

证券代码：835012

证券简称：麦驰物联

主办券商：国信证券

**MiCHOI 麦驰物联**  
智慧家庭·智慧社区

**麦 驰 物 联**  
NEEQ:835012

**深圳市麦驰物联股份有限公司**  
**SHENZHEN MICHROI IOT CO.,LTD.**



**半年度报告**

**2017**

# 公司半年度大事记



## 麦驰业绩

2017年1-6月公司实现营业收入1.25亿元，报告期内，同比增长32.28%，其中，建筑智能化产品销售收入从2016年同期的2,868万元跃升为本期的5,094万元，增长率高达77.62%。

另外，加上通过内部销售给母公司用于工程业务并体现在建筑智能化系统集成业务营业收入的建筑智能化产品销售，则建筑智能化产品的销售额总计为5,183万元。上年同期，公司实现净利润957万元，本期，公司实现净利润1,547万元。报告期内，公司净利润实现61.76%的增长。

## 战略扩股

2016年12月28日，公司与珠海利岗投资合伙企业（有限合伙）（管理人为：保利（横琴）资本管理有限公司）、珠海赢股股权投资基金（有限合伙）以及沈卫民先生签订股份认购协议，认购公司该次定向发行股票的数量分别为1,050万股、910万股及140万股，分别占该次发行后公司总股本比率为15%、13%及2%。目前，该笔定增已于2017年7月份完成，公司的注册资本增加为7000万。



## 战略采购

报告期内，麦驰安防与五矿地产控股有限公司、雨润控股集团有限公司、保利置业集团有限公司签订为期一年或两年的战略采购协议；

截止报告期期末至本报告披露日，麦驰物联与万科地产签订为期两年的战略集采协议。

## 麦驰荣誉

2017年3月22日，麦驰安防获“2017年中国房地产开发企业500强首选供应品牌·楼宇对讲类十大品牌荣誉”；

2017年4月26日，麦驰安防获“2016-2017年度中国安防行业优质供应商奖”；

2017年5月24日，麦驰云对讲系统荣获“第十七届上海安博会创新产品技术奖”。

2017年7月5日，麦驰物联荣获“深圳市南山区民营领军企业”荣誉称号。

# 目录

声明与提示 .....	5
第一节 公司概况 .....	6
第二节 主要会计数据和关键指标.....	7
第三节 管理层讨论与分析.....	9
第四节 重要事项 .....	12
第五节 股本变动及股东情况.....	15
第六节 董事、监事、高管及核心员工情况.....	17
第七节 财务报表 .....	19
第八节 财务报表附注.....	29

## 释 义

释义项目		释义
麦驰物联、公司、本公司、股份公司	指	深圳市麦驰物联股份有限公司
麦驰安防	指	深圳市麦驰安防技术有限公司
珠海利岗	指	保利(横琴)资本管理有限公司-珠海利岗投资合伙企业(有限合伙)
珠海赢股	指	西藏赢股投资管理有限公司-珠海赢股股权投资基金(有限合伙))
麦驰社区	指	深圳市麦驰社区服务有限公司
君合道宽	指	深圳市君合道宽投资有限公司
中智联	指	深圳市中智联智能科技有限公司
瑞众合	指	深圳市瑞众合投资企业(有限合伙)
安徽分公司	指	深圳市麦驰物联股份有限公司安徽分公司
江苏分公司	指	深圳市麦驰物联股份有限公司江苏分公司
上海分公司	指	深圳市麦驰物联股份有限公司上海分公司
云南分公司	指	深圳市麦驰物联股份有限公司云南分公司
汇博红瑞	指	深圳市汇博红瑞二号创业投资合伙企业(有限合伙))
青岛中房	指	青岛中房集团股份有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股东大会、股东会	指	深圳市麦驰物联股份有限公司股东大会
董事会	指	深圳市麦驰物联股份有限公司董事会
监事会	指	深圳市麦驰物联股份有限公司监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
《公司章程》	指	《深圳市麦驰物联股份有限公司章程》
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
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
国信证券、主办券商	指	国信证券股份有限公司
会计师事务所	指	致同会计师事务所(特殊普通合伙)
律师事务所	指	广东信达律师事务所
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期	指	2017年1月1日至2017年6月30日

## 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：	公司董事会秘书办公室
备查文件：	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；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	深圳市麦驰物联股份有限公司
英文名称及缩写	SHENZHEN MICHOI IOT CO., LTD.
证券简称	麦驰物联
证券代码	835012
法定代表人	沈卫民
注册地址	深圳市南山区高新中区麻雀岭工业区 M-6 栋中钢大厦 3 层 1 区
办公地址	深圳市南山区高新中区麻雀岭工业区 M-6 栋中钢大厦 3 层 1 区
主办券商	国信证券
会计师事务所	无

### 二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	张勇
电话	0755-86028000
传真	0755-86028900
电子邮箱	zhangy@michoi.com
公司网址	www.michoi.com
联系地址及邮政编码	深圳市南山区高新中区麻雀岭工业区 M-6 栋中钢大厦 3 层 1 区, 518057

### 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 12 月 18 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	智能家居相关产品的研发、制造、销售及服务, 以及智慧社区平台的建设
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	70,000,000
控股股东	沈卫民
实际控制人	沈卫民
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	72
公司拥有的“发明专利”数量	3

### 四、自愿披露

截止到 2017 年 6 月 30 日, 普通股总股本为 49,000,000 股, 2017 年 7 月 14 日, 公司收到中国证券登记结算有限责任公司北京分公司发来的《股份登记确认书》, 完成了新增股份登记, 普通股总股本为 70,000,000 股。

## 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	125,182,881.59	94,633,174.54	32.28%
毛利率	28.68%	24.75%	15.88%
归属于挂牌公司股东的净利润	15,474,799.27	9,566,673.85	61.76%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	14,981,854.45	8,653,450.88	73.13%
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）	18.22%	13.45%	35.46%
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）	17.64%	12.17%	44.95%
基本每股收益	0.32	0.20	60.00%

### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	261,988,495.00	166,425,405.47	57.42%
负债总计	179,134,277.45	89,245,987.19	100.72%
归属于挂牌公司股东的净资产	82,854,217.55	77,179,418.28	7.35%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.69	1.58	6.96%
资产负债率（母公司）	69.01%	53.13%	29.89%
资产负债率（合并）	68.37%	53.63%	27.48%
流动比率	2.08	1.72	20.93%
利息保障倍数	17.05	27.64	-38.31%

**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	-14,523,070.34	-4,741,049.88	-206.33%
应收账款周转率	1.01	1.20	-15.83%
存货周转率	9.61	4.25	126.12%

**四、成长情况**

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	57.42%	3.43%	1,574.05%
营业收入增长率	32.28%	41.67%	-22.53%
净利润增长率	61.76%	334.40%	-81.53%

**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

公司主要从事建筑智能化系统集成；建筑智能化产品研发、生产、销售及智慧社区服务，旨在为客户提供基于建筑智能化系统集成管理的智慧社区综合服务。公司所属行业为“软件和信息技术服务业(代码65)”中的“信息系统集成服务(代码6520)”。公司拥有多项专利技术和稳定的团队，具有较强的研发能力和系统集成能力。

公司收入主要来源于建筑智能化系统集成和建筑智能化产品的销售。其中，麦驰物联主要负责建筑智能化系统集成业务；麦驰安防主要研发、生产、销售建筑智能化产品。公司建筑智能化系统集成业务的客户主要是房地产开发商，其销售模式主要是以分布全国的50多个分支机构直销为主。建筑智能化产品的客户主要是房地产开发商及系统集成商，其销售模式主要包括直销及经销两种，以直销为主，经销为辅。

未来公司将加大对建筑智能化产品研发投入和销售投入。

报告期内，公司的商业模式没有发生变化。报告期后至报告披露日，公司的商业模式也没有发生变化。

### 二、经营情况

报告期内，公司结合行业发展情况，积极落实“智能终端产品的制造，智慧社区平台的建设”的发展目标，业务取得快速发展。

项目	本期		上年同期
	金额	变动比例	金额
营业收入	125,182,881.59	32.28%	94,633,174.54
毛利率	28.68%	15.88%	24.75%
其中：建筑智能化系统集成业务	70,762,121.83	10.70%	63,923,129.54
其中：设计业务	564,161.27	-62.66%	1,510,965.04
其中：建筑智能化产品	50,938,688.57	77.62%	28,682,261.07
净利润	15,474,799.27	61.76%	9,566,673.85

备注：产品（通过母公司实现的销售）为“麦驰物联”工程业务中采购的“麦驰安防”产品。

2017年1-6月公司实现营业收入125,182,881.59元，报告期内，同比增长32.28%，其中，建筑智能化产品销售收入从2016年同期的28,682,261.07元跃升为本期的50,938,688.57元，增长率高达77.62%。如果加上通过母公司工程业务实现的产品销售，则产品总计为51,829,807.40元。上年同期，公司实现净利润9,566,673.85元，本期，公司实现净利润15,474,799.27元。报告期内，公司净利润实现61.76%的增长。

报告期内本公司收入与利润上年同期大幅增长的是建筑智能化产品增加2,225万，增长77.62%，主要是中标绿地集采。

报告期内本公司毛利率波动主要是增加建筑智能化产品销售，报告期产品毛利为42.7%。

报告期内本公司现金流为-1,452万，较去年上期出现变化，主要是集采项目回款周期长。

报告期内本公司会受到季节性影响，处于建筑智能化行业，上半年是项目招标阶段、施工阶段，销售及回款会明显低于下半年。

报告期内公司经营情况保持健康成长，公司产品市场占有率有了很大提高，经营业绩稳步增长，资产负债结构合理，公司具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利和风险。

从人员方面来看，公司高层管理人员和主要核心技术人员长期保持稳定。

从公司治理看，公司始终坚持稳健、审慎的经营原则，并不断完善各项制度，加强公司治理和内部控制，特别是按照全国中小企业股份转让系统的相关挂牌规则进一步修订完善了相关内控制度，强化了公司治理，为公司进一步规范发展提供了保障。

报告期内公司无对持续经营能力有重大不利影响的事项。

综上，公司管理层认为：公司具有较强的盈利性和持续增长性，公司未来持续经营能力较好。

### 三、风险与价值

#### 一、下游行业政策变化的风险

建筑智能化系统集成行业的下游行业是建筑业，主要包括房地产业及城市基础设施建设业，其发展状况与国家的行业政策和宏观经济紧密关联，尤其房地产市场政策性调整比较大，具有周期性波动的特性。因此下游行业政策发生不利调整或宏观经济下行，将对建筑智能化系统集成行业带来不利影响。

应对措施：公司业务调整为“智能终端产品的制造，智慧社区平台的建设”，重点偏向产品及后期的增值服务，而工程则维持在现有的营业额或略有提升。

#### 二、实际控制人不当控制的风险

截至本半年报公告之日，沈卫民直接持有麦驰物联 30,800,000 股，占公司总股本的 44.00%，间接持有麦驰物联 10,000 股，占公司总股本的 0.01%，合计持有公司股份数量为 30,810,000 股，占公司总股本的 44.01%。报告期内，沈卫民一直担任公司的董事长，该持股比例使其能够直接对本公司董事会成员的构成、经营决策、投资方向及股利分配政策等重大事项的决策施加重大影响，若其利用实际控制人的控制地位，通过行使表决权或其他方式对公司的经营、投资、人事、财务等进行不当控制，可能对公司及公司其他股东的利益产生不利影响，存在因股权集中及实际控制人不当控制带来的风险。

应对措施：公司建立健全了规范的法人治理结构和完备的内部控制制度体系，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均能够按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行表决与实施，公司实际控制人权力可以得到合理有效约束。

#### 三、行业竞争风险

建筑智能化产业是一个新兴的行业，我国市场巨大的商机吸引越来越多的企业参与，行业集中度低，竞争将趋于激烈。本公司如不能发挥自身优势，迅速做大做强，则面临行业内部竞争日趋激烈的风险。

