

证券代码：836502

证券代码：美电贝尔

主办券商：广发证券



美电贝尔

NEEQ:836502

广东美电贝尔科技集团股份有限公司

Guangdong AEBELL Technology Group Co.,Ltd.



半年度报告

2018

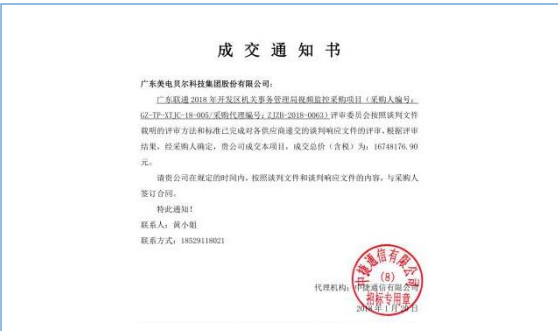
### 公司半年度大事记



2018 年 1 月 7 日，公司获得由国际安防品牌实验室、中国公共安全研究院颁发的“2017 年中国安防高清智能摄像机类最具影响力十大品牌”。



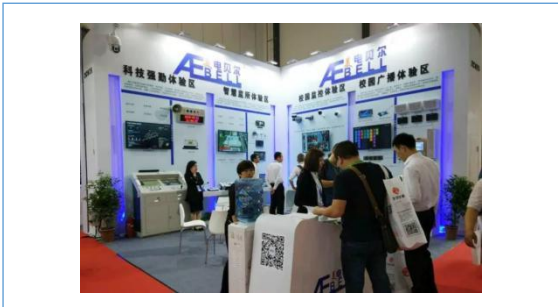
2018 年 1 月 29 日，公司的“军民融合科技产业园”奠基仪式在广州市科学城经济开发区东众路 JGQ-D6-5 宗地内隆重举行，正式启动工程的施工建设。



2018 年 1 月，公司在广东联通 2018 开发区机关事务管理局视频监控采购项目中成功中标，中标金额为 16,748,176.90 元。



2018 年 4 月 2 日，公司与海康威视签署战略合作协议，双方就市场及产品核心技术、资本等达成长期合作，双方共同打造大安防产业生态圈，形成战略合作伙伴关系。



2018 年 5 月，公司分别在成都和广州举行了第 74 届中国教育装备展和第六届广州国际灯光、音响展览会。



2018 年 5 月，公司再次成功通过高新技术企业认证，获得高新技术企业证书。

## 目 录

公司半年度大事记.....	2
声明与提示.....	5
第一节 公司概况 .....	6
第二节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 重要事项 .....	13
第五节 股本变动及股东情况.....	16
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	18
第七节 财务报告 .....	21
第八节 财务报表附注 .....	32

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、美电贝尔	指	广东美电贝尔科技集团股份有限公司
中路优势	指	中路优势（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）
广电运通	指	广州广电运通金融电子股份有限公司
福商资产	指	广州福商资产管理有限公司
合禧创业	指	广东合禧创业投资有限公司
广发证券、主办券商	指	广发证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 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。

公司负责人郑孙满、主管会计工作负责人朱晓玲及会计机构负责人（会计主管人员）朱晓玲保证半年度报告中财务报告的真实、准确、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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【备查文件目录】

文件存放地点	董事会秘书办公室
备查文件	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 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。</li> <li>2. 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。</li> </ol>

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	广东美电贝尔科技集团股份有限公司
英文名称及缩写	Guangdong AEBELL Technology Group Co., Ltd.
证券简称	美电贝尔
证券代码	836502
法定代表人	郑孙满
办公地址	广州市天河区高唐新建区东部国际孵化器 05 栋 3 层及 4 层东北面

