



道尔智控

NEEQ : 832966

深圳市道尔智控科技股份有限公司

Shenzhen Door Intelligent Control Technology Co., Ltd.



半年度报告

2017

公司半年度大事



2017 年 3 月，深圳市龙华区人民政府召开 2017 年企业服务大会，对全区四类 100 强企业进行表彰。公司凭借创新研发及强大的市场开拓能力，荣获“2016 年度中小微创新百强企业”称号。创新发展将是公司成长的动力，道尔智控持续深耕智能停车及一卡通领域。



2017 年 4 月，“道尔智控”品牌荣膺第十四届“深圳知名品牌”荣誉称号，并受邀参加首届“深圳国际品牌周”活动。品牌建设是提高公司竞争力的重要方式。公司持续为用户提供高品质的产品和服务，秉承“让人们的工作和生活品质更安全、更便捷、更满足”的发展使命。



2017 年 4 月，经过中规（北京）认证有限公司的严格审核，公司顺利通过知识产权管理体系认证。本次体系的认证通过进一步提升了公司对知识产权的管理能力。为公司创新成果的保护及激发创新意识有重要意义。

目录

【声明与提示】

一、基本信息

第一节 公司概况

第二节 主要会计数据和关键指标

第三节 管理层讨论与分析

二、非财务信息

第四节 重要事项

第五节 股本变动及股东情况

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

三、财务信息

第七节 财务报表

第八节 财务报表附注

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）保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否
是否审计	否

【备查文件目录】

文件存放地点：	董事会秘书办公室
备查文件：	(一) 《2017年半年度报告》文本。
	(二) 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)签名的财务报表。
	(三) 报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	深圳市道尔智控科技股份有限公司
英文名称及缩写	Shenzhen Door Intelligent Control Technology Co.,Ltd.
证券简称	道尔智控
证券代码	832966
法定代表人	王志刚
注册地址	深圳市宝安区大浪街道浪口社区华荣路德泰科技工业园 4#厂房第二层
办公地址	深圳市宝安区大浪街道浪口社区华荣路德泰科技工业园 4#厂房第二层
主办券商	信达证券
会计师事务所	不适用

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	蒋建梅
电话	0755-27620066
传真	0755-27620099
电子邮箱	1628539683@qq.com
公司网址	www.drzk.cn
联系地址及邮政编码	深圳市宝安区大浪街道浪口社区华荣路德泰科技工业园 4#厂房第二层 518109

三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015年7月29日
分层情况	创新层
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	智能停车场管理系统、通道系统、门禁系统、消费系统
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	45,361,000
控股股东	深圳市今迈道尔投资企业(有限合伙)
实际控制人	王志刚、王戈辉
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	17
公司拥有的“发明专利”数量	1

四、自愿披露

不适用

第二节 主要会计数据和关键指标

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	42,029,703.16	30,225,634.07	39.05%
毛利率	49.40%	47.56%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,002,901.06	3,984,754.10	-24.64%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,032,467.83	3,108,048.04	-2.43%
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）	3.54%	7.53%	-
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）	3.58%	5.88%	-
基本每股收益	0.07	0.10	-30.00%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	103,768,109.98	92,424,120.19	12.27%
负债总计	15,862,425.28	17,576,136.55	-9.75%
归属于挂牌公司股东的净资产	87,905,684.70	74,847,983.64	17.45%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.94	1.71	13.45%
资产负债率（母公司）	11.63%	14.17%	-
资产负债率（合并）	15.29%	19.02%	-
流动比率	6.4500	5.1900	-
利息保障倍数	71.14	269.30	-

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	-9,432,691.66	-4,501,564.36	-
应收账款周转率	1.02	1.12	-
存货周转率	0.70	0.71	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	12.27%	5.44%	-
营业收入增长率	39.05%	77.56%	-
净利润增长率	-24.64%	303.92%	-

五、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

六、自愿披露

不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》，公司所属行业为软件和信息技术服务业（I65），主营业务为基于云计算为服务平台的智能出入口管理设备的研发、生产和销售。公司主要产品为基于云一卡通综合管理平台（系统）和云一卡通运营平台（系统）的智能停车场系统相关的道闸、控制机产品及智能通道控制系统道闸产品、智能门禁管理系统产品及智能消费系统产品。

公司取得《高新技术企业证书》、《软件企业认定证书》、通过 ISO9001 认证，同时取得了多项知识产权。公司一直坚持自主研发，拥有了自己的核心技术团队，已形成了研发、生产、销售、服务一体化的完整供销体系。

随着城市化建设、智慧城市建设的进行，智能出入口通道控制领域也因此迎来了高速发展时期，物联网、移动互联网的出现，也对行业转型升级起到了很强的促进作用，未来，更便捷、更智能、安全性、兼容性、信息化也成为行业发展的趋势。公司以云平台为核心，为客户提供整套解决方案和一站式采购。以商业地产客户为主的道尔云运营服务平台，涵盖车位诱导系统、免取卡停车管理系统、自助缴费系统、寻车系统、会员管理系统、消费管理系统。以小区客户为主的道尔云一卡通服务平台，涵盖门禁、访客、通道闸、停车管理、巡更、电梯控制等系统。公司还利用两大技术平台，向客户提供开发定制手机客户端（APP）的应用。

公司的销售模式为通过各销售大区以及所属驻地办事处进行推广业务的方式，可进行本地化市场销售与技术服务工作，与当地物业公司、房地产公司、系统集成商等合作，提供系统化产品和服务。同时，公司通过集团云平台的推广，来促进公司主营产品销售。

本报告期内，公司的商业模式未发生较大变化。

二、经营情况

报告期内：

基本经营情况：公司本期实现营业收入 42,029,703.16 元，比上年同期增长 39.05%，主要是因为公司大力加强市场开发力度，销售增加所致；公司本期营业成本为 21,265,889.65 元，比上年同期增长

34.18%，主要是因为销售的增长而增长；公司本期毛利率为 49.4%，比上年同期增长 1.84 个百分点，主要是因为本期销售的软件收入增加所致；实现归属于挂牌公司股东的净利润 3,002,901.06 元，比上年同期减少 24.64%，主要是因为本期营业外收入较去年同期减少所致；经营活动产生的现金流量净额为 -9,432,691.66 元，比上年同期下降 109.54%，主要是因为支付给职工以及为职工支付的现金、支付的各项税费等比去年同期增加所致。截至 2017 年 6 月 30 日，公司总资产为 103,768,109.98 元，同比增长 12.27%，归属于挂牌公司股东的净资产 87,905,684.70 元，同比增长 17.45%，主要是因为股东定向增发所致。

业务拓展方面，随着公司营销网络逐步加强下沉、地产业持续快速发展新建停车场及一卡通需求的增长，2017 年上半年公司继续紧跟市场的发展趋势，从产品设计、生产制造、售后服务等方面密切配合系统集成商、工程商及甲方的各种需求，深挖各行业的各种系统解决方案，公司品牌在市场上的认同度及份额进一步加强，为公司的发展奠定了坚实的基础。

内部管理方面，公司以现代企业管理要求为参照，结合公司自身实际发展情况，不断完善质量管理体系、人力资源管理体系、财务内控体系，加强办公条件的智能化，逐步建成采购管理、固定资产管理、档案管理、人力资源管理等信息化系统。

三、风险与价值

一、经营活动现金流持续下降风险

公司 2017 年上半年、2016 年上半年经营活动产生的现金流量净额分别为 -9,432,691.66 元和 -4,501,564.36 元。公司主营业务收入主要来自基于云计算为服务平台的智能出入口管理设备的研发、生产和销售，根据行业特点，公司在产品运到客户处，需安装调试验收完毕后，客户才予以支付大部分的货款，并且允许客户预留有 5%到 10%左右的质量保证金，质量保证金客户一般一年以后才支付给公司。随着公司业务持续增长，公司营运资金需求较大，若客户无法按期结算，导致公司经营活动产生的现金流量净额出现持续大幅下滑将对公司营运资金的安排使用造成不利影响。

应对措施：公司将充分利用在新三板挂牌的机遇，积极对接资本市场，打造公司融资平台，为公司业务的扩张提供资金保障。

二、存货上升的风险

公司存货主要包括原材料、产成品。2017 年 6 月 30 日、2016 年 12 月 31 日，公司的存货分别为 33,403,749.85 元和 27,641,106.83 元，占各期末总资产的比例分别为 32.19%和 29.91%。2017 年上半年较

2016 年末存货增加 5,762,643.02 元，增长了 20.85%。公司于半年末对存货进行全面清查，未发现由于遭受损失、陈旧过时或市价低于成本等原因而需计提跌价准备的情形，故未计提存货跌价准备。但是，随着生产经营规模的扩大，公司的在产品和产成品将逐渐增加，如果公司不能合理安排生产和销售计划，不做好科学的库存管理，公司将有可能出现大量的存货积压，从而对公司的经营业绩和财务状况产生不利影响。

应对措施：以销定产，以产定量。加强对销售的预测，合理安排生产计划，加强对仓管人员的培训及监督，保证先进先出，减少存货的积压。

三、应收账款回款风险

2017 年 6 月 30 日、2016 年 12 月 31 日，公司应收账款分别为 43,887,125.10 元和 38,586,279.52 元，2017 年上半年末较 2016 年末增长 13.74%，主要是因为销售增长。随着公司电子智能产品的生产和销售数量的不断增加，应收账款在资产结构中的比重保持稳定较高状态，公司应收账款回款风险加大。尽管公司一直重视营运资金的管理，采取有力措施加强应收账款的管理，在应收账款的规模、客户信用等级评估等方面执行较为严格的措施。如果客户信用条件发生不良变化，企业的应收账款将会面临一定的回收风险，给企业带来流动资金的压力。

应对措施：为了降低应收账款坏账发生率，公司着眼于提高自身的竞争优势，同时做好客户资信调查，选择优质客户，施工项目在保质保量的提前下，加快施工进度使项目提早验收；公司内部完善应收账款管理制度，定期清理应收账款，做到资金及时有效回收，提高资金周转率。

四、质量控制风险

公司在产品生产和销售方面制定了严格的检验流程，在产品质量方面未与客户产生法律纠纷，也不存在因质量问题受到质量技术监督部门处罚的情况。尽管如此，随着公司规模的不扩大，若未来公司在产品质量方面无法同步完善，导致与客户产生法律纠纷，将可能对公司在业界多年树立的口碑造成损害，对公司经营业绩产生不利影响。

应对措施：公司在产品质量和售后服务方面制定了严格的控制流程，在各环节均严格按照 ISO9001 质量体系认证标准实施，并持续加强员工培训，提高全员质量意识和实际工作能力，在销售环节未与客户发生法律纠纷，不存在因质量问题受到有关部门处罚的情况。