应对措施：公司想方设法引进战略投资，扩大网点建设，研发行业“爆品”，主动应对。

#### 四、麦驰社区服务业务市场开拓的风险

公司依托于建筑智能化系统集成技术优势，在认真研究和分析国内建筑智能化行业政策和行业从“产品向服务转型”的发展趋势后，总结国外同行业先进发展经验的基础上，战略性的提出开展智慧社区服务即麦驰社区 O2O 服务运营战略。该业务的实施，将有利于形成新的利润增长点，减少经营风险和提升品牌价值，通过以智慧社区服务为核心的服务业务，提升公司在建筑智能化系统集成领域的整体竞争力。

从市场需求来看，智慧社区服务的市场发展空间巨大，目前处在发展的初级成长阶段，行业结构有

待优化。虽然智慧社区服务业务市场发展空间较大，但如果未来三到五年内智慧社区服务业务的国内用户数量不能得到快速提高，或者公司未能采取恰当有效的推广策略或者不能被用户所接受，智慧社区服务业务依然面临较大的市场开拓风险。

应对措施：公司采取在重点城市（北上广深）做试点推广的方式，真正的落地则采取用“麦驰社区服务平台”同中小物业公司合作的方式，让物业公司负责用户数量的提高。

#### 五、应收发生坏账的风险

截至 2017 年 6 月 30 日，公司应收账款净额为 14,135 万元，占流动资产的 58.55%，占总资产的 53.95%。其中，1 年期内的应收账款余额所占比例为 86.72%，1-2 年期内的比例为 10.88%，2-3 年期内的比例为 1.57%，3 年期以上的比例为 0.83%。虽然公司一年以内的应收账款占比较大，且客户主要是资信状况好、实力较强的房地产企业或政府部门，但若宏观经济环境、客户经营状况等发生不利变化，将导致公司面临坏账的风险。

应对措施：一方面，公司将进一步加强内部运营管理，建立从合同签订到交付验收的全流程监控管理，不断优化流程环节，加强项目现场管理，严格执行项目管理制度，并建立相应奖惩激励制度，提升回款速度；另一方面，公司今年以来一直积极对外商谈引资，引导定向增发，这对改善公司资本结构，提升公司营运资本将起到了积极的作用，公司将借助资本市场合理优化资本结构，防范流动性风险，为公司长远稳定发展奠定良好的基础。

#### 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	是	第四节二(一)
是否存在股票发行事项	是	第四节二(二)
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	是	第四节二(三)
是否存在偶发性关联交易事项	是	第四节二(四)
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	否	_____
是否存在已披露的承诺事项	是	第四节二(五)
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）利润分配与公积金转增股本的情况

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2017 年 6 月 12 日	2.00	0.00	0.00

#### 报告期内利润分配或公积金转增股本的执行情况：

2017 年 4 月 27 日，公司召开第一届董事会第十二次会议、第一届监事会第六次会议，审议通过了《关于公司 2016 年利润分配预案的议案》。2017 年 5 月 18 日，公司召开 2016 年度股东大会，审议通过了《关于公司 2016 年利润分配预案的议案》。2017 年 6 月 9 日，公司进行了股权登记，2017 年 6 月 12 日以当时的股本总数 49,000,000 股为基数按照每 10 股派发现金红利人民币 2 元的方式共计派发现金红利人民币 9,800,000 元。

#### （二）截止本公告披露日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 5	2017 年 7	3.00	21,000,000	63,000,000.00	补充流动资金、偿还

月 25 日	月 14 日				银行贷款
--------	--------	--	--	--	------

### （三）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	100,000,000.00	8,640,541.87
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	_____	_____
<b>总计</b>	<b>100,000,000.00</b>	<b>8,640,541.87</b>

注：报告期内，保利置业关联工程收入 5,331,734.82 元，关联设计收入 0 元；保利地产关联工程收入实现 3,308,807.05 元，关联设计收入 0 元。公司已于 2017 年 6 月 13 日召开第一届董事会第十四次会议、2017 年 6 月 29 日召开 2017 年第三次临时股东大会审议通过《关于预计 2017 年度日常性关联交易的议案》，并于 2017 年 6 月 14 日、6 月 29 日在指定信息平台披露了《第一届董事会第十四次会议决议公告》（公告编号：2017-35）、《关于预计 2017 年度日常性关联交易公告》（公告编号：2017-36）及《2017 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2017-38）。

### （四）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
沈卫民、韩晶、子公司麦驰安防	为本公司担保	10,000,000.00	是
沈卫民、刘祖芳、子公司麦驰安防	为本公司担保	8,000,000.00	是
<b>总计</b>	<b>-</b>	<b>18,000,000.00</b>	

#### 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：

公司控股股东及高管为本公司及子公司在银行申请贷款担保是有必要且持续的，公司会根据资金需求适时调整融资方案及金额。

2016 年 12 月 28 日，公司因日常经营资金周转需要，拟向兴业银行股份有限公司深圳高新区支行申请不超过人民币 3000 万元的综合授信额，期限一年，具体授信金额、期限、币种以银行的最终审批结果为准。2017 年 2 月 22 日兴业银行股份有限公司深圳高新区支行批准人民币 1000 万元的综合授信额，期限一年。

公司实际控制人沈卫民先生及其配偶韩晶女士、子公司深圳市麦驰安防技术有限公司为



公司提供连带责任保证担保；杨小英女士及其配偶席坤伦先生以其名下华联城市山林花园一期1栋5-3C的房产抵押，抵押房产证号：深房地字第4000343815，担保期间为主债权履行期限届满之日起两年内。协议日期以实际签署日为准。

2017年2月22日，兴业银行1000万元的贷款已经放款至公司账户，用于补充公司流动资金需求。公司已于2016年12月28日召开第一届董事会第十一次会议、第一届监事会第五次会议，审议通过《关于公司向银行申请不超过人民币3000万元的综合授信额度暨关联担保的议案》，于2017年1月13日召开2017年第一次临时股东大会审议通过该议案。

另外，2017年5月27日，公司因资金周转需要向江苏银行股份有限公司深圳分行（以下简称“江苏银行”）申请统一授信额度4000万元，授信有效期一年，自2017年5月27日至2018年5月26日止。具体为：1、综合授信额度800万元，授信品种为短期流动资金贷款，贷款利率原则上不低于基准利率上浮40%（最终根据贷款利率审批表意见执行），额度由深圳市麦驰安防技术有限公司（以下简称“麦驰安防”）、沈卫民、刘祖芳提供连带保证担保；2、低风险业务额度3200万元，授信额度品种为银票等，全额质押方式。

2017年6月1日，江苏银行800万元的贷款已经放款至公司账户，用于补充公司流动资金需求。公司已于2017年8月17日召开第一届董事会第十六次会议、第一届监事会第八次会议，审议通过《关于补充确认向银行申请授信额度暨关联担保的议案》，并将于2017年9月4日召开2017年第五次临时股东大会审议该议案，补充确认该笔关联交易。

#### （五）承诺事项的履行情况

1、公司控股股东、董事、监事、高级管理人员均曾出具《避免同业竞争承诺函》与《关于规范关联交易的承诺函》：承诺不与公司发生同业竞争、避免不必要的关联交易并减少和规范其他关联交易。在报告期内，上述人员未违反承诺事项，承诺事项履行情况较好。

2、根据《公司法》规定，公司董事、监事、高级管理人员在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五，上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。

3、根据《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》，控股股东及实际控制人沈卫民持有的公司股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。

4、根据瑞众合合伙协议第十五条规定：合伙企业持有的麦驰物联的股份自挂牌之日起12个月内为禁售期，第二周年为限售期；在限售期内，按照该年第一个交易日合伙企业所持股份公司股份总数的20%至50%的比例在证券市场抛售股份公司的股票，具体比例由执行事务合伙人决定。根据证券市场的行情，经全体合伙人一致同意，合伙企业也可以在限售期内不抛售股份公司的股票。

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、截止本公告披露日普通股股本结构

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	13,700,000	27.96%	19,950,000	33,650,000	48.07%
	其中：控股股东、实际控制人	6,600,000	13.47%	350,000	6,950,000	9.93%
	董事、监事、高管	2,000,000	4.08%	350,000	2,000,000	2.86%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	35,300,000	72.04%	1,050,000	36,350,000	51.93%
	其中：控股股东、实际控制人	22,810,000	46.55%	1,050,000	23,860,000	34.08%
	董事、监事、高管	10,450,000	21.32%	60,000	10,390,000	14.84%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		49,000,000	-	21,000,000	70,000,000	-
普通股股东人数		10		2	12	

### 二、截止本公告披露日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	沈卫民	29,400,000	1,400,000	30,800,000	44.00%	23,850,000	6,950,000
2	保利(横琴)资本管理有限公司-珠海利岗投资合伙企业(有限合伙)	0	10,500,000	10,500,000	15.00%	-	10,500,000
3	西藏赢股投资管理有限公司-珠海赢股股权投资基金(有限合伙)	0	9,100,000	9,100,000	13.00%	-	9,100,000
4	深圳市瑞众合投资企业(有限合伙)	6,500,000	0	6,500,000	9.29%	6,500,000	-
5	陈国刚	3,400,000	0	3,400,000	4.86%	2,550,000	850,000
6	青岛中房集团股份有限公司	2,300,000	0	2,300,000	3.29%	-	2,300,000
7	朱长虹	2,100,000	0	2,100,000	3.00%	1,575,000	525,000
8	刘祖芳	1,500,000	0	1,500,000	2.14%	1,125,000	375,000
9	葛永成	1,000,000	0	1,000,000	1.43%	750,000	250,000
9	王鑑强	1,000,000	0	1,000,000	1.43%	-	1,000,000
9	深圳市汇博红瑞二号创业投资合伙企业(有限合伙)	1,000,000	0	1,000,000	1.43%	-	1,000,000
合计		48,200,000	21,000,000	69,200,000	98.57%	36,350,000	32,850,000
备注：							

1. 由于葛永成、王鑑强、汇博红瑞持股数相同，因此并列为第九大股东。
2. 股东间相互关系说明：公司股东瑞众合为公司控股股东、实际控制人沈卫民控制的有限合伙企业，沈卫民任执行事务合伙人。

### 三、控股股东、实际控制人情况

#### （一）控股股东情况

公司在最近两年内控股股东及实际控制人未发生变化，公司的控股股东为沈卫民，一直担任公司法定代表人、董事长兼总经理，负责公司重大事项决策和日常经营管理，对公司具有控制权。其基本情况如下：

**沈卫民：**男，1967 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于南京理工大学计算机控制专业，硕士学位，后又于长江商学院获得 EMBA 学位。1992 年 3 月至 1996 年 10 月就职于南京航天管理干部学院；1996 年 10 月至 1997 年 11 月就职于深圳东华视频设备厂，任厂长；1997 年 11 月至今任职于公司，任董事长兼总经理。

#### （二）实际控制人情况

公司实际控制人与控股股东同为沈卫民。

### 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
沈卫民	董事长、总经理	男	50	硕士	自 2015 年 8 月 31 日至 2018 年 8 月 30 日	是
陈国刚	董事	男	54	大专	自 2015 年 8 月 31 日至 2018 年 8 月 30 日	否
宿德春	董事	男	71	本科	自 2015 年 8 月 31 日至 2018 年 8 月 30 日	否
朱长虹	董事	男	49	博士	自 2015 年 8 月 31 日至 2018 年 8 月 30 日	否
刘祖芳	董事、副总经理	男	49	本科	自 2015 年 8 月 31 日至 2018 年 8 月 30 日	是
孙志美	监事会主席	男	52	本科	自 2015 年 8 月 31 日至 2018 年 8 月 30 日	是
葛永成	监事	男	68	本科	自 2015 年 8 月 31 日至 2018 年 8 月 30 日	否
盛苏静	职工代表监事	男	42	高中	自 2015 年 8 月 31 日至 2018 年 8 月 30 日	是
贾宏龙	副总经理、市场总监	男	42	大专	自 2015 年 8 月 31 日至 2018 年 8 月 30 日	是
骆传伏	副总经理、总工程师	男	50	本科	自 2015 年 8 月 31 日至 2018 年 8 月 30 日	是
吴彬	副总经理、研发总监	男	37	本科	自 2015 年 8 月 31 日至 2018 年 8 月 30 日	是
张勇	董事会秘书	男	50	本科	自 2015 年 8 月 31 日至 2018 年 8 月 30 日	是
江金秀	财务总监	女	42	本科	自 2017 年 5 月 23 日至 2018 年 8 月 30 日	是
<b>董事会人数：</b>						5
<b>监事会人数：</b>						3
<b>高级管理人员人数：</b>						7

