

证券代码：831886

证券简称：云智科技

主办券商：东方财富证券



云智科技

NEEQ:831886



安徽云智科技信息股份有限公司

(Anhui YunZhi Information Technology Co., LTD)

半年度报告

2017

公 司 半 年 度 大 事

1. 2017年6月6日，公司取得实用新型专利证书授权，申请号：201720645708.1，名称：一种基于RFID的建筑智能化楼道照明装置。
2. 2017年2月10日，云智科技成功中标“全省（安徽省）检察机关电子检务平台采购”项目，代表了公司在全国检务平台市场创造了首例典型案例。
3. 报告期内，公司顺利完成了董事会、监事会的换届选举以及高级管理人员的连选连任。

目录

【声明与提示】

一、基本信息

第一节 公司概况.....	3
第二节 主要会计数据和关键指标.....	5
第三节 管理层讨论与分析.....	7

二、非财务信息

第四节 重要事项.....	12
第五节 股本变动及股东情况.....	14
第六节 董事、监事、高管及核心员工情况.....	16

三、财务信息

第七节 财务报表.....	18
第八节 财务报表附注.....	24

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：	1、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件
	2、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人(会计主管人员)签名并盖章的财务报表
	3、安徽云智科技信息股份有限公司第二届董事会第二次会议决议
	4、安徽云智科技信息股份有限公司第二届监事会第二次会议决议

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	安徽云智科技信息股份有限公司
英文名称及缩写	Anhui YunZhi Information Technology Co.,LTD
证券简称	云智科技
证券代码	831886
法定代表人	符贵
注册地址	合肥市高新区创新产业园二期H区6号楼
办公地址	合肥市高新区创新产业园二期H区6号楼
主办券商	东方财富证券
会计师事务所	-

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	符玉霞
电话	0551-63623099
传真	0551-63733096
电子邮箱	fyx828@126.com
公司网址	http://www.yunzhy.com
联系地址及邮政编码	联系地址：合肥市高新区创新产业园二期H区6号楼； 邮政编码：230031

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2月5日
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	软件和信息技术服务业(I65)
主要产品与服务项目	专注于为客户提供安防系统、建筑弱电智能化、计算机信息系统集成的业务咨询、方案设计、产品定制、系统集成、工程实施、运维服务等综合的整体解决方案。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	20,000,000
控股股东	符贵
实际控制人	符贵
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	4
公司拥有的“发明专利”数量	0

四、自愿披露

无

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	14,960,712.91	14,355,253.40	4.22%
毛利率	21.68%	16.67%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,056,140.58	854,427.09	23.61%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	844,556.47	436,227.09	93.60%
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）	3.92%	3.06%	-
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）	3.13%	1.85%	-
基本每股收益	0.05	0.04	23.61%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	43,856,093.04	38,755,424.71	13.16%
负债总计	16,357,227.04	12,312,900.26	32.85%
归属于挂牌公司股东的净资产	27,498,866.00	26,442,524.45	39.90%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.37	1.32	3.79%
资产负债率	37.30%	31.77%	-
流动比率	2.02	2.29	-
利息保障倍数	4.49	7.63	-

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	-100,275.55	1,086,626.01	-
应收账款周转率	0.74	0.71	-
存货周转率	6.43	4.86	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	13.16%	-4.18%	-
营业收入增长率	4.22%	9.61%	-
净利润增长率	23.61%	389.39%	-

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

无

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

公司客户主要涉及公检法司、教育系统、医疗卫生、金融行业、交通部门、房地产及大中型企事业单位等，通常采取邀标或公开招标的招投标方式确定设备供应商或工程商/集成商/解决方案提供商，公开招标指终端客户在公开媒体发布招标信息，委托招标代理机构进行的招标方式；邀标是指终端客户直接对投标单位进行投标邀请，根据项目的要求自行邀请符合条件的设备提供商、集成商、工程商、解决方案提供商参与招投标的形式。

系统工程最终由工程商实施完成；工程招标对象分为工程商、集成商或解决方案提供商，由中标供应商负责采购其他入围设备提供商的设备，工程实施与售后服务完全由工程商/集成商/解决方案提供商承担。公司属于集成商/解决方案提供商，通常是根据终端客户的要求，设计解决方案，采购设备产品，或者客户指定的设备产品，监督工程商施工，负责客户最后验收。

公司专注于为客户提供安防系统、建筑弱电智能化、计算机信息系统集成的业务咨询、方案设计、产品定制、系统集成、工程实施、运维服务等综合的整体解决方案，面向终端客户提供个性化、定制化的服务，安防产品定制性强，产品开发、解决方案实施、售后服务的周期较长，其中仅质保期售后服务一个环节就需要维持 1-2 年。质保期满后，每年可收取一定的系统维护服务费用。

二、经营情况

报告期内，公司按照年初制定的预算和经营计划，持续加强各项内控管理措施的落实，提高研发能力。在当前行业竞争态势激烈的环境下，仍保持稳定的盈利能力。公司优化业务布局，调整营销策略，淘汰低毛利项目，将资源向盈利能力高的项目配置。

报告期内，实现营业收入 14,960,712.91 元，净利润 1,056,140.58 元，取得了良好的经营业绩。

一、公司财务状况

2017 年 6 月 30 日，公司资产总额为 43,856,093.04 元，较去年末的 38,755,424.71 元，增长了 13.16%，增长主要原因为：（1）预付帐款较去年增长了 5,269,711.79 元，增长 333.89%，主要是报告期内几个在施工项目的预付款；（2）其他应收款较期初增加了 2,555,890.09 元，增长 114.13%，主要是项目的履约保证金；（3）存货增长了 1,029,220.85 元，较去年增长 78.62%，主要是公司几个施工项目的备货所致。负债总额 16,357,227.04 元，比去年末的 12,312,900.26 元，增加了 4,044,326.78 元，