五、高端人才不足的风险

公司高度重视人才在发展中的作用，通过内部培养和外部招聘组建公司的人才队伍。自公司成立以来，从核心管理层到中基层员工均保持了较高的稳定性。作为国内出入口控制与管理行业的领先企业和

较早进入者之一，公司始终坚持自主培养人才、持续建设人才梯队的人力资源战略，培养了一定的行业专才，不断培养与吸引人才始将是公司的长期任务。由于公司未来的快速发展需要大量具备相关知识和经验的高、精、尖以及复合型等方面的人才，如果公司不能保持员工队伍的稳定，并招揽到所需高端人才，将对公司生产经营和持续发展产生不利影响。

应对措施：通过内部培养及外部招聘,推行股权激励，吸引及稳定高端人才，使公司生产经营和持续发展不会受到不利影响。

四、对非标准审计意见审计报告的说明

不适用。

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	_____
是否存在股票发行事项	是	二、(一)
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	_____
是否存在对外担保事项	否	_____
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	_____
是否存在日常性关联交易事项	否	_____
是否存在偶发性关联交易事项	是	二、(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	否	_____
是否存在股权激励事项	是	二、(三)
是否存在已披露的承诺事项	是	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	_____
是否存在公开发行债券的事项	否	_____

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）报告期内的普通股股票发行事项

单位：元或股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	募集资金用途 (请列示具体用途)
2017年2月20日	2017年5月11日	6.84	1,470,000	10,054,800.00	补充流动资金
2016年8月18日	2017年2月17日	2.00	3,400,000	6,800,000.00	补充流动资金

（二）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

王志刚	为公司向中国银行贷款提供担保	2,500,000.00	是
总计	-	2,500,000.00	-

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：

上述关联交易经公司第四届董事会第八次会议，2016 年年度股东大会上审议通过。上述关联方为公司申请流动资金贷款业务提供担保，系正常融资担保行为，是公司经营的正常需要，因此是合理必要的。关联方为本公司申请流动资金贷款业务提供担保，满足了公司日常经营的需要，有利于公司发展。

（三）股权激励计划在报告期的具体实施情况

为进一步完善公司治理结构，健全激励机制，增强员工对实现公司持续、健康发展的责任感、使命感，确保公司发展战略规划的实现，公司进行了一次股权激励。2016 年 9 月 3 日，2016 年第 1 次临时股东大会审议通过《深圳市道尔智控科技股份有限公司股权激励方案》的议案，公司向董事、高级管理人员、核心员工合计 8 人定向发行 340 万股，股权激励股票认购价格为 2.00 元/股，激励计划于 2017 年 2 月 17 日办理完股份登记手续。公司通过激励对象持有公司股份的权益，建立起长期激励体系，使计划参与人与公司的长期利益紧密结合，促进公司的持续健康发展。

（四）承诺事项的履行情况

1、为避免与道尔智控的同业竞争，实际控制人及持股比例 5%以上的股东、董事及全体高级管理人员于公司挂牌时出具了《避免同业竞争承诺函》，表示未从事或参与与股份公司存在同业竞争的活动；并承诺：本人及本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。本人愿意承担因违反以上承诺而给股份公司造成的全部经济损失。

本报告期内原挂牌时公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及其他直接或间接持有公司 5%以上股份的股东遵守《关于避免同业竞争的承诺》，没有发生与公司同业竞争的行为。

2、公司实际控制人王志刚和王戈辉出具了关联交易承诺：

为维护深圳市道尔智控股份有限公司（以下简称“道尔智控”）及道尔智控其他股东的合法权益，根据国家有关法律、法规的规定，本人现就减少及规范与道尔智控的关联交易事宜，郑重承诺如下：

①、本人将尽力减少本人或本人所实际控制其他企业与道尔智控之间的关联交易。对于无法避免的任何业务往来或交易均应按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格应按市场公认的合理价格确定，并按规定履行信息披露义务。双方就相互间关联事务的任何约定及安排，均不妨碍对方为其自身利益、在市场同等竞争条件下与任何第三方进行业务往来或交易。

②、本人保证严格遵守道尔智控的《公司章程》、《关联交易管理办法》等规章制度的规定，平等地行使权利、履行义务，不利用本人在道尔智控的特殊地位谋取不当利益，不损害到道尔智控及其他股东的合法权益。

③、若因本人关联关系发生的关联交易确实损害了道尔智控或其他股东的利益，本人将就上述关联交易向道尔智控或道尔智控其他股东赔偿一切直接或间接损失，并承担相应的法律责任。

本报告期内除王志刚为公司向中国银行贷款提供担保外，未发生其他关联交易。

3、公司实际控制人王志刚、王戈辉出具承诺：

2016年9月3日，深圳市道尔智控科技股份有限公司（下称“道尔智控”）2016年第1次临时股东大会决议通过的《深圳市道尔智控科技股份有限公司股票定向发行方案》规定：本次股票发行以2.00元/股的价格定向发行不超过340万股（含340万股）。《深圳市道尔智控科技股份有限公司股权激励方案》规定出现特定情形时，激励对象须依法转让其所持有的相应未解禁的股份并按约定将转让股份取得的最终收益返还给公司。

如在该次股权激励实施过程中，激励对象出现《公司股权激励方案》中所规定“激励对象须根据国家法律法规、规范性文件的规定，依法转让其所持有的相应未解禁的股份并按约定将转让股份取得的最终收益返还给公司”情形时，若激励对象协议转让股份的价格低于2.00元/股，则将由本人以现金的方式向公司补偿协议转让价格与2.00元/股之间的差额部

分。

本报告期内未发生上述所述事项。

第五节 股本变动及股东情况

一、报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	14,963,666	34.09%	10,783,666	25,747,332	56.76%
	其中：控股股东、实际控制人	13,632,666	31.06%		13,632,666	30.05%
	董事、监事、高管	2,478,000	5.65%		2,478,000	5.46%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	28,927,334	65.91%	-9,313,666	19,613,668	43.24%
	其中：控股股东、实际控制人	18,027,334	41.07%	-5,680,333	12,347,001	27.22%
	董事、监事、高管	9,500,000	21.64%	500,000	10,000,000	22.05%
	核心员工	1,400,000	3.19%	-300,000	1,100,000	2.42%
总股本		43,891,000	-	1,470,000	45,361,000	-
普通股股东人数		21				

二、报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	深圳市今迈道尔投资企业(有限合伙)	19,628,000	-2,050,000	17,578,000	38.75%	5,680,334	11,897,666
2	郑州中金今迈投资中心(有限合伙)	9,782,000	-950,000	8,832,000	19.47%	3,333,334	5,498,666
3	太原东杰车库运营有限公司		1,470,000	1,470,000	3.24%		1,470,000
4	姚云鹏	1,250,000		1,250,000	2.76%	1,250,000	
5	魏凯	1,228,000		1,228,000	2.71%	1,000,000	228,000
6	高胜国	594,000	3,000	597,000	1.32%		597,000
7	董梅	400,000		400,000	0.88%		400,000
8	蔡昌贵	500,000		500,000	1.10%	500,000	
9	邓三军	50,000	2,850,000	2,900,000	6.39%		2,900,000
10	王志刚	9,000,000		9,000,000	19.84%	6,750,000	2,250,000
合计		42,432,000	1,323,000	43,755,000	96.46%	18,513,668	25,241,332

前十名股东间相互关系说明：

1. 王志刚为深圳市今迈道尔投资企业（有限合伙）的有限合伙人，王志刚之妻王戈辉为郑州中金今迈投资中心（有限合伙）的

有限合伙人。

2. 魏凯为郑州中金今迈投资中心（有限合伙）的有限合伙人。
 3. 姚云鹏为深圳市今迈道尔投资中心（有限合伙）的普通合伙人。
- 注：期初股东持股数、总股本及相关比例按定增后口径计算。

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

深圳市今迈道尔投资企业（有限合伙）为有限合伙企业，统一社会信用代码 91440300319393969J，成立日期为 2014 年 10 月 11 日，执行事务合伙人姚云鹏，企业住所为深圳市龙华新区大浪街道华荣路 460 号德泰科技工业园 4#厂房第三层，经营范围为：投资兴办实业（具体项目另行申报）；投资管理；投资咨询；投资顾问。（法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外）。

报告期内控股股东无变动情况。

（二）实际控制人情况

公司实际控制人情况如下：王志刚，男，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号码：41232319790311****。2000 年 7 月毕业于西安交通大学（财经学院）市场营销专业（2013 年获得西安交通大学（管理学院）授予的硕士学位证书）；2000 年 3 月至 2002 年 3 月任郑州回归工贸有限公司市场部经理；2002 年 3 月至 2008 年 9 月任郑州今迈智能电子科技有限公司总经理；2008 年 9 月至今任河南今迈实业发展有限公司总经理；2011 年 11 月至今任深圳市道尔智控科技股份有限公司董事长、总经理、运营总监。

王戈辉，女，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号：41018119780219****。2000 年毕业于西安交通大学（财经学院）市场营销专业，大专学历；2000 年 3 月至 2005 年 11 月任郑州佳森电子有限公司行政，财务等职。2005 年 12 月至今任河南方卡捷顺科技有限公司出纳。

报告期内实际控制人无变动情况。

四、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

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
王志刚	董事长、总经理	男	38	硕士	2015年3月至2018年3月	是
姚云鹏	董事、副总经理	男	31	大专	2015年3月至2018年3月	是
蔡昌贵	董事	男	43	大专	2017年3月至2018年3月	是
魏凯	董事	男	38	大专	2015年3月至2018年3月	是
陈朝阳	董事	男	36	大专	2015年3月至2018年3月	是
袁宝莲	监事会主席	女	38	大专	2015年3月至2018年3月	是
王云	监事	女	30	大专	2015年3月至2018年3月	是
胡向峰	监事	男	33	大专	2015年3月至2018年3月	是
蒋建梅	董秘、财务负责人	女	40	大专	2015年3月至2018年3月	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

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
王志刚	董事长、总经理	9,000,000	0	9,000,000	19.84%	0
姚云鹏	董事、副总经理	1,250,000	0	1,250,000	2.76%	0
魏凯	董事	1,228,000	0	1,228,000	2.71%	0
蔡昌贵	董事		500,000	500,000	1.10%	0
陈朝阳	董事	250,000	0	250,000	0.55%	0

蒋建梅	董秘、财务负责人	250,000	0	250,000	0.55%	0
合计	-	11,978,000	500,000	12,478,000	27.51%	0

三、变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			否
	总经理是否发生变动			否
	董事会秘书是否发生变动			否
	财务总监是否发生变动			否
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
黄宁	董事	离任	无	个人原因离职
蔡昌贵	董事	新任	董事、产品研发总监	公司原董事离任导致董事人数低于法定人数