**二、持股情况(截止本公告披露日)**

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
沈卫民	董事长、总经理	29,410,000	1,400,000	30,810,000	44.01%	-
陈国刚	董事	3,400,000	0	3,400,000	4.86%	-
朱长虹	董事	2,100,000	0	2,100,000	3.00%	-
刘祖芳	董事、副总经理	4,050,000	-60,000	3,990,000	5.70%	-
孙志美	监事会主席	300,000	0	300,000	0.43%	-
葛永成	监事	1,000,000	0	1,000,000	1.43%	-
盛苏静	职工代表监事	200,000	0	200,000	0.29%	-
贾宏龙	副总经理、市场总监	300,000	0	300,000	0.43%	-
骆传伏	副总经理、总工程师	300,000	0	300,000	0.43%	-
吴彬	副总经理、研发总监	500,000	0	500,000	0.71%	-
张勇	董事会秘书	300,000	0	300,000	0.43%	-
合计	-	41,860,000	0	43,200,000	61.71%	-

**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	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
林运年	财务总监	离任	-	个人原因
江金秀	-	新任	财务总监	原财务总监辞职

**四、员工数量**

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	0	0
核心技术人员	4	4
截止报告期末的员工人数	279	342

**核心员工变动情况：**

报告期内，公司核心员工未发生变化。

## 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	附注六、1	69,896,598.44	18,867,341.76
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	附注六、2	665,938.90	786,025.46
应收账款	附注六、3	141,355,431.63	105,749,919.96
预付款项	附注六、4	4,751,404.87	2,691,150.26
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	附注六、5	10,805,214.59	7,871,542.07
买入返售金融资产			
存货	附注六、6	13,969,779.22	12,092,552.49
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			
<b>流动资产合计</b>		<b>241,444,367.65</b>	<b>148,058,532.00</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	附注六、7	857,794.95	831,879.85

投资性房地产			
固定资产	附注六、8	10,810,603.76	10,015,314.71
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	附注六、10	343,472.66	88,122.83
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	附注六、11	894,620.49	968,893.25
递延所得税资产	附注六、12	3,263,829.49	1,988,856.83
其他非流动资产	附注六、13	4,373,806.00	4,473,806.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>20,544,127.35</b>	<b>18,366,873.47</b>
<b>资产总计</b>		<b>261,988,495.00</b>	<b>166,425,405.47</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	附注六、14	24,100,000.00	9,000,000.00
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	附注六、15	5,517,482.87	4,761,000.00
应付账款	附注六、16	42,417,309.17	32,262,374.79
预收款项	附注六、17	16,979,924.40	12,839,863.68
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	附注六、18	2,689,954.94	3,901,385.65
应交税费	附注六、19	7,478,737.30	8,584,095.00
应付利息			
应付股利			
其他应付款	附注六、20	2,250,868.77	2,597,268.07
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	附注六、21	14,700,000.00	12,300,000.00
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>116,134,277.45</b>	<b>86,245,987.19</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	附注六、22	-	3,000,000.00

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	附注六、23	63,000,000.00	
<b>非流动负债合计</b>		<b>63,000,000.00</b>	<b>3,000,000.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>179,134,277.45</b>	<b>89,245,987.19</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	附注六、24	49,000,000.00	49,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	附注六、25	8,170,149.81	8,170,149.81
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	附注六、26	2,793,235.08	2,793,235.08
一般风险准备			
未分配利润	附注六、27	22,890,832.66	17,216,033.39
归属于母公司所有者权益合计		82,854,217.55	77,179,418.28
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		<b>82,854,217.55</b>	<b>77,179,418.28</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>261,988,495.00</b>	<b>166,425,405.47</b>

法定代表人：沈卫民    主管会计工作负责人：江金秀    会计机构负责人：杨小英

## （二）母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		67,328,324.57	14,078,484.65
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		40,000.00	
应收账款	附注十二、1	91,552,191.20	80,697,858.07
预付款项		12,440,119.09	274,217.64

应收利息			
应收股利			
其他应收款	附注十二、2	10,273,230.48	6,164,321.60
存货		1,210,611.20	1,106,425.40
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			
<b>流动资产合计</b>		<b>182,844,476.54</b>	<b>102,321,307.36</b>
<b>非流动资产：</b>			
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	附注十二、3	28,857,794.95	28,831,879.85
投资性房地产			
固定资产		5,807,164.53	4,792,547.95
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		13,169.94	14,719.32
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		894,620.49	968,893.25
递延所得税资产		1,199,217.56	1,121,546.26
其他非流动资产			100,000.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>36,771,967.47</b>	<b>35,829,586.63</b>
<b>资产总计</b>		<b>219,616,444.01</b>	<b>138,150,893.99</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		24,100,000.00	9,000,000.00
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			4,761,000.00
应付票据		5,517,482.87	24,038,939.58
应付账款		18,155,096.52	8,020,709.66
预收款项		10,723,832.16	2,194,462.91
应付职工薪酬		1,111,000.16	2,423,926.03
应交税费		5,895,207.76	
应付利息			
应付股利		11,359,809.06	10,654,560.69
其他应付款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		11,700,000.00	12,300,000.00

其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>88,562,428.53</b>	<b>73,393,598.87</b>
<b>非流动负债：</b>			
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		63,000,000.00	
<b>非流动负债合计</b>		<b>63,000,000.00</b>	
<b>负债合计</b>		<b>151,562,428.53</b>	<b>73,393,598.87</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		49,000,000.00	49,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		8,450,368.68	8,450,368.68
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		2,793,235.08	2,793,235.08
未分配利润		7,810,411.72	4,513,691.36
<b>所有者权益合计</b>		<b>68,054,015.48</b>	<b>64,757,295.12</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>219,616,444.01</b>	<b>138,150,893.99</b>

### （三）合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		<b>125,182,881.59</b>	<b>94,633,174.54</b>
其中：营业收入	附注六、28	125,182,881.59	94,633,174.54
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		<b>109,587,456.88</b>	<b>85,398,419.83</b>
其中：营业成本	附注六、28	89,277,815.86	71,215,696.73
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	附注六、29	586,142.83	570,684.30
销售费用	附注六、30	6,458,354.37	5,091,207.77
管理费用	附注六、31	10,625,280.90	8,098,380.60
财务费用	附注六、32	718,376.08	413,302.10
资产减值损失	附注六、33	1,921,486.84	9,148.33
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	附注六、34		
投资收益（损失以“-”号填列）	附注六、35	25,915.10	1,032,799.35
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	附注六、36	1,684,786.86	
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>17,306,126.67</b>	<b>10,267,554.06</b>
加：营业外收入	附注六、37	492,944.82	703,024.80
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	附注六、38	103,480.38	47,374.60
其中：非流动资产处置损失			
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>17,695,591.11</b>	<b>10,923,204.26</b>
减：所得税费用	附注六、39	2,220,791.84	1,356,530.41
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>15,474,799.27</b>	<b>9,566,673.85</b>
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		15,474,799.27	9,566,673.85
少数股东损益			
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
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			
<b>七、综合收益总额</b>		<b>15,474,799.27</b>	<b>9,566,673.85</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额		15,474,799.27	9,566,673.85



归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.32	0.20
（二）稀释每股收益		0.32	0.20

法定代表人：沈卫民 主管会计工作负责人：江金秀 会计机构负责人：杨小英

#### （四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	附注十二、4	<b>74,244,193.02</b>	<b>65,469,799.64</b>
减：营业成本	附注十二、4	60,086,151.08	55,435,616.89
税金及附加		159,020.60	272,427.08
销售费用		1,396,224.15	1,311,850.41
管理费用		5,324,028.66	4,714,431.61
财务费用		732,435.09	418,374.06
资产减值损失		517,808.64	365,707.08
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）		8,025,915.10	8,599.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
其他收益			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>14,054,439.90</b>	<b>2,959,992.03</b>
加：营业外收入		32,499.90	80,380.70
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		30,331.97	32,672.78
其中：非流动资产处置损失			
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>14,056,607.83</b>	<b>3,007,699.95</b>
减：所得税费用		959,887.47	535,978.59
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>13,096,720.36</b>	<b>2,471,721.36</b>
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
<b>六、综合收益总额</b>		<b>13,096,720.36</b>	<b>2,471,721.36</b>

<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.27	0.05
（二）稀释每股收益		0.27	0.05

**（五）合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		104,549,729.89	83,838,481.92
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		1,684,786.86	605,470.06
收到其他与经营活动有关的现金	附注六、40	8,475,436.23	7,796,256.14
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>114,709,952.98</b>	<b>92,240,208.12</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		82,374,692.52	43,352,847.32
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		13,668,723.41	21,462,245.75
支付的各项税费		11,425,137.06	7,078,182.84
支付其他与经营活动有关的现金	附注六、40	21,764,470.33	25,087,982.09
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>129,233,023.32</b>	<b>96,981,258.00</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-14,523,070.34</b>	<b>-4,741,049.88</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			10,000,000.00
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		64,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>64,000.00</b>	<b>10,000,000.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,163,473.70	649,525.00

投资支付的现金			3,750,000.00
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>1,163,473.70</b>	<b>4,399,525.00</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,099,473.70</b>	<b>5,600,475.00</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		18,000,000.00	3,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		76,048,007.20	
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>94,048,007.20</b>	<b>3,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金			600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		14,058,199.28	459,758.54
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		13,737,654.03	
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>27,795,853.31</b>	<b>1,059,758.54</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>66,252,153.89</b>	<b>1,940,241.46</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>50,629,609.85</b>	<b>2,799,666.58</b>
加：期初现金及现金等价物余额		15,272,283.66	12,835,756.44
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>65,901,893.51</b>	<b>15,635,423.02</b>

法定代表人：沈卫民 主管会计工作负责人：江金秀 会计机构负责人：杨小英

#### （六）母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		68,950,002.77	61,151,350.18
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		12,212,058.94	9,992,025.70
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>81,162,061.71</b>	<b>71,143,375.88</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		73,140,989.39	35,577,988.62
支付给职工以及为职工支付的现金		7,021,222.35	16,936,135.09
支付的各项税费		1,718,139.66	1,862,020.77
支付其他与经营活动有关的现金		19,640,442.41	18,853,908.97
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>101,520,793.81</b>	<b>73,230,053.45</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-20,358,732.10</b>	<b>-2,086,677.57</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			10,000,000.00
取得投资收益收到的现金		8,000,000.00	

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>8,000,000.00</b>	<b>10,000,000.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,043,228.70	580,885.00
投资支付的现金			3,750,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>1,043,228.70</b>	<b>4,330,885.00</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>6,956,771.30</b>	<b>5,669,115.00</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		18,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		68,548,007.20	
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>86,548,007.20</b>	
偿还债务支付的现金			600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		14,058,199.28	459,758.54
支付其他与筹资活动有关的现金		5,797,654.03	
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>19,855,853.31</b>	<b>1,059,758.54</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>66,692,153.89</b>	<b>-1,059,758.54</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>53,290,193.09</b>	<b>2,522,678.89</b>
加：期初现金及现金等价物余额		10,483,426.55	9,153,444.61
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>63,773,619.64</b>	<b>11,676,123.50</b>