增长比例 32.85%，增长的主要原因为：（1）短期借款比期初增加了 500,000.00 元，增长 6.67%，主要是报告期内新增了交通银行 5,000,000.00 元和合肥产投小微企业融资服务有限公司的 3,000,000.00 元贷款，归还了兴业银行合肥分行营业部的两笔共计 7,500,000.00 元贷款，其中一笔为 2016 年 1 月 27 日，公司与兴业银行股份有限公司合肥分行签订自助循环额度为人民币 300 万元的借款，股东符贵、康文辉以自有房产为该笔借款提供保证担保。另一笔为 2016 年 8 月 17 日，公司与兴业银行股份有限公司合肥分行签订总额为人民币 450 万元借款，借款期限为 2016 年 8 月 17 日至 2017 年 5 月 16 日，股东符贵、康文辉，个人李献华、蒋龙以自有房产为该笔借款提供保证担保。此外合肥产投小微企业融资服务有限公司 2017 年 4 月 11 发放的一笔 450 万元贷款于 2017 年 5 月 4 还清。（2）应付帐款较期初增加了 1,636,156.60 元，增长 46.56%，主要是公司几个大的项目设备及施工费的账期所致。

2017 年 6 月 30 日，公司净资产总额为 27,498,866.00 元，较去年期末的 24,013,299.27 元，增加了 3,485,566.73 元，同期增长比例为 14.52%，主要包括几个方面的原因，（1）由于 2016 年未计提法定盈余积 331,532.33 元。（2）本期未分配利润同比上期增加 3,154,034.40 元。

二、公司经营成果

本期实现营业收入 14,960,712.91 元，比上年同期的 14,355,253.4 元，增长了 4.22%，主要原因是：公司的全省检察院提审项目及为广州杰赛的阜阳六院项目提供业务服务和开工，安医附院高新分院项目在报告期内完工确认收入。

本期实现营业总成本 11,717,549.67 元，比上年同期的 11,961,840.00 元，减少了 2.04%，主要原因是：公司在项目中采用了自己开发的软件平台系统，节约了采购成本。

公司本期管理费用 1,600,564.98 元，比去年同期 1,424,308.87 元，增加了 176,256.11 元，增长了 12.37%，主要是因为：（1）随着人员的增加，同时为了让员工薪酬更具有市场竞争力，公司普遍提高了员工薪酬水平，尤其是对关键岗位及管理人员。使得比同期人员薪酬增长 8.48%；（2）由于公司对新的办公场所进行装修及购买新办公设备等，造成折旧费用比同期大幅增涨，达 345.52%的比例；另外公司的销售费用和财务费用比同期分别增长 30.85%和 31.85%，销售费用增加主要是因为人员工资和项目投标中标服务费增长所致，财务费用是因为新增贷款规模所致。

本期实现净利润 1,056,140.58 元，比上年同期的 854,427.09 元，增加了 201,713.49 元，增长 23.61%，主要原因是：销售收入同比增加，此外公司加快自主研发产品在项目中的应用，节约了项目成本等。

三、现金流量情况：

本期经营活动产生的现金流量净额为-100,275.55 元，较上期增加支出 1,186,901.56 元，主要原因

是：（1）本期销售商品、提供劳务收到的现金比去年同期的有所下降，因有的项目是按工程进度的一定比例付款所致；（2）本期支付其他与经营活动有关的现金比去年同期增长比例较大，主要是项目的投标保证金及中标项目的履约保证金等造成的。本期投资活动产生的现金流量净额为-269,078.53元，较上期减少支出2,469,036.16元，主要原因为去年同期新办公场地的装修及购进固定资产产生支出现金较多。本期筹资活动产生的现金流量净额为144,394.31元，较上期减少了1,132,122.01元，主要原因是：本期虽取得借款12,500,000.00元，但归还了12,000,000.00元贷款，贷款规模只增加了5,000,000.00元，但去年同期借款增加1,546,841.28元，本期支付贷款利息355,605.69元，去年同期支付贷款利息270,324.96元，但总体计算本期比去年同期筹资活动产生的现金流量净额有所减少。

报告期内，市场业务发展保持平稳态势。公司管理层根据董事会年初制定的年度经营计划，不断提高综合服务能力。一方面坚持以市场需求为导向，继续专注于主营业务的稳健发展；另一方面积极开展行业拓展和市场布局，扩大业务和服务规模，公司各项经营计划顺利完成，经营业绩持续上升。

三、风险与价值

1、公司治理的风险

公司因业务的快速发展，经营规模的不断扩大，对未来战略规划、组织结构、内部控制、财务管理、运营控制等方面提出更高的要求。股份公司成立后，公司制订了较为完备的《公司章程》、《信息披露管理制度》、《对外担保管理制度》和《关联交易管理办法》等各项管理制度，但由于相关治理机制有效运行的时间较短，公司股份进入全国中小企业股份转让系统后，对公司的治理水平提出更高层次的要求。鉴于公司管理层对于新制度的执行水平存在逐步提升的过程，公司短期内仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。

对策：公司将管理层在公司治理和规范运作方面进行培训，督促股东、董事、监事和高级管理人员严格按照相关制度履行职责，进一步完善内部控制体系，严格按照各项管理、控制制度规范运行，保证公司的各项内控制度、管理制度能够得到切实有效地执行。

2、业务区域集中的风险

公司的业务具有明显的区域特征，从公司客户的区域构成来看，主要集中在安徽省内，并且以安徽省内的公检法司、教育系统、医疗卫生、交通部门等为主要客户对象。如果安徽省的社会和经济环境发生重大不利变化，或者上述客户对投标方提出更高的要求，将对公司业绩产生较大影响。

对策：公司的主要业务伙伴以安徽省内为主，如果安徽省的社会和经济环境发生重大不利变化，将对公司业绩产生较大影响，系统性风险无法避免，但从已有的经营情况来看，公司已经在积极拓展其他

类型的客户，比如房地产商以及大中型企事业单位，同时也在不断寻求对安徽省外客户资源的拓展力度，以规避业务区域集中所带来的风险。

3、实际控制人控制不当的风险

公司股东符贵先生和康文辉女士为夫妻关系，其中符贵持有公司 70.00%的股份，康文辉持有公司 30.00%的股份，符贵为公司控股股东、实际控制人。如果未来两位股东利用对公司的实际控制权对公司经营决策、人事、财务等进行不当控制，或者对公司的人事、财务、重大经营及交易等决策出现失误，将给公司经营及未来发展带来一定风险。