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	4	3
核心技术人员	4	4
截止报告期末的员工人数	319	365

核心员工变动情况：

核心员工刘念在职期间只负责小部分产品线，其离职对公司经营无影响。

第七节 财务报表

一、审计报告

是否审计	否
------	---

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		18,182,857.47	17,815,202.27
结算备付金		_____	_____
拆出资金		_____	_____
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		_____	_____
衍生金融资产		_____	_____
应收票据		1,133,804.30	4,405,128.31
应收账款		43,887,125.10	38,586,279.52
预付款项		3,102,491.01	641,575.68
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		1,968,618.71	1,619,771.47
买入返售金融资产		_____	_____
存货		33,403,749.85	27,641,106.83
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		647,453.49	473,152.53
流动资产合计		102,326,099.93	91,182,216.61
非流动资产：			
发放贷款及垫款		_____	_____
可供出售金融资产		_____	_____
持有至到期投资		_____	_____

长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		513,258.67	397,857.68
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		169,920.23	186,884.72
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		758,831.15	657,161.18
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,442,010.05	1,241,903.58
资产总计		103,768,109.98	92,424,120.19
流动负债：			
短期借款		2,500,000.00	2,100,000.00
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			1,000,000.00
应付账款		6,322,772.75	6,774,526.50
预收款项		3,524,223.15	3,110,357.12
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		1,138,253.38	2,221,594.29
应交税费		1,144,912.71	1,621,778.95
应付利息			
应付股利			
其他应付款		1,232,263.29	747,879.69
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		15,862,425.28	17,576,136.55
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		15,862,425.28	17,576,136.55
所有者权益（或股东权益）：			
股本		45,361,000.00	43,891,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		11,845,945.67	3,261,145.67
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		2,431,575.65	2,431,575.65
一般风险准备			
未分配利润		28,267,163.38	25,264,262.32
归属于母公司所有者权益合计		87,905,684.70	74,847,983.64
少数股东权益			
所有者权益合计		87,905,684.70	74,847,983.64
负债和所有者权益总计		103,768,109.98	92,424,120.19

法定代表人：王志刚

主管会计工作负责人：蒋建梅

会计机构负责人：蒋建梅

（二）母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		17,541,200.36	14,724,936.90

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		1,133,804.30	4,405,128.31
应收账款		46,638,774.30	38,530,884.74
预付款项		988,901.61	169,601.40
应收利息			
应收股利			
其他应收款		3,228,118.68	2,790,491.81
存货		9,460,667.24	6,399,156.42
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		409,519.60	203,958.36
流动资产合计		79,400,986.09	67,224,157.94
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		15,663,597.35	15,663,597.35
投资性房地产			
固定资产		480,249.30	353,042.76
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		150,938.69	165,125.42
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		707,104.04	638,267.89
其他非流动资产			
非流动资产合计		17,001,889.38	16,820,033.42
资产总计		96,402,875.47	84,044,191.36
流动负债：			
短期借款		2,500,000.00	2,100,000.00
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			1,000,000.00
应付账款		4,882,301.84	4,238,544.26
预收款项		1,110,922.00	834,183.39

应付职工薪酬		1,142,550.17	2,212,603.94
应交税费		1,061,058.81	911,959.94
应付利息		_____	_____
应付股利		_____	_____
其他应付款		512,799.11	615,400.30
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		11,209,631.93	11,912,691.83
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		11,209,631.93	11,912,691.83
所有者权益：			
股本		45,361,000.00	43,891,000.00
其他权益工具		_____	_____
其中：优先股		_____	_____
永续债		_____	_____
资本公积		12,509,543.02	3,924,743.02
减：库存股		_____	_____
其他综合收益		_____	_____
专项储备		_____	_____
盈余公积		2,431,575.65	2,431,575.65
未分配利润		24,891,124.87	21,884,180.86
所有者权益合计		85,193,243.54	72,131,499.53
负债和所有者权益合计		96,402,875.47	84,044,191.36

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		_____	_____

其中：营业收入		42,029,703.16	30,225,634.07
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		38,507,748.07	27,391,336.26
其中：营业成本		21,265,889.65	15,849,007.44
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		396,686.50	264,524.18
销售费用		9,754,265.30	3,779,369.46
管理费用		6,664,107.29	7,408,922.66
财务费用		20,119.45	15,572.06
资产减值损失		406,679.88	73,940.46
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）			
其他收益			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,521,955.09	2,834,297.81
加：营业外收入		22,860.79	1,259,531.41
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		56,651.39	90,590.00
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,488,164.49	4,003,239.22
减：所得税费用		485,263.43	18,485.12
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,002,901.06	3,984,754.10
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		3,002,901.06	3,984,754.10
少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）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			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额			
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		0.07	0.10
（二）稀释每股收益		0.07	0.10

法定代表人：王志刚

主管会计工作负责人：蒋建梅

会计机构负责人：蒋建梅

（四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		29,773,124.88	20,483,843.87
减：营业成本		13,097,906.20	10,254,236.12
税金及附加		387,305.88	257,402.52
销售费用		6,828,192.12	3,637,645.81
管理费用		5,351,856.76	3,826,571.19
财务费用		17,804.88	14,227.74
资产减值损失		629,934.57	40,606.23
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			
其他收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		3,460,124.47	2,453,154.26
加：营业外收入		22,860.79	1,259,531.41
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		46,477.82	90,590.00
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		3,436,507.44	3,622,095.67
减：所得税费用		429,563.43	10,151.56
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		3,006,944.01	3,611,944.11
五、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			
六、综合收益总额			
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益		0.07	0.09
(二) 稀释每股收益		0.07	0.09

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		38,884,325.70	28,042,144.65
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		373,670.74	1,250,759.17
经营活动现金流入小计		39,257,996.44	29,292,903.82
购买商品、接受劳务支付的现金		23,524,900.43	21,278,435.54
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		13,438,058.66	7,089,400.60
支付的各项税费		5,306,183.95	3,020,221.51

支付其他与经营活动有关的现金		6,421,545.06	2,406,410.53
经营活动现金流出小计		48,690,688.10	33,794,468.18
经营活动产生的现金流量净额		-9,432,691.66	-4,501,564.36
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		263,208.71	101,680.45
投资支付的现金		_____	_____
质押贷款净增加额		_____	_____
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		_____	_____
支付其他与投资活动有关的现金		_____	_____
投资活动现金流出小计		263,208.71	101,680.45
投资活动产生的现金流量净额		-263,208.71	-101,680.45
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		10,054,800.00	_____
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		2,500,000.00	2,100,000.00
发行债券收到的现金		_____	_____
收到其他与筹资活动有关的现金		_____	_____
筹资活动现金流入小计		12,554,800.00	2,100,000.00
偿还债务支付的现金		2,100,000.00	_____
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		49,735.00	14,920.50
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		341,509.43	_____
筹资活动现金流出小计		2,491,244.43	14,920.50
筹资活动产生的现金流量净额		10,063,555.57	2,085,079.50
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		367,655.20	-2,518,165.31
加：期初现金及现金等价物余额		17,815,202.27	10,872,040.45
六、期末现金及现金等价物余额		18,182,857.47	8,353,875.14

法定代表人：王志刚

主管会计工作负责人：蒋建梅

会计机构负责人：蒋建梅

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		27,199,553.86	19,459,847.64

收到的税费返还		_____	10,134.37
收到其他与经营活动有关的现金		348,908.97	1,252,762.96
经营活动现金流入小计		27,548,462.83	20,722,744.97
购买商品、接受劳务支付的现金		14,397,061.16	14,832,338.77
支付给职工以及为职工支付的现金		9,861,257.55	4,865,131.37
支付的各项税费		4,538,281.02	2,213,054.02
支付其他与经营活动有关的现金		5,735,946.50	1,705,542.76
经营活动现金流出小计		34,532,546.23	23,616,066.92
经营活动产生的现金流量净额		-6,984,083.40	-2,893,321.95
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		263,208.71	93,930.00
投资支付的现金		_____	_____
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		263,208.71	93,930.00
投资活动产生的现金流量净额		-263,208.71	-93,930.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		10,054,800.00	_____
取得借款收到的现金		2,500,000.00	2,100,000.00
发行债券收到的现金		_____	_____
收到其他与筹资活动有关的现金		_____	_____
筹资活动现金流入小计		12,554,800.00	2,100,000.00
偿还债务支付的现金		2,100,000.00	_____
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		49,735.00	14,920.50
支付其他与筹资活动有关的现金		341,509.43	_____
筹资活动现金流出小计		2,491,244.43	14,920.50
筹资活动产生的现金流量净额		10,063,555.57	2,085,079.50
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		2,816,263.46	-902,172.45
加：期初现金及现金等价物余额		14,724,936.90	8,283,380.79
六、期末现金及现金等价物余额		17,541,200.36	7,381,208.34

第八节 财务报表附注

一、附注事项

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

附注详情：

4. 公司产品具有季节性特点，上半年为销售淡季，下半年为销售旺季，因一般项目施工周期较长，在春节前后多数客户不会进行采购。

二、报表项目注释

深圳市道尔智控科技股份有限公司

2017年1-6月财务报表附注

(除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位)

一、公司基本情况

1、公司概况

公司全称：深圳市道尔智控科技股份有限公司(以下称“公司”或“本公司”)

注册地址：深圳市宝安区大浪街道浪口社区华荣路德泰科技工业园4#厂房第二层

法定代表人：王志刚

注册资金：4,536.10万元

公司类型：股份有限公司

统一社会信用代码：91440300586733614B

经全国中小企业股份转让系统有限责任公司股转系统函【2015】3638号同意，本公司股票于2015年7月8日起在全国股份转让系统挂牌公开转让，证券简称“道尔智控”，证券代码：“832966”。

2、截至 2017 年 06 月 30 日的股本结构如下：

股东名称	持股金额	股权比例
有限售条件股份	19,613,668.00	43.24%
无限售条件股份	<u>25,747,332.00</u>	<u>56.76%</u>
合计	<u>45,361,000.00</u>	<u>100.000%</u>

3、公司的经营范围、主要产品及提供的劳务

公司经营范围：智能计费终端设备、IC 卡读写器、智能卡产品及相关读写机具、移动手持终端设备、智能通道产品、RFID 电子标签及读写器、射频识别系统及产品、传感器、物联网技术及产品、交通管理设备设施、机电产品、报警器材、监控器材、感应器、生物识别系统的生产、销售、设计与施工；办公设备、电子安防工程、计算机系统集成、计算机软硬件、计算机网络工程设计与施工；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。

4、主要产品、营业收入构成

本公司主要产品为智能电子产品的生产和销售，报告期内未发生主业变更情况。

二、本年度合并财务报表范围

序号	下属子公司	子公司类型	合并内容
1	河南今迈实业发展有限公司	全资子公司	资产负债表、利润表、现金流量表
2	河南方卡捷顺智能科技有限公司	全资子公司	资产负债表、利润表、现金流量表