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	曹巧荣
电话	020-38329888
传真	020-38329888
电子邮箱	gz0006@aebell.com
公司网址	http://www.aebell.com/
联系地址及邮政编码	广州市天河区高唐新建区东部国际孵化器 05 栋 3 层及 4 层东北面 510663
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2004-04-19
挂牌时间	2016-04-06
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业—39 计算机、通信和其他电子设备制造业—391 计算机制造—3919 其他计算机制造
主要产品与服务项目	公司主要从事视频监控产品、公共广播产品的研发、生产与销售，并基于客户个性化需求，向客户提供系统集成整体解决方案
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	56,053,333
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	郑孙满、王艳春
实际控制人及其一致行动人	郑孙满、王艳春

#### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	9144010175944490X7	否
金融许可证机构编码	广州市天河区高唐新建区东部国际孵化器 05 栋 3 层及 4 层东北面	否
注册地址	56,053,333	否
注册资本（元）	56, 053, 333.00	否

#### 五、 中介机构

主办券商	广发证券
主办券商办公地址	广州市天河北路 183-187 号大都会广场 43 楼（4301-4316 房）
报告期内主办券商是否发生变化	否

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第二节 会计数据和财务指标摘要

### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	132,731,238.00	91,032,417.94	45.81%
毛利率	42.02%	45.31%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	12,934,505.01	9,538,389.15	35.60%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	10,493,206.62	8,057,478.64	30.23%
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）	9.48%	8.89%	-
加权平均净资产收益率（依据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）	7.69%	7.51%	-
基本每股收益	0.23	0.18	27.78%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	374,893,679.87	319,149,422.65	17.47%
负债总计	231,041,198.95	188,209,606.12	22.76%
归属于挂牌公司股东的净资产	142,836,399.36	129,901,894.35	9.96%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.55	2.32	9.91%
资产负债率（母公司）	57.86%	53.29%	-
资产负债率（合并）	61.63%	58.97%	-
流动比率	1.43	1.48	-
利息保障倍数	7.57	15.61	-

### 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	-2,765,951.16	-41,133,769.80	93.28%
应收账款周转率	1.42	1.05	-
存货周转率	0.88	0.92	-

### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	17.47%	11.15%	-



营业收入增长率	45.81%	37.59%	-
净利润增长率	40.02%	3.27%	-

## 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	56,053,333	56,053,333	0
计入权益的优先股数量	0	0	0
计入负债的优先股数量	0	0	0

## 六、 补充财务指标

适用 不适用

## 七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、 商业模式

公司专注于音视频算法核心技术及物联网感知技术的研发，是领先的人工智能和军民融合公共安全解决方案提供商。作为国家高新技术企业，公司坚持自主创新，布局智能音视频技术的高度大融合。多年来，先后参与了北京奥运会、广州亚运会、APEC会议、上海世博会、9.3大阅兵等多项国家及各大城市的重点项目建设，以骄人的成绩赢得了政府机构、部队、用户及业界的认可。公司拥有一支专业化的研发、技术、销售、服务团队，深耕于武警、监管、地产等重点细分领域，为各行业提供安防解决方案，同时也积累了大量的成功经验。

##### （1）武警领域

公司于2011年自主研发武警部队勤务信息化管理系统，到目前为止已中标参与全国20多个省份武警总队的信息化改造项目，主要应用于武警中队级信息化建设。近两年针对武警的信息化改造要求，公司不断丰富完善军警相关系统和产品系列，如武警部队科技强勤体系建设方案、智慧军械综合管理系统、作战指挥中心管理系统、物资装备综合管理等系统。

##### （2）公共安全领域

公司凭借综合实力，自主研发的智慧监所系统已成熟应用在全国各省市的监狱及看守所当中：湖南省郴州市某看守所、甘肃省天水市某看守所、广东省湛江市某看守所、贵州省安顺市某监狱等，为促进监所信息化建设提供了坚固的保障。2016年，公司通过深入分析监所智能信息化管理需求，新增三维可视化应急指挥平台解决方案，助力监狱智能信息化建设。

##### （3）房地产领域

公司多年来一直深耕智能建筑行业，不断研发创新，在智能建筑行业有着众多的成功案例，不仅是“中信地产优秀供应商”，并且是万科、保利、碧桂园、时代等地产的战略集采供应商，在中高端领域也一直是主要大型地产集团的合作伙伴。