对策：公司建立了较为健全的三会治理机制、三会议事规则及其他内部管理制度。《公司章程》规定了关联交易决策、回避表决等制度，重大对外担保等事项须经股东大会审议通过。同时在“三会”议事规则及《关联交易管理办法》中也做了相应的制度安排。这些制度措施，将对实际控制人的行为进行合理的限制，以保证关联交易的公允性、重大事项决策程序的合法合规性。公司将严格依据《公司法》等法律法规和规范性文件的要求规范运作，认真执行《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理办法》的规定，通过股东大会、董事会、监事会共同发挥作用，限制实际控制人的权力，尽可能避免实际控制人利用实际控制权对公司带来风险。

4、面临行业竞争激烈的风险

公司专注于为客户提供安防系统、建筑弱电智能化、计算机信息系统集成的业务咨询、方案设计、产品定制、系统集成、工程实施、运维服务等综合的整体解决方案，已经得到公检法司、教育系统、医疗卫生、交通部门、房地产及大中型企事业单位的广泛认可。但公司所处行业已经在国内比较成熟，在安徽省内，公司依然面临着安徽科大讯飞信息科技股份有限公司、科大国创软件股份有限公司、安徽安联科技有限公司、合肥未来计算机技术开发有限公司等整体方案提供商的激烈竞争。这些竞争对手中，既有上市公司，规模大、实力强，也有与公司具有相同或相似资质的企业，这对公司在安徽乃至周边地区开拓市场产生重大影响。

对策：公司将依靠业务拓展、资金、人才的优势，利用合理的市场定位，实施品牌战略，树立公司良好的企业形象，进一步提升公司的市场竞争能力；继续加大业务拓展的投入，不断增加新的客户群体，保持市场占有率上的优势；同时，尽可能地做好售后服务，提高客户信赖度和忠诚度，提高市场占有率，增强对市场的控制能力，弱化外部竞争带来的不利影响；进一步完善营销网络，加强对采购、存货及成本控制的管理，保持和继续扩大现有的市场竞争优势；密切关注行业内竞争对手的发展情况，及时调整业务和销售策略，以减少行业内部竞争带来的风险。

5、税收政策优惠变化的风险

公司于 2016 年 12 月 5 日获得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局和安徽省地方税务局复审核发的《高新技术企业证书》，证书号 GR201634001093，有效期三年。依据《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》规定，高新技术企业享受企业所得税 15.00% 的优惠税率。因上述税收优惠政策出现不利变化或公司在未来无法达到高新技术企业认定标准，将可能无法通过高新技术企业认定，导致公司不再享受税收优惠政策，则对公司净利润产生较大不利影响。

对策：报告期内，公司盈利能力逐渐增强，公司的高新技术企业认证于 2016 年 12 月 5 日重新复审核发。针对上述风险，公司研发部门将积极加大研发投入，开发更多符合市场需求的产品，严格参照新的《高新技术企业认定管理办法》的规定，在研发、管理、经营等各方面达到认定条件，进而能够持续享受现行高新技术企业发展的各类优惠政策；同时公司将积极进行市场开拓，扩大销售规模，增强盈利能力，降低国家税收优惠政策对公司净利润的影响。

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	否	-
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(一)
是否存在偶发性关联交易事项	否	-
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、(二)
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	-	-
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（符贵、康文辉为公司贷款提供无偿担保）	5,000,000.00	5,000,000.00
总计	5,000,000.00	5,000,000.00

（二）承诺事项的履行情况

1、公司股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺。

报告期内，公司控股股东、实际控制人以及公司董事、监事、高级管理人员严格履行了该承诺，未发生违背该承诺的事项。

2、公司控股股东、实际控制人以及公司董事、监事、高级管理人员均出具了《避免同业竞争承诺函》；承诺将不从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动。

报告期内，公司控股股东、实际控制人以及公司董事、监事、高级管理人员严格履行了该承诺，未发生违背该承诺的事项。

3、公司的控股股东、实际控制人以及公司董事、监事、高级管理人员出具了《减少关联交易的承诺》，承诺将尽量避免与公司进行关联交易，对于因公司生产经营需要而发生的关联交易，承诺将遵循市场公正、公平、公开的原则，依法签订协议，严格按照《公司法》、《公司章程》、《关联交易管理办法》等规章对关联交易的规定执行，履行合法程序，保证不通过关联交易损害公司及股东的利益。

报告期内，公司控股股东、实际控制人以及公司董事、监事、高级管理人员严格履行了该承诺，未发生违背该承诺的事项。

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	5,000,000	25.00%	0	5,000,000	25.00%
	其中：控股股东、实际控制人	3,500,000	17.50%	0	3,500,000	17.50%
	董事、监事、高管	5,000,000	7.50%	0	5,000,000	7.50%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	15,000,000	75.00%	0	15,000,000	75.00%
	其中：控股股东、实际控制人	10,500,000	52.50%	0	10,500,000	52.50%
	董事、监事、高管	15,000,000	75.00%	0	15,000,000	75.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		20,000,000	100.00%	0	20,000,000	100.00%
普通股股东人数		2				

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	符贵	14,000,000	0	14,000,000	70.00%	10,500,000	3,500,000
2	康文辉	6,000,000	0	6,000,000	30.00%	4,500,000	1,500,000
合计		20,000,000	0	20,000,000	100.00%	15,000,000	5,000,000
前十名股东间相互关系说明： 符贵与康文辉为夫妻关系。							

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

符贵先生持有公司 1400 万股股份，占公司总股本的 70.00%，为公司控股股东、实际控制人。自股份公司成立以来，符贵先生就担任公司董事长兼总经理，负责公司的日常经营管理。

符贵，男，出生于 1977 年 8 月 12 日，本科学历，中国国籍，无境外永久居留权。1997 年 7 月至 2004 年任广州腾新科技有限公司副总经理；2004 年 4 月至 2006 年 4 月任安徽云智科技发展有限公司副总经理；

2006年4月至2013年11月任安徽云智科技发展有限公司总经理；2013年11月15日，公司第一届董事会第一次会议选举符贵为云智科技董事长，并聘任为总经理，任期为三年，任满后继续续聘。