注：报告期内公司的财务报表合并范围未发生改变。

三、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为财务报表的编制基础，以权责发生制为记账基础。公司一般采用历史成本对会计要素进行计量，在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的前提下采用重置成本、可变现净值、现值及公允价值进行计量。

2、持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

四、重要会计政策及会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

公司财务报表及附注系按财政部颁布的《企业会计准则》、应用指南、企业会计准则解释、中国证券监督管理委员会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定[2014年修订]》以及相关补充规定的要求编制，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 在同一控制下的企业合并中，公司作为购买方取得对其他参与合并企业的控制权，如以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；如以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，应当计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，按下列情况确定长期股权投资的初始投资成本：

① 一次交换交易实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为购买方在购买日为取得

对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；

② 通过多次交换交易分步实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为每一单项交易成本之和；

③ 为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；

④ 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，在购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入长期股权投资的初始投资成本。

(3) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，对长期股权投资的初始投资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。

对长期股权投资的初始投资成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，按照下列方法处理：

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

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

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

母公司应当将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。子公司，是指被公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等)。

如果母公司是投资性主体，则母公司应当仅将其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不应当予以合并，母公司对其他子公司的投资应当按照公允价值计量且其变动计入当期损益。当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

(1) 该母公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；

(2) 该母公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；

(3) 该母公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

编制合并报表时，本公司与被合并子公司采用的统一的会计政策和期间。合并财务报表以本

公司和子公司的财务报表为基础，在抵销本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由本公司合并编制。本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初数。本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期年初至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。本公司在报告期内处置子公司，将该子公司年初至处置日的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，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，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

企业因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并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，应当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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

(5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。公司按照权益法对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

是指公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生当日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价将外币金额折算为人民币金额。

(1) 于资产负债表日，按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

① 外币货币性项目，采用资产负债表日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

② 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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，并根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

货币性项目，是指公司持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产或者偿付的负债。

非货币性项目，是指货币性项目以外的项目。

(2) 境外经营实体的外币财务报表的折算方法：

① 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；

② 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算(或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算)；

③ 按照上述①、②折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

(3) 公司对处于恶性通货膨胀经济中的境外经营的财务报表，按照下列方法进行折算：

对资产负债表项目运用一般物价指数予以重述，对利润表项目运用一般物价指数变动予以重述，再按照最近资产负债表日的即期汇率进行折算。

在境外经营不再处于恶性通货膨胀经济中时，停止重述，按照停止之日的价格水平重述的财

务报表进行折算。

(4) 公司在处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

10、金融工具

(1) 金融工具的分类、确认依据和计量方法

① 金融资产在初始确认时划分为下列四类：

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；
- 2) 持有至到期投资；
- 3) 应收款项；
- 4) 可供出售金融资产。

② 金融负债在初始确认时划分为下列两类：

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；
- 2) 其他金融负债。

③ 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

此类金融资产或金融负债进一步分为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，主要是指公司为了近期内出售而持有的金融资产或近期内回购而承担的金融负债。

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，主要是指公司基于风险管理、战略投资需要等所作的指定。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。

在持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将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的公允价值变动计入当期损益。

处置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。

④ 持有至到期投资

此类金融资产是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产

持有至到期投资按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息，应单独确认为应收项目。

持有至到期投资在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。实际利率应当在取得持有至到期投资时确定，在该持有至到期投资预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。(实际利率与票面利率差别较小的，也可按票面利率计算利息收入，计入投资收益。)

处置持有至到期投资时，应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。

⑤ 贷款和应收款项

贷款主要是指金融企业发放的贷款，金融企业按当前市场条件发放的贷款，按发放贷款的本金和相关交易费用之和作为初始确认金额。贷款持有期间所确认的利息收入，应当根据实际利率计算。实际利率应在取得贷款时确定，在该贷款预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。实际利率与合同利率差别较小的，也可按合同利率计算利息收入。

应收款项主要是指公司销售商品或提供劳务形成的应收款项等债权，通常应按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置贷款和应收款项时，应将取得的价款与该贷款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

⑥ 可供出售金融资产

可供出售金融资产通常是指企业没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

可供出售金融资产按取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，应单独确认为应收项目。

可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，应当计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产应当以公允价值计量，且公允价值变动计入资本公积(其他资本公积)。

处置可供出售金融资产时，应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，将原直接计入所有者权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。

⑦ 其他金融负债

其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。通常情况下，公司发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等，应当划分为其他金融负债。

其他金融负债应当按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。其他金融负债通常采用摊余成本进行后续计量。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。终止确认，是指将金融资产或金融负债从公司的账户和资产负债表内予以转销。金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入当期损益：

② 所转移金融资产的账面价值；

③ 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者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(在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分)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，与原直接计入所有者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。

公司仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

(3) 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，则应终止确认该金融负债或其一部分。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

(5) 金融资产(此处不含应收款项)减值测试方法、减值准备计提方法

1. 对于持有至到期投资和贷款，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与

预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。

2. 通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，应当确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

(6) 本期内公司未将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的情况。

11、应收款项

(1) 坏账的确认标准

凡因债务人破产，依据法律清偿后确实无法收回的应收款项；债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回的应收款项；债务人逾期三年未能履行偿债义务，以及其他发生减值的债权如果评估为不可收回，按照公司财务会计管理和内控制度规定的坏账审批程序确认坏账的应收款项，对其终止确认。

(2) 坏账损失核算方法

本公司采用备抵法核算坏账损失。

(3) 坏账准备的计提方法及计提比例对于单项金额重大且有客观证据表明发生了减值的应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；对于单项金额非重大以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项，根据其性质、特点划分为不同应收款项组合，以应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定报告期各项组合计提坏账准备采用的方法(如账龄分析法)及比例；对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的单项金额非重大应收款项，采用个别认定法计提坏账准备。

坏账准备计提比例如下：

① 单项金额重大的应收款项的确认标准和坏账准备的计提方法：

单项金额重大的判断依据或金额标准 单项金额重大的应收账款是指期末金额为100万元及以上的应收款项，单项金额重大的其他应收账款是指期末金额为10万元及以上的其他应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的 对单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，按照其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

② 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：

组合 1 对单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按账龄特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备

按组合计提坏账准备的计提方法：

组合 1 账龄分析法

③ 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的比例：

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，下同)	5%	5%
1-2 年	10%	10%
2-3 年	30%	30%
3-4 年	40%	40%
4-5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

④ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由： 单项金额重大的应收款项以外回收风险较大的应收款项

坏账准备的计提方法： 个别认定法

对应收票据和预付款项，本公司单独进行减值测试，有客观证据表明其发生减值的，根据未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认为资产损失，计提坏账准备。

12、存货

(1) 存货的分类

存货分为原材料、自制半成品、产成品、在产品等四大类。

(2) 发出存货的计价方法

发出存货时按加权平均法计价。

(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

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，应

当计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

各类存货可变现净值的确定依据如下：

存货跌价准备按单个存货项目(或存货类别)计提，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，合并计提存货跌价准备。

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存制。

13、划分为持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

同时满足下列条件的企业组成部分(或流动资产，下同)应当确认为持有待售：该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，应当已经取得股东大会或相应权力机构的批准；企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；该项资产转让将在 1 年内完成。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

持有待售的固定资产不计提折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

14、长期股权投资

长期股权投资是指公司对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的投资。

(1) 投资成本确定

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

- ① 以支付现金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；
- ② 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；
- ③ 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》确定；

④ 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

① 下列长期股权投资采用成本法核算：

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。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 对被投资单位具有共同控制(指合营企业)或重大影响的长期股权投资，按照采用权益法核算。

长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；对长期股权投资的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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

在权益法核算时，当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，分别确认投资损益和其他综合收益，并调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司对被投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

长期股权投资按照权益法核算在确认投资损益时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

对于 2007 年 1 月 1 日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，在扣除按原剩余期限直线法摊销的股权投资借方差额后，确

认投资损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指对一个企业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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

15、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。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- 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) 各类固定资产折旧方法

各类固定资产采用直线法并按下列使用寿命、预计净残值率及折旧率计提折旧：

类别	折旧方法	使用年限	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	平均年限法	30 年	3.00%	3.23%
机器设备	平均年限法	5 年-10 年	3.00%	9.70%-19.40%
运输设备	平均年限法	3 年-5 年	3.00%	19.40%-32.33%
电子设备	平均年限法	3 年-5 年	3.00%	19.40%-32.33%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法。

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。

具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：

- ① 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- ② 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；
- 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 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；
- ⑤ 租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值。

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

16、在建工程

- (1) 包括公司基建、更新改造等发生的支出；
- (2) 在建工程达到预定可使用状态时转入固定资产。

17、借款费用

(1) 公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长的时间的(通常是指 1 年及 1 年以上)购建或者生产活动才能达到预定可使用可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

(2) 借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ① 资产支出已发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付的现金、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。

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。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达

到预定可使用或可销售状态必要的程序，借款费用的资本化则继续进行。

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

① 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

② 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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的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确定。

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

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

(4) 专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

18、无形资产

(1) 无形资产，是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产按照成本进行初始计量。于取得无形资产时分析判断其使用寿命。

(2) 公司确定无形资产使用寿命通常考虑的因素。

- ① 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- ② 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- ③ 以该资产生产的产品或提供服务的市场需求情况；
- ④ 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- ⑤ 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；
- ⑥ 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；

⑦ 与企业持有其他资产使用寿命的关联性等。

无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

(3) 对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内系统合理年限平均法摊销。公司于每年年度终了，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。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，将改变摊销期限和摊销方法。对于使用寿命有限的无形资产，在采用年限平均法计算摊销额时，各项无形资产的使用寿命、预计净残值率如下：

名称	使用期限	预计净残值率
外购财务软件	60 月	0.00%

(4) 使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

(5) 无形资产如存在可收回金额低于其账面价值，将按照其差额计提减值准备。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(6) 内部研究开发

① 内部研究开发项目的支出，包括研究阶段支出与开发阶段支出，其中：

- 1) 研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。
- 2) 开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

② 内部研究开发项目在研究阶段的支出于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- 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，应当证明其有用性；
- 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。

19、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计

量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产如存在可收回金额低于其账面价值的情况，将按照其差额计提减值准备，可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定，资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

20、长期待摊费用

长期待摊费用是公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上(不含1年)的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

21、职工薪酬

(1) 职工薪酬的范围

职工薪酬，是指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。公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

(2) 短期薪酬是指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。

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

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

(3) 离职后福利是指公司为获得员工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

于报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ① 服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。
- ② 设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义

务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③ 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项应计入当期损益；第③项应计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