企业各项优良的资质，为业务的顺利开展奠定了坚实的基础。公司现已取得安防工程企业设计施工维护能力证书一级、电子与智能化工程专业承包一级、音视频工程企业资质特级、消防设施工程专业承包二级、建筑装修装饰工程专业承包二级、信息系统集成及服务资质三级、武器装备科研生产二级保密资格、企业信用等级证书AAA级、中国中小企业诚信示范单位、质量服务信息AAA级示范企业、2017年中国安防（高清智能摄像机类）最具影响力十大品牌、2017年中国安防十大民族品牌等荣誉资质。公司是广东省智慧安防工程技术研究中心、广州市工程技术研究开发中心，同时与多所高等院校成立了产学研技术中心，被广州市科技创新委员会、广州产学研协同联盟评选为“广州智慧大安防技术创新联盟”单位，还与杭州海康威视数字技术股份有限公司达成了战略合作，强强联手，助力平安城市的发展。同时，公司还承担了十多个国家及省部级重大科研攻关项目，累计申请国家专利、软件著作权超过100项。在音视频核心算法、云语音、全双工语音网络对讲、物联网感知技术等领域掌握了自主核心技术。在此基础上，结合客户需求，针对性地推出十二大行业深度应用解决方案，覆盖公安、武警、军队、司法、教育、交通和房地产等多个行业。

公司有多年的音视频安防产品研发经验，累积了大量的技术基础，且紧跟信息技术前沿，在大力提倡军民融合的时代背景下，精心研发出应用于在武警部队执勤管理、作战指挥、日常值班等方面的智能化作战指挥中心管理系统，已经成功为多个武警总队提供系列武警信息化产品及解决方案，成为领先的军民融合信息化与智慧主动安防专家。报告期内，公司抓紧市场时机，与时俱进，积极响应国家“雪亮工程”建设的号召，不断创新，围绕快速发展、快速报警、快速响应、快速处置的实际应用需求，研发出一套“雪亮工程平台系统”。

公司主要以直销及项目运作为主的模式开拓业务，并已开始细分行业布局其他业务模式。收入来源主要是软硬件产品销售、解决方案提供、系统集成服务业务。

报告期内，公司的商业模式未发生较大变化。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

## 二、 经营情况回顾

公司实现营业收入 13,273.12 万元，较上年同期增长了 45.81%；实现净利润 1,237.26 万元，较上年同期增长了 40.02%，主要原因是监控产品较上年同期增长了 61.76%。经营活动产生的现金流量净额为-2,76.60 万元，同期增长了 93.28%，主要是销售商品、提供劳务收到的现金同期增加了 3,947.35 万元。公司总资产达到 37,489.37 万元，归属于母公司的股东权益为 14,283.64 万元。

报告期内针对国内经济形势严峻、市场竞争激烈的情况，公司结合行业发展趋势，致力于研发出更优的产品、提供更好的服务、让更多客户满意，不断提高自身的系统集成能力和综合服务能力，由于安防系统集成业务具有明显的差异化特征，同质化的解决方案无法适应下游不同客户的需求，同时方案系统集成业务主要用来满足下游政府监管、工业大规模、连续化生产的需要，因此对客户需要和产品服务的响应速度十分重要，以避免因响应滞后而丧失市场机遇。公司已建立起一整套服务流程和体系，具体包括：需求调研、研发设计、现场安装、整体联调、技术服务，将公司的综合服务能力贯穿于项目的前期、中期、后期。

公司不断加大研发投入，增强研发实力，提升公司的整体技术水平，并充分利用已经积累的技术优势加强对智能视频监控、物联网、智能传感器、无线通信的创新性技术研究，通过不断的技术创新突破产品在智能主动安防、音视频网络传输等技术瓶颈。同时公司重点开发行业应用市场整体解决方案，开发与行业特性相结合的智能产品，满足不同行业的个性化需求；进一步拓展产品的应用领域和实用价值。