## 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	是
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：

- 1、报告期内会计准则对政府补助进行了修改，经常性收益纳入其他收益核算。本公司将增值税软件退税作为经常性损益，列入其他收益。
- 2、公司建筑智能化行业存在一定的季节性，上半年受农历过年等因素影响是淡季，下半年是旺季，淡季销售及收款均明显低于旺季。

### 二、报表项目注释

#### 深圳市麦驰物联股份有限公司

#### 2017 年上半年度财务报表附注

（除特别说明外，金额单位为人民币元）

#### 一、公司基本情况

##### （一）公司简介

深圳市麦驰物联股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系以深圳市科瑞电子有限公司（以下简称“科瑞电子”）整体变更的方式，由科瑞电子的原股东沈卫民、陈国刚、朱长虹、刘祖芳、王鑑强、葛永成、彭金良、青岛中房集团股份有限公司作为发起人发起设立，于 2015 年 9 月 7 日在深圳市市场监督管理局完成工商登记，领取了统一社会信用代码 91440300279437911N 的《营

业执照》。本公司注册资本 4,900 万元。本公司地址位于深圳市南山区高新中区麻雀岭工业区 M-6 栋中钢大厦 3 层 1 区，经营期限为永续经营。

(二) 公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

本公司行业性质：建筑智能化。

本公司经营范围：建筑智能化工程及安全技术防范系统的设计、施工、维修（仅限上门服务）与咨询；计算机系统集成；智能化、物联网相关产品的研发；智能交通工程的研究与施工。（经营范围中属于法律、行政法规、国务院决定规定应当经批准的项目，凭批准文件、证件经营。）

本公司主要产品或提供的劳务：建筑智能化系统集成业务、建筑智能化产品研发、生产、销售和智慧社区服务。

(三) 公司历史沿革

#### 1、2015 年 9 月科瑞电子整体变更为本公司

2015 年 7 月 17 日，科瑞电子股东会作出决议，将科瑞电子整体变更为本公司，由全体 8 名股东作为发起人，以截至 2015 年 5 月 31 日经审计账面净资产 38,147,969.58 元中的 31,220,000.00 元折为股本，剩余 6,927,969.58 元计入资本公积，整体变更为本公司前后各股东的持股比例不变。2015 年 9 月 7 日经深圳市市场监督管理局批准，取得变更后的营业执照。

本公司设立时的股本结构如下：

出资方名称	持股数量(万元)	持股比例(%)
沈卫民	1,912.00	61.24
陈国刚	340.00	10.89
朱长虹	210.00	6.73
刘祖芳	150.00	4.81
王鑑强	100.00	3.20
葛永成	100.00	3.20
彭金良	80.00	2.56
青岛中房集团股份有限公司	230.00	7.37
<b>合计</b>	<b>3,122.00</b>	<b>100.00</b>

#### 2、2015年10月定向发行股票

2015年10月15日，根据公司第二次临时股东大会决议，本公司以每股1元的价格向沈卫民和深圳市瑞众合投资企业（有限合伙）分别定向发行1,128万股和650万股，合计1,778万股，沈卫民和深圳市瑞众合投资企业（有限合伙）均以现金认购。上述定向发行股票已于2015年10月21日完成工商变更手续。

本次定向发行后，公司的股本结构如下：

出资方名称	持股数量(万元)	持股比例(%)
沈卫民	3,040.00	62.04
陈国刚	340.00	6.94
朱长虹	210.00	4.29
刘祖芳	150.00	3.06
王鑑强	100.00	2.04
葛永成	100.00	2.04
彭金良	80.00	1.63
青岛中房集团股份有限公司	230.00	4.69
深圳市瑞众合投资企业（有限合伙）	650.00	13.27
<b>合计</b>	<b>4,900.00</b>	<b>100.00</b>

#### （四）公司分公司情况

本公司之分公司情况如下：

分公司名称	成立日期	负责人	注册地	营业范围
安徽分公司	2012-7-9	刘祖芳	合肥市	在总公司经营范围内经营（以上凡涉及许可的项目均凭许可证件经营）。
江苏分公司	2012-8-27	刘祖芳	苏州市	建筑智能化工程及安全技术防范系统的设计、施工、维修（仅限上门服务）与咨询；计算机系统集成；智能化、物联网相关产品的研发（以上均不含法律、行政法规、国务院决定规定需前置审批和禁止的项目）。
上海分公司	2015-2-12	孙志美	上海市	计算机系统集成；建筑智能化建设工程设计施工一体化；智能化科技、物联网科技领域内的技术研发（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）。
云南分公司	2015-3-17	孙志美	昆明市	建筑智能化工程及安全技术防范系统的设计、施工、维修（仅限上门服务）与咨询；计算机信息系统集成；智能化、物联网相关产品的研发；智能交通工程的研究与施工（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）。

#### （五）公司控股股东及最终控制方

本公司的控股股东及最终控制方为沈卫民。

#### （六）公司基本组织架构

本公司的组织架构包括股东大会、董事会、监事会和经理层。股东大会是本

公司的最高权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项的决议权；董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权；监事会是本公司的内部监督机构；经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持企业的生产经营管理工作。

（七）本财务报表业经本公司董事会于 2016 年 8 月 22 日决议批准报出。

（八）截至 2017 年 7 月 30 日，本公司纳入合并范围的子公司共 3 户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围的变化情况详见本附注七“合并范围的变更”。

## 二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），并参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

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

## 三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2017 年 6 月 30 日的财务状况及 2017 年上半年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

## 四、重要会计政策和会计估计

本公司及各子公司从事建筑智能化系统集成以及建筑智能化产品经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、建造合同完工百分比确定、研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、22“收入”，16“无形资产（2）研究与开发支出”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、26“重大会计判断和估计”。



## 1、会计期间

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

## 2、营业周期

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

## 3、记账本位币

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

## 4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

### （1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### （2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况

的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、11“长期股权投资”进行会计处理；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：

在个别财务报表中，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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 5、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用

对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

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

## （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

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

业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、11“长期股权投资”或本附注四、8“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、11、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 6、现金及现金等价物的确定标准

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

## 7、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

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

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经

营时，转入处置当期损益。

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

### （3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“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，采用交易发生日的当期平均汇率折算。期初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

期初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

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。

## 8、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别

的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

#### （1）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。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### （2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

##### 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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**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；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且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。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产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；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

##### ②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

至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

### ③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

### ④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，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与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，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，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

## （3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

#### ①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后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。

#### ②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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的减值损失，不予转回。

#### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### （5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

##### ②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计

入当期损益。

### ③财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

### （6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

### （7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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。

### （8）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

### （9）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

## 9、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

#### (1) 坏账准备的确认标准

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

#### (2) 坏账准备的计提方法

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

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

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

②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

##### A. 信用风险特征组合的确定依据

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

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合

##### B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

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

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
账龄组合	账龄分析法
本公司内关联方组合	不计提

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
----	-------------	--------------

1年以内（含1年，下同）	5	5
1-2年	10	10
2-3年	30	30
3-4年	50	50
4-5年	80	80
5年以上	100	100

### ③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；单独进行减值测试的非重大应收款项的特征包括与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

#### （3）坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

## 10、存货

### （1）存货的分类

存货主要包括工程施工、原材料、在产品、半成品、库存商品等。

### （2）存货取得和发出的计价方法

建造合同按实际成本计量，包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用。为订立合同而发生的差旅费、投标费等，能够单独区分和可靠计量且合同很可能订立的，在取得合同时计入合同成本；未满足上述条件的，则计入当期损益。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利（亏损）之和的部分作为预收款项列示。

工程施工成本按实际成本计价，包括直接材料成本、直接人工成本和其他直接费用及工程施工间接费用等。工程施工成本按照单个项目为核算对象，按单个工程项目归集所发生的实际成本，期末按完工百分比法确认合同收入

的同时，确认工程施工毛利。

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

### （3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

工程设计与施工建造合同类公司根据工程项目的实际情况按单项建造合同估计单项建造合同总成本，若单项建造合同预计总成本将超过其预计合同总收入，形成合同预计损失，则提取合同预计损失准备，计入当期损益。合同完工时，将已提取的损失准备冲减合同费用。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致合同预计总收入超过其预计总成本的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

### （4）存货的盘存制度为永续盘存制。

### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 11、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、8“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司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。

### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方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。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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：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，在合并日按照应享有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。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：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，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资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当期损益。

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## (2) 后续计量及损益确认方法

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

#### ①成本法核算的长期股权投资

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

#### ②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对

被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### ③收购少数股权

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

### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

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



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

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

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

## **12、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、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、18“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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计入当期损益。

## **13、固定资产**

### **(1) 固定资产确认条件**

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

## （2）各类固定资产的折旧方法

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

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	年限平均法	5-10	5	19-9.5
运输工具	年限平均法	5	5	19
办公及电子设备	年限平均法	5	5	19

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

## （3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、18“长期资产减值”。

## （4）融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## （5）其他说明

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

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

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

## 14、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、18“长期资产减值”。

## 15、借款费用

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

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予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 16、无形资产

### (1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如

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

## （2）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## （3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、18“长期资产减值”。

## 17、长期待摊费用

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

## 18、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 19、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

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

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

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

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

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

## 20、预计负债

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

该义务的金额能够可靠地计量。

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

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

## 21、股份支付

### (1) 股份支付的会计处理方法

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

#### ①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

#### ②以现金结算的股份支付

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确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期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，相应增加负债。

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。

### (2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价

值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果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。

### （3）涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

①结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

②接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

## 22、收入

### （1）商品销售收入

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

根据上述收入确认原则，结合本公司实际业务情况，公司销售智能化产品在货物交付到买方指定地点并收到客户签收的送货单或验收单时确认收入。

### （2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务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：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

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

### （3）建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

注：计算公式

公式一：完工进度=累计合同成本÷预计总成本

公式二：累计合同收入=完工进度×合同总收入

公式三：当期工程收入=累计合同收入—以前会计期间累计已确认合同收入

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：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。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但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；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。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

### （4）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

### （5）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定



## 23、政府补助

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。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，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。此外，两种方法应当一致运用，不得随意变更：（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

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

## 24、递延所得税资产/递延所得税负债

### （1）当期所得税

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

### （2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

### （4）所得税的抵销

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

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

## 25、租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

**(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务**

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

**(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务**

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

**(3) 本公司作为承租人记录融资租赁业务**

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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，其差额作为未确认融资费用。此外，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初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

**(4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务**

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## **26、重大会计判断和估计**

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

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

影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

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

#### （1）收入确认——建造合同

在建造合同结果可以可靠估计时，本公司采用完工百分比法在资产负债表日确认合同收入。合同的完工百分比是依照本附注四、22、“收入确认方法”所述方法进行确认的，在执行各该建造合同的各会计年度内累积计算。

在确定完工百分比、已发生的合同成本、预计合同总收入和总成本，以及合同可回收性时，需要作出重大判断。项目管理层主要依靠过去的经验和工作作出判断。预计合同总收入和总成本，以及合同执行结果的估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

#### （2）坏账准备计提

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

#### （3）存货跌价准备

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

#### （4）金融工具公允价值

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

#### （5）非金融非流动资产减值准备

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

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

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

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

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

#### （6）折旧和摊销

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

#### （7）递延所得税资产

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

#### （8）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

#### （9）预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

## 五、税项

### 1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按17%、11%、6%、3%的税率计算销项税并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。地方教育费附加按实际缴纳的流转税的2%计缴。
企业所得税	附注五、2

### 2、税收优惠及批文

#### (1) 本公司及子公司享受的企业所得税优惠政策

2015年6月19日，本公司取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局以及地方税务局联合下发的编号为GF201544200424高新技术企业证书，有效期为3年，本公司2016年享受15%的所得税优惠税率。

2014年07月24日，本公司之子公司深圳市麦驰安防技术有限公司（以下简称“麦驰安防”）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、地方税务局颁发的编号为GR201444200616的高新技术企业证书，认定为国家级高新技术企业，认定有效期为3年，截止日期为2016年12月31日。麦驰安防2017年度按25%的所得税税率。