- 1) 修改设定受益计划时。
- 2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(4) 辞退福利

是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(5) 其他长期职工福利

是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

企业向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用于上述设定提存计划的有关规定进行处理。

除符合设定提存计划条件的情形外，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，企业应当将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

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

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

22、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- (1) 该义务是企业承担的现时义务；

(2) 履行该义务很可能导致经济利益流出企业；

(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债应当按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

23、股份支付

(1) 股份支付的种类

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。

以权益结算的股份支付，是指企业为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易，这里所指的权益工具是企业自身权益工具。

以现金结算的股份支付，是指企业为获取服务承担以股份或其他权益工具为基础计算确定的交付现金或其他资产义务的交易。

(2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

① 授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，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。

完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，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。

在资产负债表日，后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的，进行调整，并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量。

对于权益结算的股份支付，在可行权日之后不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整。在行权日根据行权情况，确认股本和股本溢价，同时结转等待期内确认的资本公积(其他资本公积)。

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，应当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，应当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至少应当考虑以下因素：

- 1) 期权的行权价格；
- 2) 期权的有效期；
- 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。

② 授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，应当在授予日以企业承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。

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，对可行权情况的最佳估计为基础，按照企业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。

24、收入

(1) 销售商品

当公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已出售的商品实施控制；与交易相关的经济利益很可能流入公司；收入的金额能够可靠地计量；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

(2) 提供劳务收入

对在同一会计年度内开始并完成的劳务，于完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，则在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于期末按完工百分比法确认相关的劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入和使用费收入等；利息收入金额，按照他人使用公司货币资金的时间和实际利率计算确定；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。

25、政府补助

政府补助是指企业从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- (1) 公司能够满足政府补助所附条件；
- (2) 公司能够收到政府补助。

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补贴，应当分别下列情况处理：

- ① 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，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；
- ② 用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

26、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税采用资产负债表债务法进行核算。于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，两者之间存在差异的，确认递延所得税资产、递延所得税负债及相应的递延所得税费用(或收益)。在计算确定当期所得税(即当期应交所得税)以及递延所得税费用(或收益)的基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用(或收益)，但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，应当减记递延所得税资产的账面价值。

27、经营租赁和融资租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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) 融资租赁的会计处理方法

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。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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。

28、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 终止经营：

终止经营是满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

- ① 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- ② 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- ③ 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

(2) 关联方：

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- ① 本公司的母公司；
- ② 本公司的子公司；
- ③ 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- ④ 对本公司实施共同控制的投资方；
- ⑤ 对本公司施加重大影响的投资方；
- ⑥ 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- ⑦ 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- ⑧ 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- ⑨ 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- ⑩ 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

29、重要会计政策和会计估计变更

(1) 会计政策变更

本公司已执行财政部于 2014 年颁布的下列新的及修订的企业会计准则：2014 年，财政部发布了《企业会计准则第 39 号—公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号—合营安排》和《企业会计准则第 41 号—在其他主体中权益的披露》，修订了《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号—职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》和《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》等

政策，

(2) 会计估计变更

本报告期内公司无会计估计变更事项。

五、主要税项

1、公司主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17.00%
城市维护建设税	应纳增值税、营业税及消费税额	7.00%
教育费附加	应纳增值税、营业税及消费税额	3.00%
地方教育费附加	应纳增值税、营业税及消费税额	2.00%
企业所得税	应纳税所得额	25.00%

2、税收优惠

(1) 根据《关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》(国发〔2011〕4号)、《关于软件产品增值税政策的通知》(财税〔2011〕100号)，母公司销售其自行开发生产的软件产品按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分享受即征即退政策。

(2) 2014年9月30日，道尔智控取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局批准并颁发的《高新技术企业证书》，确认公司成为国家级高新技术企业，证书编号：GR201444201161，有效期三年，该证书的有效期截至2017年9月29日。

母公司符合国家对软件企业的认定标准，母公司享受企业所得税两免三减半的税收优惠政策。

六、合并财务报表主要项目附注

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	120,547.81	70,330.76
银行存款	18,062,309.66	16,544,871.51
其他货币资金	=	<u>1,200,000.00</u>
合计	<u>18,182,857.47</u>	<u>17,815,202.27</u>

注：截至报告期末公司不存在使用受限的货币资金。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示如下：

类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	200,000.00	
商业承兑汇票	<u>933,804.30</u>	<u>4,405,128.31</u>
合计	<u>1,133,804.30</u>	<u>4,405,128.31</u>

(2) 已背书但尚未到期的应收票据情况

票据张数	出票日期	到期日期	金额
1 张	2017-1-9	2017-7-9	100,000.00
1 张	2017-1-21	2017-7-21	70,000.00

注：

- ① 截至报告期末公司不存在质押的商业承兑汇票。
- ② 截至报告期末公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。
- ③ 截至报告期末公司不存在已贴现未到期的票据票。
- ④ 截至报告期末公司不存在已经质押的银行承兑汇票。

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
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	46,733,668.91	100.00%	2,846,543.81	6.09%	43,887,125.10
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	=	=	=	=	=
合计	<u>46,733,668.91</u>	<u>100.00%</u>	<u>2,846,543.81</u>	<u>6.09%</u>	<u>43,887,125.10</u>

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
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	41,087,606.51	100.00%	2,501,326.99	6.09%	38,586,279.52

类别	期初余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
准备的应收账款					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	<u>41,087,606.51</u>	<u>100.00%</u>	<u>2,501,326.99</u>	<u>6.09%</u>	<u>38,586,279.52</u>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额				
	账面余额	比例	坏账准备	账面价值	坏账准备 计提比例
1年以内	41,926,228.97	89.72%	2,096,311.45	39,829,917.52	5.00%
1至2年	<u>3,459,998.15</u>	<u>7.40%</u>	<u>345,999.82</u>	<u>3,113,998.33</u>	10.00%
2至3年	<u>1,347,441.79</u>	<u>2.88%</u>	<u>404,232.54</u>	<u>943,209.25</u>	30.00%
合计	<u>46,733,668.91</u>	<u>100.00%</u>	<u>2,846,543.81</u>	<u>43,887,125.10</u>	6.09%

(续上表)

账龄	期初余额				
	账面余额	比例	坏账准备	账面价值	坏账准备 计提比例
1年以内	33,047,289.48	80.43%	1,652,364.49	31,394,924.99	5.00%
1至2年	<u>7,815,663.03</u>	<u>19.02%</u>	<u>781,566.30</u>	<u>7,034,096.73</u>	10.00%
2至3年	<u>224,654.00</u>	<u>0.55%</u>	<u>67,396.20</u>	<u>157,257.80</u>	30.00%
合计	<u>41,087,606.51</u>	<u>100.00%</u>	<u>2,501,326.99</u>	<u>38,586,279.52</u>	6.09%

应收账款说明：

① 本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算情况等确定单项金额重大的应收账款，指单笔金额为 100.00 万元及其以上的款项，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。

② 本公司期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 345,216.82 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与公司关系	账面余额	账龄	坏账准备	占应收账款总额的比 例
广州恒大材料设备有限公司	非关联方	4,271,572.63	1 年以内	213,578.63	8.62%
	非关联方	2,960,442.11	1 年以内	192,397.90	5.97%
南京新版图信息技术有限公司			2,072,926.31 1 至 2 年 887,515.80		
	非关联方	2,028,009.68	1 年以内	135,600.52	4.09%
西安今迈方卡智能卡有限公司			1,344,009.01 1 至 2 年 684,000.67		
	非关联方	1,543,940.44	1 年以内	99,222.69	3.11%
山西今迈道尔科技有限公司			1,103,427.00 1 至 2 年 440,513.44		
顺丰速运有限公司	非关联方	<u>1,012,281.03</u>	1 至 2 年	<u>101,228.10</u>	<u>2.04%</u>
合计		<u>11,816,245.89</u>		<u>742,027.84</u>	<u>23.84%</u>

(4) 公司本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(5) 公司本期无转移应收账款且继续涉入的情况。

(6) 其他说明：

- ① 本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。
- ② 本报告期内无通过重组等方式收回的应收账款金额。
- ③ 本报告期无以应收账款为标的进行证券化的情况。
- ④ 本报告期无实际核销的应收账款。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	3,011,294.93	97.06%	519,326.28	80.94%
1 至 2 年	91,196.08	2.94%	113,019.40	17.62%
2 至 3 年			<u>9,230.00</u>	<u>1.44%</u>
合计	<u>3,102,491.01</u>	<u>100.00%</u>	<u>641,575.68</u>	<u>100.00%</u>

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与公司关系	期末余额	占总金额比例	账龄	经济内容
温州市博克电子有限公司	非关联方	257,394.84	8.30%	1年以内	预付货款
深圳中成科信智能设备有限公司	非关联方	253,700.00	8.18%	1年以内	预付货款
深圳市优卡特电子有限公司	非关联方	116,770.00	3.76%	1年以内	预付货款
深圳市银通商智能卡有限公司	非关联方	107,800.00	3.47%	1年以内	预付货款
深圳市方卡科技股份有限公司	非关联方	<u>102,520.00</u>	<u>3.30%</u>	1年以内	预付货款
合计		<u>838,184.84</u>	<u>27.02%</u>		

(3) 其他说明

截至报告期末预付账款余额中无持有公司 5%(含 5%)以上有表决权股份股东欠款。

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,157,399.48	100.00%	188,780.77	8.75%	1,968,618.71
单项金额不重大但单独计提坏账准备其他应收账款	=	=	=	=	=
合计	<u>2,157,399.48</u>	<u>100.00%</u>	<u>188,780.77</u>	<u>7.20%</u>	<u>1,968,618.71</u>

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
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	1,747,089.19	100.00%	127,317.72	7.29%	1,619,771.47
单项金额不重大但单独计提坏账准备其他应收账款	=	=	=	=	=
合计	<u>1,747,089.19</u>	<u>100.00%</u>	<u>127,317.72</u>	<u>7.29%</u>	<u>1,619,771.47</u>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额				
	账面余额	比例	坏账准备	账面净额	坏账准备

					计提比例
1 年以内	1,529,183.48	70.88%	76,459.17	1,452,724.31	5.00%
1 至 2 年	<u>380,716.00</u>	<u>17.65%</u>	<u>38,071.60</u>	<u>342,644.40</u>	10.00%
2 至 3 年	<u>247,500.00</u>	<u>11.47%</u>	<u>74,250.00</u>	<u>173,250.00</u>	30.00%
合计	<u>2,157,399.48</u>	<u>100.00%</u>	<u>188,780.77</u>	<u>1,968,618.71</u>	8.75%

(续上表)