## 三、 风险与价值

### （1）应收账款发生坏账的坏账风险

截至报告期末，公司的应收账款余额为 86,708,205.00 元，占期末资产余额的比例为 23.13%，占比例较高。报告期内，本公司的主要客户为武警、军队、房地产、公安、移动、电信、联通、集成商、工程商等，客户资金实力较强，资信状况较好，且公司已成立相关职能部门专项处理应收账款事宜，并建立应收账款专项制度，不断完善应收账款流程，应收账款发生坏账的可能性较小。但如果本公司应收账款催收不利或下游客户财务状况出现恶化，本公司仍可能存在应收账款发生坏账的风险、现金流较为紧张的风险。

对策：公司积极应对，制定了加强应收账款管控的制度，不断完善应收账款流程，加强催收力度。对超过信用期限的应收账款分析原因，加强与客户的沟通，持续跟踪主要客户的财务和经营状况，同时要求财务管理中心全力配合业务人员做好催款相关支持工作，定期与客户财务对账，充分计提坏账准备。且部分应收账款逾期是客户资金周转出现暂时困难和政府项目审批支付流程较长所致，客户的经营生产没有出现异常情况，公司正在加紧催收逾期回款的客户，预计将陆续按照合同款项结算。

### （2）税收优惠风险

公司是一家集研发、生产、销售、服务于一体的专业视频监控与公共广播制造厂商及行业解决方案提供商。根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号），增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。未来如果国家对软件产品的税收优惠政策发生变化或取消，或者公司不能被重新认定为高新技术企业，都将对公司的经营成果产生较大的不利影响。

对策：公司将持续加大研发投入，增强研发实力，提升公司的整体技术水平。深耕智慧城市、军警市场、公共广播三大行业，专注于军警、水利、城管、房地产、教育、公安系统、平安城市等重点领域，

坚持资源整合、抱团发展、实现共赢的合作理念，密切跟随政府以及行业客户的新需求，开发独有的核心技术及保持在细分领域保持领先优势，稳固并进一步提高自身在行业中的竞争力。

(3) 政府补助政策变化的风险

公司净利润中政府补助占比较大，但随着公司营业收入的快速增长，营业利润将迅速提升，政府补助对净利润的影响将逐渐降低。公司预期未来能继续增加营业利润，即使将来政府补助发生变化，公司仍然可以实现盈利，公司的持续经营不会受到影响。经过以前年度的产品升级转型、销售网络的布局，公司的产品已经逐渐被大多数客户接受，形成了较为稳定的销售收入，未来公司将增加毛利率较高产品的销售，并合理控制成本费用，预期将为公司净利润带来较大贡献，未来公司净利润对政府补助的依赖会继续减少，公司的持续经营不会受到政府补助变化的影响。但是不排除政府补助的变化仍然对公司的盈利状况存在一定的影响。

对策：公司将继续保持增加营业利润，减少公司净利润对政府补助的依赖。

#### 四、 企业社会责任

报告期内，公司诚信经营、依法纳税，积极履行公众企业应尽的义务，承担社会责任。公司积极参与各项公益活动，定期资助贫困学子、山区儿童，承担起作为一个公众公司的责任。

#### 五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

## 第四节 重要事项

### 一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0	0
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	20,000,000.00	56,518.89
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他	500,000,000.00	27,000,000.00
合计	520,000,000.00	27,056,518.89

#### （二） 承诺事项的履行情况

1、持有公司 5%以上股权的股东以及公司董事、监事、高级管理人员已出具《关于规范和减少关联交易的承诺函》，承诺减少和规范关联交易。

2、在申请挂牌前，公司实际控制人出具了《避免同业竞争承诺函》。

3、股东郑孙满、王艳春与广电运通之间的业绩承诺。

2017年2月20日，公司（甲方）与广电运通（乙方），郑孙满（丙1方）、王艳春（丙2方），广州福商资产管理有限公司、中路优势（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）、广州美福投资合伙企业（有限合伙）、广东合禧创业投资有限公司（丁方）签订了《广东美电贝尔科技集团股份有限公司与广州广电运通金融电子股份有限公司之投资协议》，约定如下：