报告期内，控股股东未发生变化。

（二）实际控制人情况

公司实际控制人与控股股东为符贵，详情参见“三、控股股东、实际控制人情况”之“（一）控股股东情况”。

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
符贵	董事、董事长兼总经理	男	40	本科	2017年6月2日至2020年6月1日	是
康文辉	董事	女	39	本科	2017年6月2日至2020年6月1日	是
符玉霞	董事、董事会秘书	女	33	专科	2017年6月2日至2020年6月1日	是
张娜娜	董事、副总经理	女	32	本科	2017年6月2日至2020年6月1日	是
何敏	董事	男	28	专科	2017年6月2日至2020年6月1日	是
李序法	董事、财务总监	男	41	专科	2017年6月2日至2020年6月1日	是
欧敏	董事、副总经理	女	40	本科	2017年6月2日至2020年6月1日	是
赵兴华	监事会主席	男	34	专科	2017年6月2日至2020年6月1日	是
姜定杰	监事	男	52	本科	2017年6月2日至2020年6月1日	是
李庆元	监事	男	36	专科	2017年6月2日至2020年6月1日	是
张建军	副总经理	男	52	本科	2017年6月2日至2020年6月1日	是
钟斌	副总经理	男	39	本科	2017年6月2日至2020年6月1日	是
董事会人数：						7
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						7

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
----	----	----------	------	----------	-----------	------------

符贵	董事长兼总经理	14,000,000	0	14,000,000	70.00%	0
康文辉	董事	6,000,000	0	6,000,000	30.00%	0
合计	-	20,000,000	-	20,000,000	100.00%	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
		<i>选择一项</i>		

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	0	5
核心技术人员	2	2
截止报告期末的员工人数	61	61

核心员工变动情况：

报告期内，除拟定的盛珊珊、徐洋、王帅、李静、焦长俊等五人为核心人员，其他人员未发生重大变动。

第七节 财务报表

一、审计报告

是否审计	否
------	---

二、财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六、1	221,967.95	396,927.72
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	六、2	100,000.00	150,000.00
应收账款	六、3	18,712,241.61	21,746,942.81
预付款项	六、4	6,847,985.20	1,578,273.41
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	六、5	4,795,390.81	2,239,500.72
买入返售金融资产		-	-
存货	六、6	2,338,302.65	1,309,081.80
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	六、7	-	636,913.97
流动资产合计		33,015,888.22	28,057,640.43
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	六、8	1,352,943.57	1,485,890.09
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		-	-
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	六、9	2,120,127.52	1,844,798.99
递延所得税资产	六、11	220,342.12	220,303.59
其他非流动资产	六、10	7,146,791.61	7,146,791.61
非流动资产合计		10,840,204.82	10,697,784.28
资产总计		43,856,093.04	38,755,424.71
流动负债：			
短期借款	六、12	8,000,000.00	7,500,000.00
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款	六、13	5,150,015.74	3,513,859.14
预收款项	六、14	0.50	-
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	六、15	1,083.85	-
应交税费	六、16	1,524,310.90	859,401.86
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	六、17	1,556,395.10	266,195.10
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	六、18	99,709.09	97,256.20
其他流动负债		-	-

流动负债合计		16,331,515.18	12,236,712.30
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	六、19	25,711.86	76,187.96
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		25,711.86	76,187.96
负债合计		16,357,227.04	12,312,900.26
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、20	20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	六、21	327,116.04	327,116.04
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	六、22	611,540.85	611,540.85
一般风险准备		-	-
未分配利润	六、23	6,560,209.11	5,503,867.56
归属于母公司所有者权益合计		27,498,866.00	26,442,524.45
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		27,498,866.00	26,442,524.45
负债和所有者权益总计		43,856,093.04	38,755,424.71

法定代表人：符贵 主管会计工作负责人：李序法 会计机构负责人：李序法

（二）利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	六、24	14,960,712.91	14,355,253.40
其中：营业收入		14,960,712.91	14,355,253.40
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-

二、营业总成本	六、24	13,967,117.06	13,634,217.28
其中：营业成本	六、24	11,717,549.67	11,961,840.00
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	六、25	25,164.29	85,380.87
销售费用	六、26	267,871.62	204,710.00
管理费用	六、27	1,600,564.98	1,424,308.87
财务费用	六、28	355,709.61	269,786.18
资产减值损失	六、29	256.89	-311,808.64
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）		993,595.85	721,036.12
加：营业外收入	六、30	251,667.48	418,200.00
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出	六、31	2,745.00	-
其中：非流动资产处置损失		-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,242,518.33	1,139,236.12
减：所得税费用	六、32	186,377.75	284,809.03
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,056,140.58	854,427.09
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		1,056,140.58	854,427.09
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		1,056,140.58	854,427.09
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	十三、2	0.05	0.04
（二）稀释每股收益	十三、2	0.05	0.04

法定代表人：符贵 主管会计工作负责人：李序法 会计机构负责人：李序法

（三）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		20,588,735.80	24,719,302.97
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	六、33	2,617,507.82	614,141.04
经营活动现金流入小计		23,206,243.62	25,333,444.01
购买商品、接受劳务支付的现金		18,547,276.70	21,910,281.29
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		1,129,851.50	1,041,825.35
支付的各项税费		589,418.98	716,614.41
支付其他与经营活动有关的现金	六、33	3,039,971.99	578,096.95
经营活动现金流出小计		23,306,519.17	24,246,818.00
经营活动产生的现金流量净额		-100,275.55	1,086,626.01
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		269,078.53	2,738,114.69
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		269,078.53	2,738,114.69
投资活动产生的现金流量净额		-269,078.53	-2,738,114.69
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		12,500,000.00	1,546,841.28
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		12,500,000.00	1,546,841.28
偿还债务支付的现金		12,000,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		355,605.69	270,324.96
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		-	-
筹资活动现金流出小计		12,355,605.69	270,324.96
筹资活动产生的现金流量净额		144,394.31	1,276,516.32
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		-224,959.77	-374,972.36
加：期初现金及现金等价物余额		546,927.72	1,184,331.66
六、期末现金及现金等价物余额		321,967.95	809,359.30

法定代表人：符贵 主管会计工作负责人：李序法 会计机构负责人：李序法

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	否
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：

财政部 2017 年 6 月 12 日发布的《企业会计准则第 16 号—政府补助》（财会〔2017〕15 号）。公司对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。