账龄	期初余额				
	账面余额	比例	坏账准备	账面净额	坏账准备 计提比例
1 年以内	1,262,224.09	72.25%	63,111.21	1,199,112.88	5.00%
1 至 2 年	<u>406,265.10</u>	<u>23.25%</u>	<u>40,626.51</u>	<u>365,638.59</u>	10.00%
2 至 3 年	<u>78,600.00</u>	<u>4.50%</u>	<u>23,580.00</u>	<u>55,020.00</u>	30.00%
合计	<u>1,747,089.19</u>	<u>100.00%</u>	<u>127,317.72</u>	<u>1,619,771.47</u>	7.29%

其他应收款说明：

- ① 本公司根据经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的其他应收账款为期末余额 10.00 万元及其以上的款项。
- ② 组合中，无采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款。
- ③ 组合中，无采用其他方法计提坏账准备的其他应收款。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 61,463.06 元。

(3) 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(姓名)	款项的性质	期末余额	账龄	坏账准备	占总账面余额的比例
德泰科技(深圳)有限公司	厂房押金	220,000.00	2 至 3 年	66,000.00	10.20%
赵静	员工借款	145,000.00	1 至 2 年	14,500.00	6.72%
深圳市华侨城物业服务有 限公司	保证金	100,000.00	1 年以内	5,000.00	4.64%
常松阳	备用金	90,488.00	1 年以内	4,524.40	4.19%
孙伯明	备用金	85,693.77	1 年以内	4,284.69	3.97%
合计		<u>641,181.77</u>		<u>94,309.09</u>	<u>29.72%</u>

(1) 公司本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(2) 公司本期无转移其他应收款且继续涉入的情况。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
企业间往来		
代垫款项	98,444.99	97,786.17
员工借款	210,000.00	160,000.00
押金及保证金	1,153,754.49	908,351.88
备用金	<u>695,200.00</u>	<u>580,951.14</u>
合计	<u>2,157,399.48</u>	<u>1,747,089.19</u>

(4) 其他说明

- ① 本报告期内无全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回比例较大的其他应收款的情况。
- ② 本报告期内无通过债务重组等其他方式收回的其他应收款金额。
- ③ 本报告期内无核销其他应收款情况。
- ④ 本报告期内无终止确认的其他应收款情况。
- ⑤ 本报告期无以其他应收款为标的进行证券化的情况。

6、存货

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面净额
原材料	4,459,841.31	-	4,459,841.31
库存商品	28,943,908.54	=	28,943,908.54
合计	<u>33,403,749.85</u>	=	<u>33,403,749.85</u>

(续上表)

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面净额
原材料	3,063,455.05	-	3,063,455.05
库存商品	24,577,651.78	=	24,577,651.78
合计	<u>27,641,106.83</u>	=	<u>27,641,106.83</u>

注：

- (1) 截至本报告期末单项存货账面余额无高于存货可变现净值，故未计提存货跌价准备，亦无存货跌价准备转回数。
- (2) 截至本报告期末存货余额中无借款费用资本化的金额。

7、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

待抵扣进项税	647,453.49	473,152.53
--------	------------	------------

8、固定资产

(5) 固定资产情况

项目	房屋及构筑物	机械设备	运输设备	办公设备	合计
① 账面原值					
期初余额	-	28,105.41	391,110.87	737,334.26	1,156,550.54
本期增加金额	-	23,931.62	156,958.71	24,994.01	205,884.34
其中：购置	-	23,931.62	156,958.71	24,994.01	205,884.34
在建工程转入	-	-	-	-	-
其他转入	-	-	-	-	-
本期减少金额	-	-	-	-	-
其中：处置或报废	-	-	-	-	-
期末余额	-	52,037.03	548,069.58	762,328.27	1,362,434.88
② 累计折旧					
期初余额	-	17,444.62	155,327.01	585,921.23	758,692.86
本期增加金额	-	580.35	46,275.06	43,627.94	90,483.35
其中：计提	-	580.35	46,275.06	43,627.94	90,483.35
本期减少金额	-	-	-	-	-
其中：处置或报废	-	-	-	-	-
期末余额	-	18,024.97	201,602.07	629,549.17	849,176.21
③ 减值准备					
期初余额	-	-	-	-	-
本期增加金额	-	-	-	-	-
本期减少金额	-	-	-	-	-
期末余额	-	-	-	-	-
④ 账面价值					
期末账面价值	-	34,012.06	346,467.51	132,779.10	513,258.67
期初账面价值	-	10,660.79	235,783.86	151,413.03	397,857.68

注：

- 1) 截至本报告期末公司无暂时闲置的固定资产。
- 2) 截至本报告期末公司不存在固定资产账面价值低于可收回金额的情况，故未计提固定资产减值准备。
- 3) 报告期内无在建工程转入固定资产。
- 4) 截至本报告期末公司无融资租赁租入固定资产。
- 5) 截至本报告期末公司不存在固定资产抵押情况。

9、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	应用软件	合计
① 账面原值		
期初余额	268,290.62	268,290.62
本期增加金额	-	-
其中：购置	-	-
内部研发	-	-
本期减少金额	-	-
其中：处置	-	-
期末余额	268,290.62	268,290.62
② 累计摊销		
期初余额	81,405.90	81,405.90
本期增加金额	16,964.49	16,964.49
其中：计提	16,964.49	16,964.49
本期减少金额	-	-
其中：处置	-	-
期末余额	98,370.39	98,370.39
③ 减值准备		
期初余额	-	-
本期增加金额	-	-
其中：计提	-	-
本期减少金额	-	-
其中：处置	-	-
期末余额	-	-
④ 账面价值		
期末账面价值	169,920.23	169,920.23
期初账面价值	186,884.72	186,884.72

(6) 无形资产摊销期限

无形资产类别	无形资产名称	剩余摊销期限(月)
应用软件	应用软件	33—53

注：

① 截至本报告期末公司不存在无形资产价值低于可收回金额的情况，故未计提无形资产减值准备。

- ② 本年年末无形资产摊销额为：16,964.49 元。
- ③ 本年年末公司无研究开发费用资本化的情况。
- ④ 截至本报告期末公司不存在无形资产抵押情况。

10、递延所得税资产

(7) 递延所得税资产明细情况

项目	期末余额	期初余额
因资产的账面价值与计税基础不同而形成的递延所得税资产	758,831.15	657,161.18
因负债的账面价值与计税基础不同而形成的递延所得税资产	=	=
合计	<u>758,831.15</u>	<u>657,161.18</u>

(8) 暂时性差异明细情况

项目	期末余额	期初余额
应收账款	2,846,543.81	2,501,326.99
其他应收款	188,780.77	127,317.72
内部交易未实现利润	=	=
合计	<u>3,035,324.58</u>	<u>2,628,644.71</u>

11、资产减值准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
坏账准备	2,628,644.71	406,679.88		-	3,035,324.59
其中：应收账款	2,501,326.99	345,216.82	-	-	2,846,543.81
其他应收款	127,317.72	61,463.06		-	188,780.78
存货跌价准备	=	=	=	=	=
合计	<u>2,628,644.71</u>	<u>406,679.88</u>	=	=	<u>3,035,324.59</u>

12、短期借款及应付账款

短期借款

项目	期末余额	期初余额
保证借款	2,500,000.00	2,100,000.00
合计	2,500,000.00	2,100,000.00

应付账款

(9) 账龄分析

账龄	期末余额	期初余额
----	------	------

	金额	比例	金额	比例
1年以内	6,322,772.75	100.00%	6,674,736.02	98.53%
1至2年			<u>60,592.18</u>	<u>0.89%</u>
2至3年			<u>39,198.30</u>	<u>0.58%</u>
合计	<u>6,322,772.75</u>	<u>100.00%</u>	<u>6,774,526.50</u>	<u>100.00%</u>

(2) 应付账款前五名单位情况

单位名称	与公司关系	期末余额	占总金额比例	账龄	款项性质
深圳市星恒顺安科技有限公司	非关联方	1,357,900.27	21.48%	1年以内	购货款
深圳市众森机电设备有限公司	非关联方	1,004,853.45	15.89%	1年以内	购货款
浙江大华科技有限公司	非关联方	850,909.92	13.46%	1年以内	购货款
深圳市鑫恒荣科技有限公司	非关联方	398,544.46	6.30%	1年以内	购货款
东莞市卡的智能科技有限公司	非关联方	<u>389,155.85</u>	<u>6.15%</u>	1年以内	购货款
合计		<u>4,001,363.95</u>	<u>63.28%</u>		

注：

- ① 截至本报告期末应付账款中无应付关联方的款项。
- ② 截至本报告期末应付账款余额中无应付持有 5%(含 5%)以上表决权股份的股东款项。

13、预收账款

(10) 账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	3,215,013.95	91.23%	2,841,869.12	91.37%
1至2年	309,209.20	<u>8.77%</u>	<u>262,800.00</u>	<u>8.45%</u>
2至3年			<u>5,688.00</u>	<u>0.18%</u>
合计	<u>3,524,223.15</u>	<u>100.00%</u>	<u>3,110,357.12</u>	<u>100.00%</u>

(2) 预收账款前五名单位情况

单位名称	与公司关系	期末余额	占总金额比例	账龄	款项性质
盘锦振兴嘉禾房地产开发有限公司	非关联方	248,000.00	7.04%	1年以内	预收货款
郑州市锦和泰商贸有限公司	非关联方	245,000.00	6.95%	1年以内	预收货款
河南正弘机电设备有限公司	非关联方	226,286.57	6.42%	1年以内	预收货款
平顶山市迅尔达商贸有限责任公司	非关联方	181,000.00	5.14%	1年以内	预收货款
郑州茂林电子科技有限公司	非关联方	165,000.00	4.68%	1年以内	预收货款

合计	<u>1,065,286.57</u>	<u>30.23%</u>
----	---------------------	---------------

注：

① 截至本报告期末预收账款余额中无预收持有 5%(含 5%)以上表决权股份的股东的款项。

② 截至本报告期末公司无预收关联方的款项。

14、应付职工薪酬

(11) 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	2,214,425.08	11,677,192.52	12,760,533.43	1,131,084.17
离职后福利-设定提存计划	7,169.21	378,055.17	378,055.17	7,169.21
辞退福利	-	-	-	-
一年内到期的其他福利	=	=	=	=
合计	<u>2,221,594.29</u>	<u>12,055,247.69</u>	<u>13,138,588.60</u>	1,138,253.38

(12) 短期薪酬列示

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	2,107,903.39	10,878,911.83	11,952,828.90	1,033,986.32
职工福利费	104,700.55	-	-	104,700.55
社会保险费	1,821.14	475,196.19	484,620.03	-7,602.70
其中：医疗保险费	246.06	450,292.56	459,716.40	-9,177.78
工伤保险费	1,575.08	12,327.87	12,327.87	1,575.08
生育保险费	-	12,575.76	12,575.76	-
住房公积金	-	323,084.50	323,084.50	-
工会经费和职工教育经费	-	-	-	-
短期带薪缺勤	-	-	-	-
短期利润分享计划	=	=	=	=
合计	<u>2,214,425.08</u>	<u>11,677,192.52</u>	<u>12,760,533.43</u>	<u>1,131,084.17</u>