2014年5月30日，本公司之子公司深圳市麦驰信息技术有限公司（以下简称“麦驰信息”）取得了深圳市经济贸易和信息化委员会颁发的编号为深R2013-0006的软件企业认定证书，有效期为5年，根据财税[2012]27号文《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》，在2017年12月31日前自获利年度起计算优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。

#### (2) 本报告期内本公司及附属子公司执行的企业所得税税率

公司名称	2017年
深圳市麦驰物联股份有限公司	15%
深圳市麦驰安防技术有限公司	25%
深圳市麦驰信息技术有限公司	12.5%

公司名称	2017年
深圳市麦驰社区服务有限公司	25%

## 六、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指2016年12月31日，期末指2017年6月30日，本期指2017年1-6月，上期是指2016年1-6月。

### 1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	197,718.95	196,796.25
银行存款	65,704,174.56	15,075,487.41
其他货币资金	3,994,704.93	3,595,058.10
合计	<b>69,896,598.44</b>	<b>18,867,341.76</b>

注：其他货币资金3,994,704.93元，为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的履约保函所缴纳的保函保证金以及开具银行承兑汇票所支付的保证金，因无法随时动用未将其认定为现金及现金等价物，明细见附注六、42。

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据分类

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	144,580.00	60,000.00
商业承兑汇票	521,358.90	726,025.46
合计	<b>665,938.90</b>	<b>786,025.46</b>

(2) 期末无已质押的应收票据。

(3) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	5,517,482.87	-
合计	<b>5,517,482.87</b>	-

(4) 期末无因出票人未履约而将其转应收账款的应收票据。

### 3、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提	-	-	-	-	-

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提					
坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
本公司内关联方组合			-	-	
账龄组合	151,003,804.45	100.00	9,648,372.82	6.39	141,355,431.63
组合小计	151,003,804.45	100.00	9,648,372.82	6.39	141,355,431.63
单项金额不重大但单独计					
提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>151,003,804.45</b>	<b>100.00</b>	<b>9,648,372.82</b>	<b>6.39</b>	<b>141,355,431.63</b>

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提					
坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提					
坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
本公司内关联方组合	-	-	-	-	-
账龄组合	113,136,183.97	100.00	7,386,264.01	6.53	105,749,919.96
组合小计	113,136,183.97	100.00	7,386,264.01	6.53	105,749,919.96
单项金额不重大但单独计					
提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>113,136,183.97</b>	<b>100.00</b>	<b>7,386,264.01</b>	<b>6.53</b>	<b>105,749,919.96</b>

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		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
1年以内	130,954,956.73	6,547,747.84	5.00



账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
1至2年	16,434,880.11	1,643,488.01	10.00
2至3年	2,366,184.12	709,855.24	30.00
3至4年	845,758.38	422,879.19	50.00
4至5年	388,112.87	310,490.30	80.00
5年以上	13,912.24	13,912.24	100.00
合计	<b>151,003,804.45</b>	<b>9,648,372.82</b>	<b>6.39</b>

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期补提的坏账准备金额 2,262,108.81 元。

(3) 本期无实际核销的应收账款情况。

(4) 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	关联方关系	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
深圳市新豪方房地产有限公司	非关联方	7,924,203.85	1年以内	5.32	7,527,993.66
深圳市诚略实业发展有限公司	非关联方	5,466,381.21	1至2年	3.55	5,022,105.12
遵义保利置业有限公司	非关联方	5,301,613.09	1至2年	3.44	4,868,938.53
北京汽车股份有限公司	非关联方	4,514,086.07	1年以内	3.03	4,288,381.77
甘肃天庆房地产集团有限公司定西分公司	非关联方	4,312,626.97	1年以内	2.90	4,096,995.62
合计		<b>27,518,911.19</b>		<b>18.24</b>	<b>25,804,414.70</b>

#### 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	4,751,404.87	100.00	2,691,150.26	100.00
1至2年				
2至3年				
3年以上				
	<b>4,751,404.87</b>	<b>100.00</b>	<b>2,691,150.26</b>	<b>100.00</b>

注：(1) 期末无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名单位情况

单位名称	预付款项期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例
深圳市博恒达科技有限公司	648,782.07	13.79
南京百控科技有限公司	400,000.00	8.50
无锡奥思安防技术有限公司	373,183.51	7.93
上海河姆渡实业发展有限公司	329,886.98	7.01
深圳市奥谷奇技术有限公司	265,326.50	5.64
<b>合计</b>	<b>2,017,179.06</b>	<b>42.87</b>

## 5、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
本公司内关联方组合	-	-	-	-	-
账龄组合	11,912,842.81	100.00	1,107,628.22	9.30	10,805,214.59
组合小计	11,912,842.81	100.00	1,107,628.22	9.30	10,805,214.59
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>11,912,842.81</b>	<b>100.00</b>	<b>1,107,628.22</b>	<b>9.30</b>	<b>10,805,214.59</b>

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
本公司内关联方组合	-	-	-	-	-
账龄组合	9,412,264.87	100.00	1,540,722.80	16.37	7,871,542.07
组合小计	9,412,264.87	100.00	1,540,722.80	16.37	7,871,542.07

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	<b>9,412,264.87</b>	<b>100.00</b>	<b>1,540,722.80</b>	<b>16.37</b>	<b>7,871,542.07</b>

## 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		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	7,305,887.14	365,294.35	5.00
1至2年	3,788,764.16	378,876.42	10.00
2至3年	564,191.51	169,257.45	30.00
3至4年	30,000.00	15,000.00	50.00
4至5年	224,000.00	179,200.00	80.00
合计	<b>11,912,842.81</b>	<b>1,107,628.22</b>	<b>9.30</b>

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 433,094.58 元；

## (3) 本期无实际核销的其他应收款情况

## (4) 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
保证金	8,723,161.62	6,789,422.57
押金	97,950.00	460,490.00
员工个人借款	2,871,046.18	1,473,937.01
往来款项	220,685.01	688,415.29
合计	<b>11,912,842.81</b>	<b>9,412,264.87</b>

## (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	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
保利房地产(集团)股份有限公司	保证金	650,000.00	1年内	5.46	32,500.00
		504,560.00	1至2年	4.24	50,456.00

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
安徽省烟草公司蚌埠市公司	保证金				
中兴通讯股份有限公司	保证金	500,000.00	1至2年	4.20	50,000.00
安徽盐业投资有限公司	保证金	492,060.00	1年内	4.13	24,603.00
保利粤东房地产开发有限公司	保证金	300,600.00	1至2年	2.52	25,060.00
		<b>2,447,220.00</b>		<b>20.55</b>	<b>182,619.00</b>

(6) 期末不存在涉及政府补助的应收款项。

(7) 本公司本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况。

(8) 本公司本期无转移其他应收款且继续涉入形成资产负债的情况。

## 6、存货

### (1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,999,356.72	235,279.77	4,764,076.95
半成品	1,738,778.35	99,755.46	1,639,022.89
在产品	185,718.36		185,718.36
库存商品	7,725,267.94	344,306.92	7,380,961.02
合计	<b>14,649,121.37</b>	<b>679,342.15</b>	<b>13,969,779.22</b>

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,337,424.15	158,267.97	3,179,156.18
半成品	1,859,303.11	99,755.46	1,759,547.65
在产品	658,892.61	--	658,892.61
库存商品	6,823,802.16	328,846.11	6,494,956.05
合计	<b>12,679,422.03</b>	<b>586,869.54</b>	<b>12,092,552.49</b>

### (2) 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	158,267.97	77,011.80				235,279.77

半成品	99,755.46				99,755.46
在产品	--				
库存商品	328,846.11	15,460.81			344,306.92
合计	<b>586,869.54</b>	<b>92,472.61</b>			<b>679,342.15</b>

## (3) 存货跌价准备计提依据及本期转回或转销原因

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因
原材料	可变现净值低于存货成本		
半成品			
库存商品	可变现净值低于存货成本		

## (4) 存货期末余额中不含有借款费用资本化金额。

## 7、长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
联营企业	-	-	-	-	-	-
深圳市君合道宽投资有限公司	831,879.85	-	-	25,915.10	-	-
合计	<b>831,879.85</b>	-	-	<b>25,915.10</b>	-	-

(续)

被投资单位	本年增减变动			期末余额	减值准备 期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
二、联营企业					
深圳市君合道宽投资有限公司	-	-	-	857,794.95	-
合计	-	-	-	<b>857,794.95</b>	-

## 8、固定资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及电子设备	合计
一、账面原值					
1、期初余额	6,419,573.01	3,922,370.52	3,023,851.29	1,336,034.72	14,701,829.54
2、本期增加金额	58,715.34	159,829.05	1,141,371.80	132,296.19	1,492,212.38
(1) 购置		159,829.05	1,141,371.80	132,296.19	1,433,497.04
(2) 其他	58,715.34				58,715.34

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及电子设备	合计
3、本期减少金额		314,401.71			314,401.71
(1) 处置或报废		314,401.71			314,401.71
4、期末余额	6,478,288.35	3,767,797.86	4,165,223.09	1,468,330.91	15,879,640.21
二、累计折旧					
1、期初余额	201,117.15	1,346,696.83	2,170,464.63	968,236.22	4,686,514.83
2、本期增加金额	152,697.28		189,002.58	49,903.35	391,603.21
(1) 计提	152,697.28		189,002.58	49,903.35	391,603.21
(2) 其他					
3、本期减少金额		9,081.59			9,081.59
(1) 处置或报废		9,081.59			9,081.59
4、期末余额	353814.43	1,337,615.24	2,359,467.21	1,018,139.57	5,069,036.45
三、减值准备					
1、期初余额					
2、本期增加金额					
(1) 计提					
3、本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4、期末余额					
四、账面价值					
1、期末账面价值	6,124,473.92	2,430,182.62	1,805,755.88	450,191.34	10,810,603.76
2、期初账面价值	6,218,455.86	2,575,673.69	853,386.66	367,798.50	10,015,314.71

## 9、在建工程

无

## 10、无形资产

### (1) 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1、期初余额		117,493.69	117,493.69
2、本期增加金额		282,201.44	282,201.44
(1) 外部购入		282,201.44	282,201.44
(2) 其他调整			
3、本期减少金额			

项目	土地使用权	软件	合计
(1) 处置			
4、期末余额		399,695.13	399,695.13
二、累计摊销			
1、期初余额		29,370.86	29,370.86
2、本期增加金额		26,851.61	26,851.61
(1) 计提		26,851.61	26,851.61
3、本期减少金额			
(1) 处置			
4、期末余额		56,222.47	56,222.47
三、减值准备			
1、期初余额			
2、本期增加金额			
(1) 计提			
3、本期减少金额			
(1) 处置			
4、期末余额			
四、账面价值			
1、期末账面价值		343,472.66	343,472.66
2、期初账面价值		88,122.83	88,122.83

(1) 2017年6月30日，本公司无所有权受到限制的无形资产。

(2) 本期摊销额为 26,851.61 元。

### 11、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	968,893.25	33,250.00	107,522.76	-	894,620.49
合计	968,893.25	33,250.00	107,522.76	-	894,620.49

注：本期摊销额为 107,522.76 元。

### 12、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产

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	11,432,588.75	2,058,671.31	9,512,811.00	1,426,921.65
可抵扣亏损				

抵消内部未实现的利润	8,034,387.85	1,205,158.18	3,746,234.53	561,935.18
合计	<b>19,466,976.60</b>	<b>3,263,829.49</b>	<b>13,259,045.53</b>	<b>1,988,856.83</b>

## (2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
资产减值准备	2,744.44	1,045.29
可抵扣亏损	1,336,085.12	1,057,978.35
合计	<b>1,338,829.56</b>	<b>1,059,023.64</b>

## (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2018 年度			
2019 年度	108,135.89	108,135.89	
2020 年度	614,566.11	614,566.11	
2021 年度	335,276.35	335,276.35	
2022 年度	280,851.21		
合计	<b>1,336,085.12</b>	<b>1,057,978.35</b>	

注：本期未确认递延所得税资产主要系无法确定深圳市麦驰社区服务有限公司、深圳市麦驰物联股份有限公司云南分公司、上海分公司和江苏分公司能否在未来盈利，即能否有足够的应纳税所得额来弥补目前的未弥补亏损。

## 13、其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付购房款	4,373,806.00	4,473,806.00
合计	<b>4,373,806.00</b>	<b>4,473,806.00</b>

## 14、短期借款

## (1)、短期借款分类

项目	期末数	期初数
抵押借款	24,100,000.00	9,000,000.00
合计	<b>24,100,000.00</b>	<b>9,000,000.00</b>

说明：关联方保证、抵押或质押情况详见报告附注十、5.