二、报表项目注释

安徽云智科技信息股份有限公司

2017 年 6 月财务报表附注

（除特别说明外，金额单位为人民币元）

一、公司基本情况

（一）历史沿革

1、公司设立

安徽云智科技信息股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身系安徽云智科技发展有限公司，成立于2002年2月，系自然人康勇、李欣、刘淮景发起设立的有限责任公司，公司设立时注册资本人民币200.00万元，其中康勇、刘淮景各出资10.00万元，李欣出资180.00万元。公司设立出资业经安徽嘉华会计师事务所“安嘉华验资【2002】第016号”验资报告审验。

2、公司设立以来历次股权变动情况

(1) 2003年3月，根据股东会决议和修改后的公司章程规定，股东李欣、刘淮景将各自所持的全部股份转让给自然人郭文华和股东康勇；本次变更后公司股权结构如下：

股东名称	出资金额（元）	出资比例（%）
康勇	680,000.00	34.00
郭文华	1,320,000.00	66.00
合计	2,000,000.00	100.00

(2) 2007年6月，根据股东会决议和修改后的公司章程规定，股东郭文华将其所持有的40%股份转让给符贵；同时公司增加注册资本320.00万元，其中康勇货币出资296.00万元，符贵货币出资24.00万元，本次增资业经安徽华建会计师事务所“皖建验字[2007]6040号”验资报告审验。变更后公司注册资本为520.00万元，本次变更后公司股权结构如下：

股东名称	出资金额（元）	出资比例（%）
康勇	3,640,000.00	70.00
符贵	1,040,000.00	20.00
郭文华	520,000.00	10.00
合计	5,200,000.00	100.00

(3) 2009年2月，根据股东会决议和修改后的公司章程规定，股东康勇将其所持有的50.00%股份转让给股东符贵，将剩余20.00%股份转让给自然人康文辉；股东郭文华将其所持有的10.00%的股份转让给自然人康文辉，本次转让后，公司股权结构如下：

股东名称	出资金额（元）	出资比例（%）
符贵	3,640,000.00	70.00
康文辉	1,560,000.00	30.00
合计	5,200,000.00	100.00

(4) 2011年6月，根据股东会决议和修改后的章程规定，公司增加注册资本480.00万元，其中符贵货币出资336.00万元，康文辉货币出资144.00万元，变更后注册资本为1,000.00万元，其中符贵出资比例为70.00%，康文辉出资比例为30.00%，本次增资业经安徽中辰会计师事务所2011年6月23日“皖中辰验字（2011）第1-117号”验资报告审验。

(5) 2011年9月，根据股东会决议及修改后的公司章程规定，公司增加注册资本1,000.00万元，其中符贵货币出资700.00万元，康文辉货币出资300.00万元，变更后注册资为2,000.00万元，其中符贵出资比例为70.00%，康文辉出资比例为30.00%。本次增资业经安徽苏明特会计师事务所2011年9月16日“皖苏明特验字[2011]第2610号”验资报告审验。

(6) 2013年11月，以云智科技2013年10月31日经审计的账面净资产为基础，以账面净资产折股方式整体变更设立股份有限公司，变更后股本为人民币2,000.00万元，本次整体变更业经安徽新中天会计师事务所“新中天验报字（2013）第0476号”验资报告审验。

本次整体后变更后，公司股权结构如下：

股东名称	出资金额（元）	出资比例（%）
符贵	14,000,000.00	70.00
康文辉	6,000,000.00	30.00
合计	20,000,000.00	100.00

(7) 全国中小企业股份转让系统有限责任公司2015年1月8日出具了《关于同意安徽云智科技信息股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函【2015】12号），同意本公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌。截止2016年12月31日公司股权结构不变。

公司法定代表人：符贵

公司法定住所：合肥市高新区创新产业园二期H区6号楼

（二）公司经营范围、主要产品

本公司主要从事计算机网络工程施工；计算机软件及辅助设备开发、销售；电子报警产品研制、销售；安全防范系统设计、施工及监理咨询；智能会议系统、大屏幕及标准机房建设，新产品技术开发。

本财务报表业经本公司董事会于2017年8月24日决议批准报出。

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、主要会计政策和会计估计

本公司从事信息系统集成业务，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、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、14、收入等各项描述。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、17、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

人民币为本公司经营所处的主要经济环境中的货币，本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、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。

5、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

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。

6、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 100.00 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单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、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。

B. 根据信用风险特征组合确定的计提方法

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。

③账龄分析法

确定组合的依据

组合 1 账龄组合

按组合计提坏账准备的计提方法:

组合 1 账龄分析法

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的:

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

6 个月以内（含 6 个月，下同）	1.00	5.00
6 个月-1 年	5.00	5.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	20.00	20.00
3—4 年	50.00	50.00
4—5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

（3）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。

7、存货

（1）存货的分类

公司存货分为在施工程项目成本等。

（2）存货取得和发出的计价方法

公司存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本等。领用和发出时按个别计价法计价，按实施项目归集存货成本，与确认收入相匹配的方式结转存货成本。

（3）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。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度

存货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

低值易耗品在领用时按一次摊销法摊销；包装物在领用时一次摊销法摊销。

8、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	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	5.00	4.75
办公家具	5-8	5.00	19.00-11.88
运输工具	4-6	5.00	23.75-15.83
电子设备及其他	3-5	5.00	31.67-19.00

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

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、12、“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够可靠地计量，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。

9、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、12、“长期资产减值”。

10、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。

11、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，对其原值在其预计使用寿命内采用摊销。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。

本公司技术中心根据内部研究开发任务安排，提交研发项目立项申请，依据经本公司批准立项的研发项目开展研究开发，按项目归集研究阶段的支出，并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、12“长期资产减值”。

12、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。

13、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。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，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，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

14、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。

（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完工作的测量、已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例、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。

本公司主营业务包括系统集成业务、安防业务、弱电智能化业务，依据经客户书面确认的项目结算单或验收报告中载明的结算金额确认收入，并相应结转成本。

（3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（4）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

15、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。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。

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

16、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。

17、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计

的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

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

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

（1）租赁的归类

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

（2）坏账准备计提

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

（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）长期资产减值准备

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。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
----	--------