(13) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	7,169.21	341,164.52	341,164.52	7,169.21
失业保险费	-	36,890.65	36,890.65	-
合计	<u>7,169.21</u>	<u>378,055.17</u>	<u>378,055.17</u>	<u>7,169.21</u>

15、应交税费

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	395,052.70	601,364.55
城市维护建设税	47,889.19	63,493.38
教育费附加	20,523.94	27,211.45

地方教育费及附加	13,682.63	18,140.97
增值税	683,801.28	907,048.23
营业税		
个人所得税	-16,037.03	4,520.37
合计	<u>1,144,912.71</u>	<u>1,621,778.95</u>

注：公司执行的各项税率及税收优惠政策见本附注五所述。

16、其他应付款

(1) 账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	1,124,113.29	91.22%	647,323.30	86.55%
1至2年	23,150.00	1.88%	75,150.00	10.05%
2至3年	<u>85,000.00</u>	<u>6.90%</u>	<u>25,406.39</u>	<u>3.40%</u>
合计	<u>1,232,263.29</u>	<u>100.00%</u>	<u>747,879.69</u>	<u>100.00%</u>

(2) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
往来款	<u>651,464.18</u>	<u>205,816.64</u>
保证金及押金	226,150.00	104,952.18
代收代付款项	354,649.11	437,110.87
预提费用		
合计	<u>1,232,263.29</u>	<u>747,879.69</u>

(3) 其他应付款前五名单位情况

单位名称	与公司关系	期末余额	占总金额比例	账龄	款项性质
企业人才租房补贴	内部部门	138,000.00	11.20%	1年以内	代收代付款
	内部部门	72,238.49	5.86%	1年以内	代收代付款
公益金				69,547.13	
				1至2年	
				2,691.36	
福州聚通智能设备有限公司	非关联方	30,000.00	2.43%	2至3年	代理保证金
河南恒信咨询管理有限公司	非关联方	30,000.00	2.43%	2至3年	代理保证金
甘肃凯文斯科技信息有限公司	非关联方	20,000.00	1.62%	1至2年	代理保证金
合计		<u>290,238.49</u>	<u>23.55%</u>		

注：截至本报告期末公司其他应付账款余额中无其他应付持有5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

17、股本

股东名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
有限售条件股份	28,927,334.00	-	9,313,666.00	19,613,668.00
无限售条件股份	14,963,666.00	10,783,666.00	-	25,747,332.00
合计	43,891,000.00	10,783,666.00	9,313,666.00	45,361,000.00

注：

(1) 本公司设立时的注册资本人民币 1,000.00 万元，实收资本人民币 1,000.00 万元。上述增资业经深圳天悦华元会计师事务所出具了深天悦验字(2011)第 59 号《验资报告》予以确认。

(2) 2014 年 11 月增资 2,704.10 万元，均为货币增资。根据新公司法的相关规定，公司增加注册资金无需会计师审验，公司此次增资未经过会计师审验，但是公司已保留了相关的进账单、对账单、和银行询证函的相关证明增资真实的文件。

(3) 2015 年 9 月增资 3,450,000.00 元，均为货币增资。2015 年 10 月 10 日上会会计师事务所（特殊普通合伙）出具了上会师报字(2015)第 3225 号《验资报告》予以确认。

(4) 2016 年 9 月增资 3,400,000.00 元，均为货币增资。2016 年 09 月 28 日上会会计师事务所（特殊普通合伙）出具了上会师报字(2016)第 4337 号《验资报告》予以确认。

(5) 2017 年 3 月增资 1,470,000.00 元，均为货币增资。2017 年 03 月 21 日上会会计师事务所（特殊普通合伙）出具了上会师报字(2017)第 1291 号《验资报告》予以确认。

18、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	3,261,145.67	8,584,800.00	-	11,845,945.67

19、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	2,431,575.65	-	-	2,431,575.65
任意盈余公积金	-	-	-	-
合计	2,431,575.65	-	-	2,431,575.65

20、未分配利润

项目	本期发生额	上期发生额
本期归属于母公司股东的净利润	3,002,901.06	17,321,019.67
加：年初未分配利润	25,264,262.32	9,483,848.89
其他转入	-	-
可供分配的利润	28,267,163.38	26,804,868.56
减：提取法定盈余公积	-	1,540,606.24
提取任意盈余公积	-	-
提取职工奖励及福利基金	-	-
提取储备基金	-	-

提取企业发展基金	-	-
利润归还投资	-	-
可供投资者分配的利润	28,267,163.38	25,264,262.32
减：应付优先股股利	-	-
提取任意盈余公积	-	-
应付普通股股利	-	-
转作资本公积	-	-
期末未分配利润	28,267,163.38	25,264,262.32

注：本年度计提法定盈余公积金是按照母公司期末可供分配利润的 10.00%提取。

21、营业收入及营业成本

(1) 营业收入

① 按收入类别分：

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	42,029,703.16	30,225,634.07
其他业务收入	-	-
其中：安装工程收入		
合计	<u>42,029,703.16</u>	<u>30,225,634.07</u>

(2) 营业成本

① 按成本类别分：

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	21,265,889.65	15,849,007.44
其他业务成本	-	-
其中：安装工程成本		
合计	<u>21,265,889.65</u>	<u>15,849,007.44</u>

22、营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税		
城市维护建设税	222,771.25	156,560.00
教育费附加	95,473.39	64,778.51
地方教育费及附加	63,648.96	43,185.67
印花税	14,012.90	
车船使用税	780.00	
合计	<u>396,686.50</u>	<u>264,524.18</u>

23、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

展会及宣传费	246,051.84	43,424.44
差旅及路油费	414,778.38	332,731.36
职工薪酬	6,940,818.47	2,736,568.69
销售杂费	102,766.34	98,708.78
货运及快递费	586,360.30	49,215.35
业务招待费	293,158.15	119,200.13
工程费	635,031.41	399,520.71
折旧费	33,170.46	
房租及水电	502,129.95	
合计	<u>9,754,265.30</u>	<u>3,779,369.46</u>

24、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
差旅及路油费	95,055.04	42,882.12
业务招待费	40,227.13	42,167.40
职工薪酬	2,144,921.37	4,544,308.06
折旧及摊销	38,858.48	61,847.56
研发费	3,341,009.12	1,523,019.56
服务费	215,744.92	266,358.91
税费	7,065.80	16,367.18
办公及杂费	710,015.00	872,902.27
房屋租赁费	71,210.43	39,069.60
合计	<u>6,664,107.29</u>	<u>7,408,922.66</u>

25、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	49,735.00	14,920.50
减：利息收入	47,493.59	8,542.24
汇兑损失	0.00	-445.66
手续费	17,878.04	<u>2,639.46</u>
合计	<u>20,119.45</u>	<u>15,572.06</u>

26、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
计提的坏账准备	406,679.88	73,940.46
计提存货跌价准备	-	-
合计	<u>406,679.88</u>	<u>73,940.46</u>

27、营业外收入

(1) 营业外收入明细

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
政府补助		1,259,301.41
个税手续费返还	14,260.79	
扣款收入		
赔偿收入		
其他	8,600.00	230.00
合计	<u>22,860.79</u>	<u>1,259,531.41</u>

(2) 计入当期损益的政府补助

<u>受补贴单位名称</u>	<u>补贴内容</u>	<u>资金来源</u>	<u>依据或批准文件</u>	<u>补贴金额</u>
合计				

28、营业外支出

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
税收滞纳金		90.00
赔款支出		500.00
捐赠支出	10,173.57	10,000.00
人才安居款		80,000.00
其他	46,477.82	
合计	<u>56,651.39</u>	<u>90,590.00</u>

29、所得税费用

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	383,593.46	
递延所得税费用	101,669.97	18,485.12
合计	<u>485,263.43</u>	<u>18,485.12</u>

30、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

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
利息收入	47,117.39	-8,542.24
政府补贴	14,260.79	1,259,301.41
赔款收入		-
借款备用金	36,000.00	
押金	251,750.00	

其他	24,542.56	-
合计	<u>373,670.74</u>	<u>1,250,759.17</u>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
业务招待费	781,338.46	161,367.53
差旅及路油费	456,215.57	375,613.48
展会及宣传费	346,051.84	43,424.44
销售杂费	1,333,456.09	98,708.78
货运及快递费	586,090.30	49,215.35
工程费	855,407.51	399,520.71
办公及杂费	412,769.06	872,902.27
服务费	412,781.25	266,358.91
房屋租赁费	1,134,711.32	39,069.60
机构手续费	46,072.27	9,639.46
其他（营业外支出）	56,651.39	90,590.00
合计	<u>6,421,545.06</u>	<u>2,406,410.53</u>

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
		-

31、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的情况

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
① 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	3,002,901.06	3,984,754.10
加：资产减值准备	406,679.88	73,940.46
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	90,483.35	102,251.72
无形资产摊销	16,964.49	23,533.72
长期待摊费用摊销	-	-
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)	-	-

项目	本期发生额	上期发生额
财务费用(收益以“一”号填列)	49,735.00	14,920.50
投资损失(收益以“一”号填列)	-	-
递延所得税资产减少(增加以“一”号填列)	-101,669.97	-18,485.12
递延所得税负债增加(减少以“一”号填列)	-	-
存货的减少(增加以“一”号填列)	-5,762,643.02	-4,124,173.65
经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列)	-5,021,431.18	-1,574,347.57
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	-2,113,711.27	-2,678,105.49
其他	-	-305,853.03
经营活动产生的现金流量净额	-9,432,691.66	-4,501,564.36
② 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-
1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	18,182,857.47	8,353,875.14
减：现金的期初余额	17,815,202.27	10,872,040.45
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	367,655.20	-2,518,165.31

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	本期发生额	上期发生额
① 现金	18,182,857.47	8,353,875.14
其中：库存现金	120,547.81	423,341.54
可随时用于支付的银行存款	18,062,309.66	7,930,533.60
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
② 现金等价物	-	-
期末现金及现金等价物余额	18,182,857.47	8,353,875.14
③ 本公司内部使用受限的现金及现金等价物	-	-

注：截止本报告期末公司不存在所有权或使用权受到限制的资产。

七、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

公司本期未发生非同一控制下企业合并。

2、同一控制下企业合并

公司本期未发生的同一控制下企业合并

公司本期的合并范围未发生改变，具体合并范围见本报告附注二、本年度合并财务报表范围。

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
河南今迈实业发展有限公司	郑州市	郑州市	电子信息技术	100.00%	-	股权收购
河南方卡捷顺智能科技有限公司	郑州市	郑州市	电子信息技术	100.00%	-	股权收购