## 15、应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	5,517,482.87	4,761,000.00
合计	<b>5,517,482.87</b>	<b>4,761,000.00</b>

说明：本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。



**16、应付账款**

项目	期末余额	期初余额
货款	42,417,309.17	32,262,374.79
合计	<b>42,417,309.17</b>	<b>32,262,374.79</b>

(1) 期末无账龄超过 1 年的重要应付账款。

**17、预收款项**

(1) 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
货款	6,256,092.24	4,819,154.02
工程款	10,723,832.16	8,020,709.66
合计	<b>16,979,924.40</b>	<b>12,839,863.68</b>

(2) 期末无账龄超过 1 年的重要预收款项。

**18、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	3,901,385.65	12,016,559.68	13,227,990.39	2,689,954.94
离职后福利-设定提存计划		1,003,913.46	1,003,913.46	
合计	<b>3,901,385.65</b>	<b>13,020,473.14</b>	<b>14,231,903.85</b>	<b>2,689,954.94</b>

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	3,901,385.65	10,907,794.72	12,119,225.43	2,689,954.94
2、职工福利费		580,014.68	580,014.68	
3、社会保险费		198,878.81	198,878.81	
其中：医疗保险费		149,465.74	149,465.74	
工伤保险费		21,220.86	21,220.86	
生育保险费		28,192.21	28,192.21	
4、住房公积金		264,112.20	264,112.20	
5、工会经费和职工教育经费		65,759.27	65,759.27	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	<b>3,901,385.65</b>	<b>12,016,559.68</b>	<b>13,227,990.39</b>	<b>2,689,954.94</b>

(3) 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
1、基本养老保险		961,406.57	961,406.57	
2、失业保险费		42,506.89	42,506.89	
<b>合计</b>		<b>1,003,913.46</b>	<b>1,003,913.46</b>	

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司每月分别按员工参保地政府机构的规定向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当年损益或相关资产的成本。

### 19、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,623,526.32	6,035,223.72
企业所得税	3,529,425.31	1,752,293.31
个人所得税	265,193.79	119,014.32
城市维护建设税	34,883.91	385,349.51
教育费附加	21,648.09	275,249.64
其他税金	4,059.88	16,964.50
<b>合计</b>	<b>7,478,737.30</b>	<b>8,584,095.00</b>

### 20、其他应付款

#### (1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
往来款项	2,196,868.77	1,998,127.12
保证金及押金	54,000.00	599,140.95
<b>合计</b>	<b>2,250,868.77</b>	<b>2,597,268.07</b>

#### (2) 期末无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

### 21、一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	14,700,000.00	12,300,000.00
<b>合计</b>	<b>14,700,000.00</b>	<b>12,300,000.00</b>

### 22、长期借款

项目	期末余额	期初余额	说明
抵押借款	0	3,000,000.00	注 1
保证借款			注 1
<b>合计</b>	<b>0</b>	<b>3,000,000.00</b>	

注 1：关联方担保情况见附注九、5。

### 23、其他非流动负债

项目	期末余额	期初余额
其他非流动负债	63,000,000.00	-
<b>合计</b>	<b>63,000,000.00</b>	-

注 1：定增款，报告期内股转系统未确认，划分为其他非流动负债。

### 24、股本

项目	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	金额	比例 (%)			金额	比例 (%)
<b>股份总数</b>	<b>49,000,000.00</b>	<b>100</b>	-	-	<b>49,000,000.00</b>	<b>100</b>

### 25、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	8,170,149.81			8,170,149.81
<b>合计</b>	<b>8,170,149.81</b>			<b>8,170,149.81</b>

### 26、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	2,793,235.08			2,793,235.08
<b>合计</b>	<b>2,793,235.08</b>			<b>2,793,235.08</b>

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

### 27、未分配利润

项目	期末余额	期初余额
调整前上年末未分配利润	17,216,033.39	8,200,882.90
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	17,216,033.39	8,200,882.90
加：本期归属于母公司股东的净利润	15,474,799.27	27,288,952.45
减：提取法定盈余公积		2,103,801.96
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	9,800,000.00	16,170,000.00

项目	期末余额	期初余额
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	<b>22,890,832.66</b>	<b>17,216,033.39</b>

## 28、营业收入和营业成本

### (1) 营业收入及营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	122,264,971.67	87,440,047.26	94,116,355.65	71,210,992.36
其他业务	2,917,909.92	1,837,768.60	516,818.89	4,704.37
合计	<b>125,182,881.59</b>	<b>89,277,815.86</b>	<b>94,633,174.54</b>	<b>71,215,696.73</b>

### (2) 主营业务（分产品）

产品类别	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
建筑智能化系统集成业务	70,762,121.83	57,144,887.56	63,923,129.54	54,555,271.78
设计业务	564,161.27	1,103,494.92	1,510,965.04	863,951.00
建筑智能化产品	50,938,688.57	29,191,664.78	28,682,261.07	15,791,769.58
合计	<b>122,264,971.67</b>	<b>87,440,047.26</b>	<b>94,116,355.65</b>	<b>71,210,992.36</b>

### (3) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北	6,263,384.31	4,096,661.95	7,584,283.32	6,301,201.56
东北	934,964.45	504,709.42	41,151.78	38,805.84
华东	27,748,780.25	16,989,144.01	21,454,414.77	15,160,783.65
华南	56,510,045.86	42,811,751.13	44,191,945.32	34,992,854.56
华中	15,387,601.46	11,684,814.47	3,288,067.02	2,362,549.41
西南	7,328,739.91	5,434,894.60	12,775,713.30	8,658,080.45
西北	7,983,955.42	5,897,891.40	4,765,187.52	3,689,815.34
境外地区	107,500.01	20,180.28	15,592.62	6,901.55
合计	<b>122,264,971.67</b>	<b>87,440,047.26</b>	<b>94,116,355.65</b>	<b>71,210,992.36</b>

## 29、营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税		193,019.31
城市维护建设税	317,987.85	214,084.66

项目	本期发生额	上期发生额
教育费附加	226,894.63	153,288.53
堤围费及其他	41,260.35	10,291.80
合计	<b>586,142.83</b>	<b>570,684.30</b>

**30、销售费用**

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,437,315.31	2,166,621.85
业务招待费	616,573.66	767,802.87
差旅费	762,688.49	616,823.83
展览费	57,531.71	-
办公费	313,173.83	362,275.59
运输费	263,559.33	126,722.06
广告费	303,054.14	251,016.57
房租费	364,149.39	365,907.60
其他	340,308.51	434,037.40
合计	<b>6,458,354.37</b>	<b>5,091,207.77</b>

**31、管理费用**

项目	本期发生额	上期发生额
新产品技术开发费	3,883,513.75	3,433,724.09
薪酬	3,998,252.61	2,298,853.71
中介机构费	562,708.89	455,522.47
办公费	520,291.21	285,924.79
差旅费	237,620.48	297,499.60
折旧费	278,879.69	240,222.69
业务招待费	274,509.07	198,658.68
汽车费	38,129.56	53,991.09
其他	831,375.64	833,983.48
合计	<b>10,625,280.90</b>	<b>8,098,380.60</b>

**32、财务费用**

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	857,219.28	459,758.54
减：利息收入	172,869.99	38,785.68
汇兑损益		121.29
手续费及其他	34,026.79	-7,792.05

项目	本期发生额	上期发生额
合计	718,376.08	413,302.10

**33、资产减值损失**

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,829,014.23	7,220.33
存货跌价损失	92,472.61	1,928.00
合计	1,921,486.84	9,148.33

其他说明：

**34、公允价值变动收益**

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-	-
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-	-
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	-	-
按公允价值计量的投资性房地产	-	-
合计	-	-

其他说明：

**35、投资收益**

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	25,915.10	8,599.52
处置长期股权投资产生的投资收益	-	1,024,199.83
合计	25,915.10	1,032,799.35

**36、其他收益**

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
增值税软件退税	1,684,786.86		与收益相关
合计	1,684,786.86		-

**37、营业外收入**

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
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	436,991.06	1,800.00	436,991.06
其它	55,953.76	95,754.74	55,953.76
合计	<b>492,944.82</b>	<b>97,554.74</b>	<b>492,944.82</b>

## 计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/ 与收益相关
深圳市知识产权专利资金资助	16,000.00		与收益相关
深圳市社会保险管理局生育保险津贴	20,991.06		与收益相关
深圳市科技企业资质认定补助	100,000.00		与收益相关
深圳市科技成果产业化项目代发工资补助	300,000.00		与收益相关
深圳市计算机软件著作权登记资助		1,800.00	与收益相关
合计	<b>436,991.06</b>	<b>1,800.00</b>	

**38、营业外支出**

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚款及赔款支出	33,339.91	14,189.05	331.97
其他	70,140.47	33,185.55	100,140.47
合计	<b>103,480.38</b>	<b>47,374.60</b>	<b>100,472.44</b>

**39、所得税费用**

## (1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当年所得税费用	3,495,764.50	590,834.65
递延所得税费用	-1,274,972.66	765,695.76
合计	<b>2,220,791.84</b>	<b>1,356,530.41</b>

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	17,695,591.11
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,654,338.67
子公司适用不同税率的影响	-405,567.04
调整以前期间所得税的影响	-

项目	本期发生额
非应税收入的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	105,141.38
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
年度内未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-133,121.17
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税费用	<b>2,220,791.84</b>

#### 40、现金流量表项目

##### (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	172,869.99	38,785.68
政府补助	436,991.06	1,800.00
备用金和往来款	7,784,744.34	7,624,382.13
其他	80,830.84	131,288.33
合计	<b>8,475,436.23</b>	<b>7,796,256.14</b>

##### (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
手续费	34,026.79	10,940.81
管理费用	9,744,531.61	7,830,941.73
销售费用	5,115,130.99	5,047,722.29
保证金及押金支出	6,540,296.79	12,170,040.22
备用金和往来款	288,966.50	-
其他	41,517.65	28,337.04
合计	<b>21,764,470.33</b>	<b>25,087,982.09</b>

#### 41、现金流量表补充资料

##### (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	15,474,799.27	9,566,673.85
加：资产减值准备	1,921,486.84	9,148.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	391,603.21	449,106.71
无形资产摊销	26,851.58	8,490.57



补充资料	本期发生额	上期发生额
长期待摊费用摊销	107,522.76	84,437.55
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)	70,140.47	-
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)	857,219.28	459,879.83
投资损失(收益以“-”号填列)	-25,915.10	-1,032,799.35
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,274,972.66	765,695.76
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)	-1,969,699.34	626,905.61
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-41,875,237.29	-13,478,872.32
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	11,773,130.64	-2,199,716.42
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	<b>-14,523,070.34</b>	<b>-4,741,049.88</b>
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		-
一年内到期的可转换公司债券		-
融资租入固定资产		-
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	65,901,893.51	15,635,423.02
减：现金的期初余额	15,272,283.66	12,835,756.44
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	<b>50,629,609.85</b>	<b>2,799,666.58</b>
<b>(2) 现金及现金等价物的构成</b>		
项目	期末余额	期初余额
一、现金	65,901,893.51	15,635,423.02
其中：库存现金	197,718.95	134,102.27
可随时用于支付的银行存款	65,704,174.56	15,501,320.75
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		