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	按应纳税所得额的15%计缴。

2、税收优惠及批文

2013年7月16日，本公司取得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局核发的高新技术企业证书，证书号 GR201334000248，有效期三年。2016年12月5日重新取得编号 GR201634001093 号高新技术企业证书。依据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十三条规定，2017年度公司享受企业所得税 15% 的优惠税率。

六、财务报表项目注释

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

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	25,739.51	41,455.88
银行存款	172,356.44	355,471.84
其他货币资金	23,872.00	
合计	221,967.95	396,927.72

注：截至 2017 年 6 月 30 日，货币资金中无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2、应收票据

(1) 应收票据分类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	100,000.00	150,000.00
商业承兑汇票		

合计	100,000.00	150,000.00
----	------------	------------

(2) 年末已背书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	712,600.00	
商业承兑汇票		
合计	712,600.00	

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	19,700,647.63	100.00	988,406.02	5.02	18,712,241.61
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	19,700,647.63	100.00	988,406.02	5.02	18,712,241.61

(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应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	22,838,161.00	100.00	1,091,218.19	4.78	21,746,942.81
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	22,838,161.00	100.00	1,091,218.19	4.78	21,746,942.81

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 (%)
6 个月以内	12,973,045.30	129,730.45	1.00
6 个月-1 年	3,235,348.33	161,767.42	5.00
1-2 年	306,260.04	30,626.00	10.00
2-3 年	3,089,049.45	617,809.89	20.00
3-4 年	96,944.51	48,472.26	50.00
合计	19,700,647.63	988,406.02	—

(续)

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	16,410,244.18	164,102.44	1.00
6 个月-1 年	1,880,766.66	94,038.33	5.00
1-2 年	1,042,942.20	104,294.22	10.00
2-3 年	3,411,069.29	682,213.86	20.00
3-4 年	93,138.67	46,569.34	50.00
合计	22,838,161.00	1,091,218.19	—

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年转回坏账准备金额 102,812.17 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	与本公司关系	金额	年限	款项性质	占应收账款总额比例	坏账金额
广州杰赛科技股份有限公司	非关联方	6,481,316.10	1 年以内	工程款	32.90	324,065.81
安徽省人民检察院	非关联方	2,180,310.90	6 个月以内	工程款	11.07	21,803.11
金寨县教育局	非关联方	1,238,580.00	6 个月以内	工程款	6.29	12,385.80
怀宁县中医骨伤医院	非关联方	1,159,081.00	2-3 年	工程款	5.88	231,816.20
安庆市城市建设投资发展(集团)有限公司	非关联方	1,100,000.00	1 年以内	工程款	5.58	55,000.00
合计		12,159,288.00			61.72	645,070.92

(4) 截至 2017 年 6 月 30 日, 期末数中本公司无应收持有公司 5.00% (含 5.00%)

以上表决权股份的股东单位款项。

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	6,618,993.20	96.66	1,552,061.91	98.34
1 至 2 年	22,8992.00	3.34	26,211.50	1.66
合计	6,847,985.20	100.00	1,578,273.41	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	款项性质
安徽睿川信息科技有限公司	非关联方	1,293,551.00	1 年以内	采购货款
天津天地伟业数码科技有限公司	非关联方	1,175,658.00	1 年以内	采购货款
安徽力众信息系统工程有公司	非关联方	400,000.00	1 年以内	采购货款
安徽众拾信息工程有限公司	非关联方	389,500.00	1 年以内	采购货款
合肥宝龙四凯信息科技有限公司	非关联方	346,750.00	1 年以内	采购货款
合计	-	3,605,459.00	-	-

(3) 报告期内本公司无预付持有公司 5.00% (含 5.00%) 以上表决权股份的股东单位或其他关联方款项。

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	5,275,932.27	100.00	480,541.46	9.11	4,795,390.81
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	5,275,932.27	100.00	480,541.46	9.11	4,795,390.81

(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	2,616,973.12	100.00	377,472.40	14.42	2,239,500.72
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,616,973.12	100.00	377,472.40	14.42	2,239,500.72

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	4,867,035.27	243351.76	5.00
1 至 2 年	87,897.00	8789.7	10.00
2 至 3 年	57,000.00	11400	20.00
3 至 4 年	94,000.00	47000	50.00
4 至 5 年	0	0	80.00
5 年以上	170,000.00	170000	100.00
合计	5,275,932.27	480,541.46	

(续)

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,656,784.32	82,839.22	5.00
1 至 2 年	614,188.80	61,418.88	10.00
2 至 3 年	82,619.00	16,523.80	20.00
3 至 4 年	93,381.00	46,690.50	50.00
4 至 5 年			80.00
5 年以上	170,000.00	170,000.00	100.00

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
合计	2,616,973.12	377,472.40	

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 103,069.06 元。

(3) 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
应收保证金	5,156,035.02	2,378,378.12
应收员工备用金	119,897.25	238,595.00
总计	5,275,932.27	2,616,973.12

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	是否属于关联方	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
广州杰赛科技股份有限公司	非关联方	保证金	2,190,000.00	1年以内	41.51	109,500.00
安徽合肥公共资源交易中心	非关联方	保证金	319,728.22	1-2年	6.06	31,972.82
合肥耀华房地产开发有限公司	非关联方	保证金	170,000.00	5年以上	3.22	70,000.00
安徽金寨职业学校	非关联方	保证金	150,000.00	1年以内	2.84	7,500.00
霍邱县公共资源交易中心	非关联方	保证金	130,000.00	1年以内	2.46	6,500.00
合计		—	1,329,232.02	—	56.09	325,472.82

(5) 截至 2017 年 6 月 30 日，期末数中无应收持有公司 5.00% (含 5.00%) 以上表决权股份的股东单位或其他关联方款项。

6、存货

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在施工程项目成本	2,338,302.65		2,338,302.65	1,309,081.80		1,309,081.80
合计	2,338,302.65		2,338,302.65	1,309,081.80		1,309,081.80

注：截至 2017 年 6 月 30 日止，存货无可变现净值低于存货成本的情况，故未计提跌价准备。

7、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
增值税待抵扣进项税		636,913.97
合计		636,913.97