2、在其他主体中的权益

报告期内公司除在全资子公司的权益外，无在其他主体中的权益。

九、关联方及关联交易

1、本公司母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对本企 业的持股比例	母公司对本企 业表决权比例
深圳市今迈道尔投 资企业（有限合伙）	深圳市龙华新区大浪街 道华荣路 460 号德泰科 技工业园 4#厂房第三层	投资管理、投 资咨询、投资 顾问	1,757.80	38.75%	38.75%

注：本公司的最终实际控制方为王志刚先生和王戈辉女士。

2、子公司情况

子公司全称	企业类型	与本企业关系
河南今迈实业发展有限公司	有限责任公司	全资子公司
河南方卡捷顺智能科技有限公司	有限责任公司	全资子公司

3、其他关联方情况

关联方名称	与本企业关系
郑州中金今迈投资中心（有限合伙）	持公司 19.47%股份股东
郑州道达四方广告有限公司	王戈辉的姐姐控制的公司
襄城县鱼之乐农业开发有限公司	公司董事姚云鹏之父控制的公司

深圳市亚美亚装饰设计有限公司	公司监事会主席袁宝莲之母控制的公司
郑州浩旭光电科技有限公司	董事股东魏凯之妻控制的公司
王志刚	实际控制人之一、持公司 19.84%股份股东
王戈辉	河南方卡捷顺智能科技有限公司法人，实际控制人之一
魏 凯	持公司 2.70%股份股东
陈朝阳	公司董事
袁宝莲	公司监事会主席
胡向峰	公司监事
王 云	公司监事
姚云鹏	公司董事、常务副总经理、营销总监
蔡昌贵	公司董事、产品研发总监
蒋建梅	财务负责人、董事会秘书

4、关联方应收款项

①关联方应收款项

项目名称	关联方名称(姓名)	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	王戈辉			197,364.37	9,868.22
合计		≡	≡	<u>197,364.37</u>	<u>9,868.22</u>

十、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截至本报告期末，本公司无需要说明的或有事项。

2、或有事项

截至本报告期末，本公司无需要说明的承诺事项。

十一、资产负债表日后非调整事项

截止本报告报出之日，本公司无需要说明的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

无

十三、母公司财务报表主要项目附注

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
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	49,570,915.42	100.00%	2,932,141.12	5.92%	46,638,774.30
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	=	=	=	=	=
合计	<u>49,570,915.42</u>	<u>100.00%</u>	<u>2,932,141.12</u>	<u>5.92%</u>	<u>46,638,774.30</u>

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
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	40,899,916.44	100.00%	2,369,031.70	5.79%	38,530,884.74
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	=	=	=	=	=
合计	<u>40,899,916.44</u>	<u>100.00%</u>	<u>2,369,031.70</u>	<u>5.79%</u>	<u>38,530,884.74</u>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额				
	账面余额	比例	坏账准备	账面价值	坏账准备 计提比例
1年以内	45,888,775.53	92.57%	2,294,438.78	43,594,336.75	5.00%
1至2年	2,334,698.10	4.71%	233,469.81	2,101,228.29	10.00%
2至3年	1,347,441.79	2.72%	404,232.54	943,209.25	30%
合计	<u>49,570,915.42</u>	<u>100.00%</u>	<u>2,932,141.12</u>	<u>46,638,774.30</u>	<u>5.92%</u>

(续上表)

账龄	期初余额				
	账面余额	比例	坏账准备	账面价值	坏账准备 计提比例
1年以内	34,419,198.91	84.15%	1,720,959.95	32,698,238.96	5.00%
1至2年	6,480,717.53	15.85%	648,071.75	5,832,645.78	10.00%

合计 40,899,916.44 100.00% 2,369,031.70 38,530,884.74 5.79%

应收账款说明：

① 本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算情况等确定单项金额重大的应收账款，指单笔金额为 100.00 万元及其以上的款项，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。

② 本公司期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 563,109.42 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

<u>单位名称</u>	<u>与公司关系</u>	<u>账面余额</u>	<u>账龄</u>	<u>坏账准备</u>	<u>占应收账款 总额的比例</u>
河南今迈实业发展有限公司	全资子公司	7,150,556.28	1 年以内	357,527.81	14.42%
广州恒大材料设备有限公司	非关联方	4,271,572.63	1 年以内	213,578.63	8.62%
南京新版图信息技术有限公司	非关联方	2,960,442.11	1 年以内	192,397.90	5.97%
			2,072,926.31		
			1 至 2 年		
			887,515.80		
西安今迈方卡智能卡有限公司	非关联方	2,028,009.68	1 年以内	135,600.52	4.09%
			1,344,009.01		
			1 至 2 年		
			684,000.67		
山西今迈道尔科技有限公司	非关联方	1,543,940.44	1 年以内	99,222.69	3.11%
			1,103,427.00		
			1 至 2 年		
			440,513.44		
合计		<u>17,954,521.14</u>		<u>998,327.55</u>	<u>36.22%</u>

(4) 公司本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(5) 公司本期无转移应收账款且继续涉入的情况。

(6) 其他说明

① 本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

② 本报告期内无通过重组等方式收回的应收账款金额。

③ 本报告期无以应收账款为标的进行证券化的情况。

④ 本报告期无实际核销的应收账款。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
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	3,478,983.66	100.00%	250,864.98	7.21%	3,228,118.68
单项金额不重大但单独计提坏账准备其他应收账款	=	=	=	=	=
合计	<u>3,478,983.66</u>	<u>100.00%</u>	<u>250,864.98</u>	<u>7.21%</u>	<u>3,228,118.68</u>

类别	期初余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,974,531.65	100.00%	184,039.84	6.19%	2,790,491.81
单项金额不重大但单独计提坏账准备其他应收账款	=	=	=	=	=
合计	<u>2,974,531.65</u>	<u>100.00%</u>	<u>184,039.84</u>	<u>6.19%</u>	<u>2,790,491.81</u>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额				
	账面余额	占总金额比例	坏账准备	账面净额	坏账准备 计提比例
1年以内	2,930,667.66	84.24%	146,533.38	2,784,134.28	5.00%
1至2年	300,816.00	8.65%	30,081.60	270,734.40	10.00%
2至3年	247,500.00	7.11%	74,250.00	173,250.00	30%
合计	<u>3,478,983.66</u>	<u>100.00%</u>	<u>250,864.98</u>	<u>3,228,118.68</u>	7.21%

(续上表)

账龄	期初余额				
	账面余额	占总金额比例	坏账准备	账面净额	坏账准备

					计提比例
1年以内	2,554,666.55	85.88%	127,733.33	2,426,933.22	5.00%
1至2年	348,265.10	11.71%	34,826.51	313,438.59	10.00%
2至3年	71,600.00	2.41%	21,480.00	50,120.00	30.00%
合计	<u>2,974,531.65</u>	<u>100.00%</u>	<u>184,039.84</u>	<u>2,790,491.81</u>	6.19%

其他应收款说明：

① 本公司根据经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的其他应收账款为期末余额 10.00 万元及其以上的款项。

② 组合中，无采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款。

③ 组合中，无采用其他方法计提坏账准备的其他应收款。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 66,825.14 元。

(3) 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(姓名)	款项的性质	期末余额	账龄	坏账准备	占总账面 余额的比例
河南方卡捷顺智能科技有限 公司	企业间往来款	1,500,000.00	1年以内	75,000.00	43.12%
德泰科技(深圳)有限公司	厂房押金	220,000.00	2至3年	66,000.00	6.32%
赵静	员工借款	145,000.00	1至2年	14,500.00	4.17%
深圳市华侨城物业服务有限 公司	保证金	100,000.00	1年以内	5,000.00	2.87%
常松阳	备用金	90,488.00	1年以内	4,524.40	2.60%
合计		<u>2,055,488.00</u>		<u>165,024.40</u>	<u>59.08%</u>

(4) 公司本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(5) 公司本期无转移其他应收款且继续涉入的情况。

(6) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
企业间往来款	1,500,920.00	1,500,000.00
员工借款	210,000.00	160,000.00
代垫款项	179,563.51	46,521.76

款项性质	期末余额	期初余额
企业间往来款	1,500,920.00	1,500,000.00
员工借款	210,000.00	160,000.00
保证金及押金	823,498.75	687,058.75
备用金	765,001.40	580,951.14
合计	<u>3,478,983.66</u>	<u>2,974,531.65</u>

(7) 其他说明

- ① 本报告期内无全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回比例较大的其他应收款的情况。
- ② 本报告期内无通过债务重组等其他方式收回的其他应收款金额。
- ③ 本报告期内无核销其他应收款情况。
- ④ 本报告期无终止确认的其他应收款情况。
- ⑤ 本报告期无以其他应收款为标的进行证券化的情况。
- ⑥ 本报告期末其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	15,663,597.35	-	15,663,597.35	15,663,597.35	-	15,663,597.35
对联营企业投资	=	=	=	=	=	=
合计	<u>15,663,597.35</u>	=	<u>15,663,597.35</u>	<u>15,663,597.35</u>	=	<u>15,663,597.35</u>

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提	减值准备
					减值准备	期末余额
河南今迈实业发 展有限公司	10,635,743.98	-	-	10,635,743.98	-	-
河南方卡捷顺智 能科技有限公司	5,027,853.37	-	-	5,027,853.37	=	=
合计	<u>15,663,597.35</u>	=	=	<u>15,663,597.35</u>	=	=

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入

① 按收入类别分：

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
主营业务收入	29,773,124.88	20,483,843.87
其他业务收入	-	-
其中：安装工程收入	=	=
合计	<u>29,773,124.88</u>	<u>20,483,843.87</u>

(2) 营业成本

① 按成本类别分：

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
主营业务成本	13,097,906.20	10,254,236.12
其他业务成本	-	-
其中：安装工程成本	=	=
合计	<u>13,097,906.20</u>	<u>10,254,236.12</u>

十四、补充资料

1、非经常性损益

<u>类别</u>	<u>本期金额</u>	<u>说明</u>
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-	-
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，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	-	-
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-
非货币性资产交换损益	-	-
委托他人投资或管理资产的损益	-	-
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-
债务重组损益	-	-
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
除同公司主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	-	-

类别	本期金额	说明
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收益	-	-
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支净额	-33,790.60	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目	=	=
非经营性损益对利润总额的影响的合计	<u>-33,790.60</u>	=
减：所得税影响数	4223.83	-
减：少数股东影响数	-	-
归属于普通股股东的非经常性损益影响数	-29,566.77	-
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	3,032,467.83	-

2、净资产收益率和每股收益

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	3.54%	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.58%	0.07	0.07

注：本公司不存在稀释性潜在普通股。

深圳市道尔智控科技股份有限公司

二〇一七年八月一日