项目	期末余额	期初余额
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	<b>65,901,893.51</b>	<b>15,635,423.02</b>
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

#### 42、所有权或使用权受限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
用于担保的资产小计：		
货币资金-其他货币资金	1,485,608.10	注（1）
货币资金-其他货币资金	2,509,096.83	注（2）
合计	<b>3,994,704.93</b>	

（1）为本公司在中国银行深圳科技园支行开立履约保函所缴纳的履约保证金1,485,608.10元。

（2）为本公司在兴业银行深圳高新区支行开立银行承兑汇票所支付的票据保证金2,509,096.83元。

#### 43、外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
预收账款			
其中：美元	<b>9,554.99</b>	<b>6.8910</b>	<b>65,843.47</b>

### 七、合并范围的变更

#### 1、本期未发生非同一控制下企业合并

#### 2、本期未发生同一控制下企业合并

#### 3、本期未发生反向购买情况

#### 4、本期未发生处置子公司情况

### 八、在其他主体中的权益

#### 1、在子公司中的权益

##### （1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
深圳市麦驰安防技术有限公司	深圳市	深圳市	研发制造销售	100	-	设立
深圳市麦驰信息技术有限公司	深圳市	深圳市	研发销售	100	-	设立

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	
深圳市麦驰社区服务有限公司	深圳市	深圳市	电子商务	100	-	设立

(2) 重要的非全资子公司

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

无

3、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的联营企业

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		对联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
深圳市君合道宽投资有限公司	深圳	深圳	投资	33.3333	-	权益法

(2) 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/本期发生额	
	深圳市君合道宽投资有限公司	
流动资产	2,303,855.41	
非流动资产	3,000,000.00	
资产合计	5,303,855.41	
流动负债	2,730,213.20	
非流动负债	-	
负债合计	2,730,213.20	
少数股东权益	-	
归属于母公司股东权益	2,573,642.21	
按持股比例计算的净资产份额	857,794.95	
调整事项		
—商誉	-	
—内部交易未实现利润	-	
—其他	-	
对联营企业权益投资的账面价值	857,794.95	

项目	期末余额/本期发生额
	深圳市君合道宽投资有限公司
营业收入	-
净利润	77,753.07
终止经营的净利润	-
其他综合收益	-
综合收益总额	77,753.07
本年度收到的来自联营企业的股利	-

#### 4、重要的共同经营

无

#### 5、在未纳入合并报表范围的结构化主体中的权益

无

#### 九、关联方及关联交易

##### 1、本公司的母公司情况

本公司的实际控制人是自然人沈卫民。

##### 2、本公司的子公司情况

详见附注八、1、在子公司中的权益。

##### 3、本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营和联营企业详见附注八、2、在联营企业中的权益。

##### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
深圳市中智联智能科技有限公司	本公司之联营企业全资子公司
MICHOI SECURITY PTY LTD (澳洲麦驰)	本公司实际控制人配偶控制的公司
朱长虹	本公司股东
宿德春	本公司董事
刘祖芳	本公司高管
孙志美	本公司股东、监事会主席
李洁	本公司高管刘祖芳之配偶
盛苏静	本公司股东、监事
张勇	本公司董事会秘书
骆传伏	本公司高管
江金秀	本公司高管
贾宏龙	本公司高管

韩晶	本公司实际控制人之配偶
中房集团联合投资股份有限公司	宿德春担任该公司董事
青岛中房集团汉海投资有限公司	本公司董事宿德春担任该公司董事长
深圳市瑞众和投资企业（有限合伙）	本公司股东
保利房地产（集团）股份有限公司	本公司股东
保利贵州房地产开发有限公司	本公司股东
保利建设开发总公司佛山分公司	本公司股东
保利建设开发总公司广东分公司	本公司股东
保利协鑫（徐州）投资开发有限公司	本公司股东
长沙南湖广场置业有限公司	本公司股东
佛山市保信置业有限公司	本公司股东
佛山市盈奥投资发展有限公司	本公司股东
广西保利房地产有限责任公司	本公司股东
广州保航房地产开发有限公司	本公司股东
广州保利南方置业有限公司	本公司股东
广州东灏房地产开发有限公司	本公司股东
广州市保祺房地产开发有限公司	本公司股东
贵阳保利海明房地产开发有限公司	本公司股东
贵阳保利龙谷房地产开发有限公司	本公司股东
贵阳保利铁路投房地产开发有限公司	本公司股东
海口保利房地产开发有限公司	本公司股东
湖北保利普提金置业有限公司	本公司股东
昆明保利房地产开发有限公司	本公司股东
三亚中铁保丰置业有限公司	本公司股东
遵义保利置业有限公司	本公司股东

## 5、关联方交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

#### ①采购商品/接受劳务情况

无

#### ②出售商品/提供劳务情况

项目	本期发生额	上期发生额
保利房地产（集团）股份有限公司	1,760,788.25	-
保利贵州房地产开发有限公司	69,204.79	368,511.00

项目	本期发生额	上期发生额
保利建设开发总公司广东分公司	695.97	-
保利协鑫（徐州）投资开发有限公司	835,470.29	1,075,136.14
长沙南湖广场置业有限公司	-	-
佛山市保信置业有限公司	304,055.99	2,916,889.78
佛山市盈奥投资发展有限公司	259,229.83	434,388.23
广西保利房地产有限责任公司	-	233,962.26
广州保航房地产开发有限公司	5,346.47	1,714,532.65
广州保利南方置业有限公司	1,640,499.37	384,300.77
广州东灏房地产开发有限公司	188,575.46	100,731.54
广州市保祺房地产开发有限公司	620,974.52	2,465,886.87
贵阳保利龙谷房地产开发有限公司	10,454.34	-
贵阳保利铁路投房地产开发有限公司	417,349.86	22,854.69
海口保利房地产开发有限公司	501,216.63	304,445.85
湖北保利普提金置业有限公司	1,253,344.54	949,375.19
昆明保利房地产开发有限公司	822,201.43	686,505.87
三亚中铁保丰置业有限公司	224,600.74	-
遵义保利置业有限公司	-273,466.61	2,060,483.88
<b>总计</b>	<b>8,640,541.87</b>	<b>13,718,004.72</b>

## (2) 收购关联方股权

无

## (3) 关联方资金拆借

无

## (3) 关联担保情况

## ①本公司作为被担保方

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
沈卫民、韩晶、子公司麦驰安防	10,000,000.00	2017-2-22	2018-2-20	否
沈卫民、刘祖芳、子公司麦驰安防	8,000,000.00	2017-6-1	2018-5-31	否

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

项目名称	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

项目名称	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：				
青岛中房集团汉海投资有限公司	30,000.00	24,000.00	78,410.00	39,205.00
保利房地产（集团）股份有限公司	268,650.96	13,432.55	-	-
保利贵州房地产开发有限公司	681,966.39	34,098.32	1,071,271.78	53,563.59
保利建设开发总公司佛山分公司	-243,447.32	-	-243,447.32	-
保利建设开发总公司广东分公司	19,990.24	999.51	19,273.39	963.67
保利协鑫（徐州）投资开发有限公司	615,938.45	30,796.92	373,894.89	18,694.74
长沙南湖广场置业有限公司	114,246.20	5,712.31	114,246.20	5,712.31
佛山市保信置业有限公司	1,185,068.25	59,253.41	959,219.95	47,961.00
佛山市盈奥投资发展有限公司	125,309.30	6,265.47	167,632.18	8,381.61
广西保利房地产有限责任公司	-	-	-	-
广州保航房地产开发有限公司	247,764.15	12,388.21	242,257.29	12,112.86
广州保利南方置业有限公司	1,582,441.52	79,122.08	607,702.25	30,385.11
广州东灏房地产开发有限公司	694,513.99	34,725.70	1,388,529.02	69,426.45
广州市保祺房地产开发有限公司	593,896.95	29,694.85	450,995.70	22,549.79
贵阳保利海明房地产开发有限公司	238,141.41	11,907.07	238,141.41	11,907.07
贵阳保利龙谷房地产开发有限公司	179,411.50	8,970.58	168,643.53	8,432.18
贵阳保利铁路投房地产开发有限公司	819,032.33	40,951.62	589,161.97	29,458.10
海口保利房地产开发有限公司	407,945.13	20,397.26	-43,540.31	-
湖北保利普提金置业有限公司	1,936,398.94	96,819.95	560,274.91	28,013.75
昆明保利房地产开发有限公司	3,223,149.52	161,157.48	3,130,505.93	156,525.30
三亚中铁保丰置业有限公司	345,049.12	17,252.46	367,453.30	18,372.67
遵义保利置业有限公司	5,301,613.09	265,080.65	7,027,959.58	351,397.98
<b>合计</b>	<b>18,367,080.12</b>	<b>953,026.40</b>	<b>17,268,585.65</b>	<b>913,063.18</b>

## (2) 应付项目

项目名称	期末余额	期初余额
其他应付款		
深圳市君合道宽投资有限公司	800,000.00	800,000.00
<b>合计</b>	<b>800,000.00</b>	<b>800,000.00</b>
应付账款		
深圳市中智联智能科技有限公司	-	568,396.48
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>568,386.48</b>

## 十、承诺及或有事项

### 1、重大承诺事项

截至 2017 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

截至 2017 年 6 月 30 日，本公司未结清保函明细如下：

保函种类	保函金额	开户行
履约保函	300,000.00	兴业银行深圳高新区支行
履约保函	100,000.00	兴业银行深圳高新区支行
履约保函	40,000.00	兴业银行深圳高新区支行
履约保函	100,000.00	中国银行科技园支行
履约保函	60,000.00	中国银行科技园支行
履约保函	60,000.00	中国银行科技园支行
履约保函	214,174.80	中国银行科技园支行
履约保函	91,789.20	中国银行科技园支行
履约保函	140,000.00	中国银行科技园支行
履约保函	140,000.00	中国银行科技园支行
履约保函	53,644.10	浦发银行深圳湾支行
履约保函	186,000.00	浦发银行深圳湾支行
合计	<b>1,485,608.10</b>	

## 十一、资产负债表日后事项

无

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指 2016 年 12 月 31 日，期末指 2017 年 6 月 30 日，本期指 2017 年 1-6 月，上期是指 2016 年 1-6 月。

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-



类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按组合计提坏账准备应收账款	-	-	-	-	-
本公司内关联方组合	82,911.54	0.01	-	-	82,911.54
账龄组合	98,322,162.16	99.99	6,852,882.50	6.97	91,469,279.66
组合小计	98,322,162.16	99.99	6,852,882.50	6.97	91,469,279.66
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
合计	<b>98,405,073.70</b>	<b>100.00</b>	<b>6,852,882.50</b>	<b>6.97</b>	<b>91,552,191.20</b>

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备应收账款	-	-	-	-	-
本公司内关联方组合					
账龄组合	86,533,898.50	100.00	5,836,040.43	6.74	80,697,858.07
组合小计	86,533,898.50	100.00	5,836,040.43	6.74	80,697,858.07
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
合计	<b>86,533,898.50</b>	<b>100.00</b>	<b>5,836,040.43</b>	<b>6.74</b>	<b>80,697,858.07</b>

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		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	80,003,106.56	4,000,155.33	5.00
1至2年	14,934,094.59	1,493,409.46	10.00
2至3年	2,223,845.33	667,153.6	30.00
3至4年	789,094.78	394,547.39	50.00
4至5年	372,020.90	297,616.72	80.00
5年以上	-	-	-
合计	<b>98,322,162.16</b>	<b>6,852,882.50</b>	<b>100.00</b>