8、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	办公家具	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值				
1、期初余额	913,130.77	764,035.00	157,915.85	1,835,081.62
2、本期增加金额				
(1) 购置				
3、本期减少金额			6,250.00	6,250.00
(1) 处置			6,250.00	6,250.00
4、期末余额	913,130.77	764,035.00	151,665.85	1,828,831.62
二、累计折旧				
1、期初余额	148,967.30	127,898.00	72,326.23	349,191.53
2、本期增加金额	76,554.00	45,354.00	11,706.00	133,614.00
(1) 计提	76,554.00	45,354.00	11,706.00	133,614.00
3、本期减少金额			6,917.48	6,917.48
(1) 处置			6,917.48	6,917.48
4、期末余额	225,521.30	173,252	77,114.75	475,888.05
三、减值准备				
四、账面价值				
1、期末账面价值	764,163.47	636,137.00	85,589.62	1,485,890.09
2、期初账面价值	687,609.47	590,783.00	74,551.10	1,352,943.57

(2) 本公司无暂时闲置的固定资产。

(3) 截至2017年6月30日止，固定资产不存在减值迹象，故未计提减值准备。

9、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	期末余额
办公室装修	1,844,798.99	388,349.51	113,020.98	2,120,127.52

合 计	1,844,798.99	388,349.51	113,020.98	2,120,127.52
-----	--------------	------------	------------	--------------

10、其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预付购房款	7,146,791.61	7,146,791.61
合 计	7,146,791.61	7,146,791.61

11、递延所得税资产

递延所得税资产明细

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	1,468,947.48	220,342.12	1,468,690.59	220,303.59
合计	1,468,947.48	220,342.12	1,468,690.59	220,303.59

12、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证借款	8,000,000.00	7,500,000.00
合计	8,000,000.00	7,500,000.00

(2) 本公司无已到期未偿还的短期借款；

(3) 保证借款情况

①2017年4月17日，公司与交通银行安徽省分行营业部签订额度为人民币500万元的创新贷借款合同，合肥高新融资担保有限公司为该笔贷款提供担保，股东符贵、康文辉以自有房产为该笔借款向合肥高新融资担保有限公司提供反担保，截至2017年6月30日借款余额500万元。

②2017年6月12日，公司与合肥产投小微企业融资服务有限公司签订总额为人民币300万元借款合同，借款期限为2017年6月12日至2017年7月12日，截至2017年6月30日借款余额300万元。

13、应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付采购款	5,003,647.74	3,154,281.54
设备款	578.00	155,066.00
其他	145,790.00	204,511.6
合计	5,150,015.74	3,513,859.14

注：截至 2017 年 6 月 30 日，期末数中无账龄超过 1 年的的重要应付账款。

14、预收款项

项目	期末余额	期初余额
未结算项目预收款	0.50	
合计	0.50	

注：截至 2017 年 06 月 30 日，期末数中无账龄超过 1 年的的重要预收款项。

15、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
一、短期薪酬		1,005,421.88	1,004,338.03	1,083.85
二、离职后福利-设定提存计划		125,513.47	125,513.47	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计		1,130,935.35	1,129,851.5	

(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		947,250.00	947,250.00	
2、职工福利费		4,905.75	4,905.75	
3、社会保险费		48,250.94	48,250.94	
其中：医疗保险费		42,951.74	42,951.74	
工伤保险费		1,766.44	1,766.44	
生育保险费		3,532.76	3,532.76	
4、工会经费		5,015.19	3,931.34	1,083.85
合计		1,005,421.88	1,004,338.03	1,083.85

(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		119,230.65	119,230.65	
2、失业保险费		6,282.82	6,282.82	
合计		125,513.47	125,513.47	

16、应交税费

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	541,396.88	811,335.76

营业税	16,982.55	23,882.55
增值税	950,201.77	558.05
城市维护建设税	7,324.58	3,413.72
教育费附加	2,454.18	778.1
地方教育费附加	1636.14	518.75
其他	4314.80	18,914.93
合计	1,524,310.90	859,401.86

17、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付保证金、押金	1,556,395.10	266,195.10
合计	1,556,395.10	266,195.10

注：截至2017年6月30日，期末数中无账龄超过1年的重要其他应付款。

18、一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期应付款（附注六、19）	99,709.09	97,256.20
合计	99,709.09	97,256.20

19、长期应付款

项目	期末余额	期初余额
应付梅赛德斯-奔驰汽车金融有限公司购车款	125,420.95	173,444.16
减：一年内到期部分（附注六、18）	99,709.09	97,256.20
合计	25,711.86	76,187.96

20、股本

股东名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	金额	比例（%）			金额	比例（%）
符贵	14,000,000.00	70.00			14,000,000.00	70.00
康文辉	6,000,000.00	30.00			6,000,000.00	30.00
合计	20,000,000.00	100.00			20,000,000.00	100.00

21、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	327,116.04			327,116.04
合计	327,116.04			327,116.04

22、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	611,540.85			611,540.85
合计	611,540.85			611,540.85

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50.00%以上的，可不再提取。

23、未分配利润

项目	提取或分配比例	本期	上期
上期末未分配利润		5,503,867.56	2,520,076.62
加：年初未分配利润调整数		200.97	31,671.00
本期年初未分配利润		5,503,867.56	2,551,747.62
加：本期归属于股东的净利润		1,056,140.58	854,427.09
减：提取法定盈余公积			
提取任意盈余公积			
提取一般风险准备			
应付普通股股利			
其他			
期末未分配利润		6,560,209.11	3,406,174.71

24、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	14,960,712.91	14,355,253.4
其他业务收入		
营业收入合计	14,960,712.91	14,355,253.4
主营业务成本	11,717,549.67	11,961,840.00
其他业务成本		
营业成本合计	11,717,549.67	11,961,840.00

(2) 主营业务（分产品）

产品	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
系统集成业务	4,656,857.28	4,349,645.11	3,014,603.21	2,870,841.38
安防业务	4,544,439.12	3,284,203.33	5,311,443.76	4,306,262.18
弱电智能化业务	5,759,416.51	4,083,701.23	6,029,206.43	4,784,736.44

合计	14,960,712.91	11,717,549.67	14,355,253.4	11,961,840.00
-----------	----------------------	----------------------	---------------------	----------------------

25、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税		69,324.00
城市维护建设税	11,313.82	8,700.61
教育费附加	5,008.09	4,413.76
地方教育费附加	3,338.73	2,942.50
印花税	5,503.65	
合计	25,164.29	85,380.87

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

26、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	159,530.00	118500.00
差旅费	42,193.70	64,198.00
投标报名及服务费	40,511.42	17,768.00
招待费	25,636.50	4,244.00
合计	267,871.62	204,710.00

27、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费	620,769.26	663,182.04
职工薪酬	362,142.09	271,520.55
交通差旅会议费	81,276.82	103,027.92
办公费	41,551.72	33,411.11
业务招待费用	131,050.58	103,982
税金	20,857.42	25,660.78
宣传费		
折旧摊销费	242,908.98	54,523.00
物业费		63,308.3
中介服务费	94,339.62	99,403.77
其他费用	5,668.49	6,289.40
合计	1,600,564.98	1,424,308.87

28、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	355,605.69	270,324.96
减：利息收入	2,003.83	1,125.26
手续费	2,107.75	586.48
其他		
合计	355,709.61	269,786.18

29、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	256.89	-311,808.64
合计	256.89	-311,808.64

30、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			
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	251,000.00	418,200	251,000.00
其他	667.48		667.48
合计	251,667.48	418,200	251,667.48

其中，政府补助明细：

项目	本期发生额	来源和依据	与资产相关/与收益相关
高新技术企业奖励	200,000.00	合高管【2016】128号关于印发合肥高新区2016年扶持产业发展‘2+2’政策体系的通知	与收益相关
合肥高新技术产业开发区财政国库支付中心知识产权奖励	1,000.00	2016年合肥高新区鼓励自主创新促进新兴产业发展若干政策措施	与收益相关
合肥高新技术产业开发区财政国库支付中心资质证书奖励	50,000.00	2016年合肥高新区鼓励自主创新促进新兴产业发展若干政策措施	与收益相关
合计	251,000.00		

31、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
非流动资产处置损失合计			

其中：固定资产处置损失		
其他	2,745.00	2,745.00
合计	2,745.00	2,745.00

32、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	186,416.28	238,037.73
递延所得税费用	-38.53	46,771.3
合计	186,377.75	284,809.03

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	1,242,518.33
按法定/适用税率计算的所得税费用	186,377.75
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入（以及研究开发费加计扣除）的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
额外可扣除费用的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
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	186,377.75

33、现金流量表项目注释

(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
收到的政府补助及其他营业外收入	251,000.00	418,200.00
利息收入	2,003.83	1,125.26
收到的其他往来款项净额	2,364,503.99	194,815.78
收到的承兑汇票保证金		
合计	2,617,507.82	614,141.04

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
管理费用中的有关现金支出	353,887.23	309,422.50
销售费用中的有关现金支出	108,341.26	204,710.00
财务费用中的有关现金支出	2,107.75	586.48
支付的承兑汇票保证金		
营业外支出中有关现金支出	2,745.00	
支付的其他往来款项净额	2,572,890.99	63377.97
.....		
合 计	3,039,971.99	578,096.95

34、现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,056,140.58	854,427.09
加：资产减值准备	256.89	-311,808.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	126,696.52	65,845.00
无形资产摊销		-
长期待摊费用摊销	113,020.98	-
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）	-667.48	-
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）	355,605.69	270,324.96
投资损失（收益以“-”号填列）		-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-38.53	46,771.30
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）	-1,029,220.85	-1,293,583.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,740,900.68	4,994,273.95
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	4,229,263.96	-3,928,611.31
其他	-210,432.63	389,084.83
经营活动产生的现金流量净额	-100,275.55	1,086,626.01
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		

3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	221,967.95	809,359.3
减：现金的期初余额	396,927.72	1,184,331.66
加：现金等价物的期末余额	100,000.00	-
减：现金等价物的期初余额	150,000.00	-
现金及现金等价物净增加额	-224,959.77	-374,972.36

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	本期发生额	上期发生额
一、现金	221,967.95	809,359.3
其中：库存现金	25,739.51	184,879.52
可随时用于支付的银行存款	196,228.44	624,479.78
二、现金等价物	100,000.00	
三、期末现金及现金等价物余额	321,967.95	809,359.30

七、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、长期应收款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

本公司市场风险主要为利率风险—现金流量变动风险。本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款（详见本附注六、11）有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

2、信用风险

2017年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

八、关联方及关联交易

1、本公司的实际控制人情况

本公司股东符贵、康文辉系夫妻关系，截至 2017 年 6 月 30 日，合计持有公司 100.00% 股份，符贵系本公司实际控制人。

2、关联方交易情况

关联担保情况

序号	担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
1	符贵、康文辉	本公司	4,500,000.00	2016-08-12	2017-08-12	是
2	符贵、康文辉	本公司	5,000,000.00	2017-04-18	2018-04-30	否

(1) 2015 年 12 月 30 日，股东符贵、康文辉与兴业银行股份有限公司合肥分行签订《最高额保证合同》及《最高额抵押合同》，为公司银行借款 450 万元借款提供保证担保，保证期为 2016 年 8 月 12 日至 2017 年 8 月 12 日；截至 2017 年 6 月 30 日借款余额为 0 万元。

(2) 2017 年 5 月 2 日，股东符贵、康文辉与交通银行安徽省分行营业部签订《保证合同》，为公司银行借款 500 万元借款提供保证担保，保证期为 2017 年 4 月 18 日至 2018 年 4 月 30 日；截至 2017 年 6 月 30 日借款余额为 500 万元。

九、或有事项

截至 2017 年 6 月 30 日止，本公司无需要披露的重大或有事项。

十、承诺事项

截至 2017 年 6 月 30 日止，本公司不存在应披露的重大承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

截至本财务报表报出日，本公司不存在应披露的重大资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

截至 2017 年 6 月 30 日止，本公司不存在应披露的重大其他重要事项。

十三、补充资料

1、本年非经常性损益明细表

项目	金额
非流动性资产处置损益	667.48
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	251,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	

项目	金额
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	-2,745.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
小计	248,922.48
所得税影响额	37,338.37
合计	211,584.11

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

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

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.92	0.05	0.05
除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	2.99	0.04	0.04

十四、财务报表的批准报出

本公司财务报表已经公司董事会于2017年8月24日批准报出。

安徽云智科技信息股份有限公司

二零一七年八月二十四日