(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 1,016,842.07 元。

(3) 本期无实际核销的应收账款情况

(4) 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	关联方关系	期末余额	账龄	占应收账款 期末余额合 计数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
深圳市新豪方房地产有限公司	非关联方	7,924,203.85	1 年以内	5.32	7,527,993.66
深圳市诚略实业发展有限公司	非关联方	5,466,381.21	1 至 2 年	3.55	5,022,105.12
遵义保利置业有限公司	非关联方	5,301,613.09	1 至 2 年	3.44	4,868,938.53
北京汽车股份有限公司	非关联方	4,514,086.07	1 年以内	3.03	4,288,381.77
甘肃天庆房地产集团有限公司定西分公司	非关联方	4,312,626.97	1 年以内	2.90	4,096,995.62
<b>合计</b>		<b>24,373,084.38</b>		<b>37.61</b>	<b>1,528,182.83</b>

## 2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备应收账款	-	-	-	-	-
本公司内关联方组合	1,790,000.00		-	-	1,790,000.00
账龄组合	9,362,018.96		878,788.48	100.00	8,483,230.48
组合小计	9,362,018.96		878,788.48	100.00	8,483,230.48
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
<b>合计</b>	<b>11,152,018.96</b>		<b>878,788.48</b>	<b>7.88</b>	<b>10,273,230.48</b>

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备应收账款	-	-	-	-	-

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
本公司内关联方组合			-	-	
账龄组合	7,542,143.51	100.00	1,377,821.91	100.00	6,164,321.60
组合小计	7,542,143.51	100.00	1,377,821.91	100.00	6,164,321.60
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	<b>7,542,143.51</b>	<b>100.00</b>	<b>1,377,821.91</b>	<b>18.27</b>	<b>6,164,321.60</b>

## 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		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	5,682,538.31	284,126.91	5.00
1至2年	2,980,913.14	298,091.32	10.00
2至3年	524,567.51	157,370.25	30.00
3至4年	-	-	50.00
4至5年	174,000.00	139,200.00	80.00
合计	<b>9,362,018.96</b>	<b>878,788.48</b>	<b>9.38</b>

## (2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	7,550,621.62	6,599,422.57
押金	97,950.00	98,950.00
员工个人借款	1,524,841.39	548,001.09
往来款	1,978,605.95	295,489.05
其他		280.80
合计	<b>11,152,018.96</b>	<b>7,542,143.51</b>

## (3) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
保利房地产(集团)股份有限公司	保证金	650,000.00	1年内	5.83	32,500.00
安徽省烟草公司蚌埠市公司	保证金	504,560.00	1至2年	4.52	50,456.00

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
中兴通讯股份有限公司	保证金	500,000.00	1至2年	4.48	50,000.00
安徽盐业投资有限公司	保证金	492,060.00	1年内	4.41	24,603.00
保利粤东房地产开发有限公司	保证金	300,600.00	1至2年	2.70	25,060.00
		<b>2,447,220.00</b>		<b>21.94</b>	<b>182,619.00</b>

### 3、长期股权投资

#### (1) 长期股权投资分类

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	28,000,000.00		28,000,000.00	28,000,000.00		28,000,000.00
对联营、合营企业投资	857,794.95		857,794.95	831,879.85		831,879.85
合计	<b>28,857,794.95</b>		<b>28,857,794.95</b>	<b>28,831,879.85</b>		<b>28,831,879.85</b>

#### (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
麦驰安防	15,000,000.00	-	-	15,000,000.00	-	-
麦驰信息	3,000,000.00	-	-	3,000,000.00	-	-
麦驰社区	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
合计	<b>28,000,000.00</b>			<b>28,000,000.00</b>	-	-

#### (3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
联营企业						
深圳市君合道宽投资有限公司	831,879.85			25,915.10		
合计	831,879.85			<b>25,915.10</b>		-

(续)

被投资单位	本期增减变动	期末余额	减值准备期末余
-------	--------	------	---------

	宣告发放现金 股利或利润	计提减值准备	其他	额
联营企业				
深圳市君合道宽投资有限 公司				857,794.95
合计				<b>857,794.95</b>

#### 4、营业收入、营业成本

##### (1) 营业收入及营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	71,326,283.10	58,248,382.48	65,434,094.58	55,419,222.78
其他业务	2,917,909.92	1,837,768.60	35,705.06	16,394.11
合计	<b>74,244,193.02</b>	<b>60,086,151.08</b>	<b>65,469,799.64</b>	<b>55,435,616.89</b>

##### (2) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
建筑智能化系统集成	70,762,121.83	57,144,887.56	63,923,129.54	54,555,271.78
设计业务	564,161.27	1,103,494.92	1,510,965.04	863,951.00
合计	<b>71,326,283.10</b>	<b>58,248,382.48</b>	<b>65,434,094.58</b>	<b>55,419,222.78</b>

##### (3) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
华北	2,524,563.72	2,187,632.06	5,146,959.32	4,779,895.90
东北	6,603.77	11,659.68	38,985.11	35,922.50
华东	6,735,555.02	5,523,017.39	8,926,641.20	8,187,679.81
华南	42,489,100.50	34,346,955.23	39,833,019.77	32,622,925.45
华中	9,970,708.33	8,363,544.18	1,799,864.46	1,531,376.03
西南	3,940,549.31	3,295,324.63	5,992,092.36	5,142,541.45
西北	5,659,202.45	4,520,249.31	3,696,532.36	3,118,881.64
合计	<b>71,326,283.10</b>	<b>58,248,382.48</b>	<b>65,434,094.58</b>	<b>55,419,222.78</b>

#### 5、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-	-
可供出售金融资产	-	-

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	25,915.10	8,599.52
成本法核算的长期股权投资收益	8,000,000.00	-
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
合计	8,025,915.10	8,599.52

### 十三、补充资料

#### 1、非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		-
计入当年损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	436,991.06	-
计入当年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年净损益	-	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-
对外委托贷款取得的损益	-	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当年损益进行一次性调整对当年损益的影响	-	-
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	55,953.76	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目		-

项目	金额	说明
小计	492,944.82	-
所得税影响额	73,941.72	-
少数股东权益影响额（税后）	419,003.10	-
合计	492,944.82	-

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	18.22	0.32	0.32
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	17.64	0.31	0.31

## 十四、报表科目变动分析

### （1）资产负债表项目变动分析表

报表项目	期末余额	期初余额	本期增减变动	变动幅度（%）	期末余额占资产总额期末余额的比例（%）	变动原因
货币资金	69,896,598.44	18,867,341.76	51,029,256.68	270.46%	26.68	主要是2017年2月收到定增款
应收票据	665,938.90	786,025.46	-120,086.56	-15.28%	0.25	主要是收到客户承兑背书供应商
应收账款	141,355,431.63	105,749,919.96	35,605,511.67	33.67%	53.95	主要业绩增长应收随之增加
预付款项	4,751,404.87	2,691,150.26	2,060,254.61	76.56%	1.81	主要是预付紧缺货所致
其他应收款	10,805,214.59	7,871,542.07	2,933,672.52	37.27%	4.12	主要是签单增加随之增加保证金
存货	13,969,779.22	12,092,552.49	1,877,226.73	15.52%	5.33	主要是订单增加备货所致
固定资产	10,810,603.76	10,015,314.71	795,289.05	7.94%	4.13	主要是购买小汽车
无形资产	343,472.66	88,122.83	255,349.83	289.77%	0.13	主要是购买ERP软件

长期待摊费用	894,620.49	968,893.25	-74,272.76	-7.67%	0.34	主要是增加装修费用
递延所得税资产	3,263,829.49	1,988,856.83	1,274,972.66	64.11%	1.25	主要是增加未实现利润
其他非流动资产	4,373,806.00	4,473,806.00	-100,000.00	-2.24%	1.67	主要是汽车转入固定资产
短期借款	24,100,000.00	9,000,000.00	15,100,000.00	167.78%	13.45	主要是业绩增加，补充流动资金
应付票据	5,517,482.87	4,761,000.00	756,482.87	15.89%	3.08	主要是较多采用承兑支付货款
应付账款	42,417,309.17	32,262,374.79	10,154,934.38	31.48%	23.68	主要是业绩增长，采购金额随之增加
预收款项	16,979,924.40	12,839,863.68	4,140,060.72	32.24%	9.48	主要是签单增加，但尚未发货
应付职工薪酬	2,689,954.94	3,901,385.65	-1,211,430.71	-31.05%	1.50	本年支付年终奖金
应交税费	7,478,737.30	8,584,095.00	-1,105,357.70	-12.88%	4.17	本年支付2016年12月税金
其他应付款	2,250,868.77	2,597,268.07	-346,399.30	-13.34%	1.26	主要是收到押金
一年内到期的非流动负债	-	12,300,000.00	-12,300,000.00	-100.00%	-	主要是已偿还
长期借款	14,700,000.00	3,000,000.00	11,700,000.00	390.00%	8.21	主要是业绩增长，增加长期借款
其他非流动负债	63,000,000.00	-	63,000,000.00	-	35.17	主要是定增尚未工商登记，已在2017年7月完成
未分配利润	22,890,832.66	17,216,033.39	5,674,799.27	32.96%	27.63	主要是利润增长

## (2) 利润表项目变动分析表

报表项目	本期发生额	上期发生额	本期增减变动	变动幅度(%)	本期发生额占报告期利润总额的比例(%)	变动原因
营业收入	125,182,881.59	94,633,174.54	30,549,707.05	32.28%	707.42	主要是建筑智能化产品销售增加所致
营业成本	89,277,815.86	71,215,696.73	18,062,119.13	25.36%	504.52	主要是业绩增加，随之材料增加所致
营业税金及附加	586,142.83	570,684.30	15,458.53	2.71%	3.31	主要是纳税增加



销售费用	6,458,354.37	5,091,207.77	1,367,146.60	26.85%	36.50	主要是增加业务人员所致
管理费用	10,625,280.90	8,098,380.60	2,526,900.30	31.20%	60.04	主要是研发费用和工资增长
财务费用	718,376.08	413,302.10	305,073.98	73.81%	4.06	主要是银行借款增加所致
资产减值损失	1,920,928.18	9,148.33	1,911,779.85	20897.58%	10.86	主要是上期收回较多账龄长的应收账款，随之计提资产减值准备
投资收益	25,915.10	1,032,799.35	-1,006,884.25	-97.49%	0.15	主要是上期获得处置子公司收益所致
其他收益	1,684,786.86	-	1,684,786.86	-	9.52	收到软件退税
营业外收入	492,944.82	703,024.80	-210,079.98	-29.88%	2.79	主要是政府补助
所得税	2,220,791.84	1,356,530.41	864,261.43	63.71%	12.55	主要是本期税前利润增长，随之计提所得税增长所致

(3) 现金流量表项目变动分析表

报表项目	本期发生额	上期发生额	本期增减变动	变动幅度(%)	变动原因
收到的税费返还	1,684,786.86	605,470.06	1,079,316.80	178.26%	本期收到较多的软件企业增值税退税款所致
收到其他与经营活动有关的现金	8,475,436.23	7,796,256.14	679,180.09	8.71%	主要是收到投标保证金和履约保证金增加所致
支付给职工以及为职工支付的现金	13,668,723.41	21,462,245.75	-7,838,588.37	-36.52%	主要是上期劳务外包支出并入此项目所致
支付的各项税费	11,425,137.06	7,078,182.84	4,346,954.21	61.41%	主要本期支付上年企业所得税、增值税
支付其他与经营活动有关的现金	21,764,470.33	25,087,982.09	-3,323,511.76	-13.25%	主要是收到投标保证金和履约保证金增加所致

收回投资收到的现金	-	10,000,000.00	-10,000,000.00	-100.00%	主要是上期处置江苏麦驰收到的款项
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	64,000.00	-	64,000.00	-	本期处置固定资产机器设备所致
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,163,473.70	649,525.00	513,948.70	79.13%	本期购买 ERP 软件及汽车所致
投资支付的现金	-	3,750,000.00	-3,750,000.00	-100.00%	上期支付购买江苏麦驰 25% 股权所致

深圳市麦驰物联股份有限公司  
2017 年 8 月 21 日