① 2016年业绩承诺及补偿

（1）丙方向乙方承诺：公司2016年经审计的净利润（本协议所指的“经审计的税后扣非净利润”或“净利润”均为经具有证券从业资格的会计师事务所审计的扣除非经常性损益的税后净利润，下同）不低于人民币22,000,000元。

（2）如公司未完成上述的2016年经营业绩承诺，乙方有权要求丙方进行现金补偿，丙方须无条件配合，具体补偿方案如下：

（3）2016年现金补偿金额=63,998,892元 x ((22,000,000元-2016年实际净利润)/22,000,000元)

② 2016-2018年业绩承诺及补偿

（1）丙方向乙方承诺：2016年、2017年和2018年经审计的净利润累计不低于人民币80,080,000元。

（2）如公司未完成上述的2016-2018年经营业绩承诺，乙方有权要求丙方进行现金补偿，丙方须无条件配合，具体补偿方案如下：

（3）2016-2018年累计现金补偿金额=(63,998,892元 x ((80,080,000元-累计实际净利润)/80,080,000元))-2016年已完成补偿金额

（4）若公司未完成任一年度的经营业绩承诺，但是完成上述的2016-2018年累计经营业绩承诺的，则乙方须在公司2018年审计报告出具之日起1个月内向丙方退回之前已支付的补偿金额。

③ 若发生①、②条所规定的事项，丙方在收到乙方的书面通知当日起3个月内完成现金补偿。

④ 公司年度的审计报告须经具有证券从业资格的会计师事务所出具，且公司年度的审计报告在会计年度结束后的4个月内出具。

报告期内，上述承诺人均未发生违反相关承诺的事项。

### （三） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	冻结	9,620,991.74	2.57%	保函、银承保证金
应收账款	质押	5,974,449.55	1.59%	融资质押
固定资产	抵押	27,270,168.90	7.27%	抵押借款、融资租赁设备抵押
无形资产	抵押	5,679,603.72	1.51%	抵押借款
总计	-	48,545,213.91	12.94%	-

### （四） 报告期内的普通股股票发行情况

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)
2017-12-12		4.8	3,333,300	15,999,840.00	补充公司流动资金



注：

2017 年12 月12 日和2017 年12 月28 日公司分别召开了第一届董事会第二十二次董事会会议和2017 年第七次临时股东大会，审议通过了《关于〈广东美电贝尔科技集团股份有限公司2017 年第二次股票发行方案〉的议案》等相关议案，并于2017 年12 月12 日公告了《股票发行方案》（公告编号：2017-075）、2018 年4 月16 日公告了《股票发行认购公告》（公告编号：2018-007）。

因投资者未能在《股票发行认购公告》规定的期限内完成缴款，经与投资者协商，拟确认本次股票发行结果为失败。相关议案已经第一届董事会第二十四次会议和2017 年年度股东大会审议通过。

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (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	28,071,729	50.08%	0	28,071,729	50.08%
	其中：控股股东、实际控制人	3,868,608	0.78%	0	3,868,608	0.78%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	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	27,981,604	49.92%	0	27,981,604	49.92%
	其中：控股股东、实际控制人	24,911,602	44.44%	0	24,911,602	44.44%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		56,053,333	-	0	56,053,333	-
普通股股东人数						8

#### (二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

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	郑孙满	21,355,674	0	21,355,674	38.10%	21,266,756	88,918
2	王艳春	7,124,536	0	7,124,536	12.71%	3,644,846	3,479,690
3	广州广电运通金融电子股份有限公司	14,013,333	0	14,013,333	25.00%	0	14,013,333
4	广州福商资产管理有 限公司	5,000,000	0	5,000,000	8.92%	0	5,000,000
5	中路优势（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	3,114,895	0	3,114,895	5.56%	346,668	2,768,227
合计		50,608,438	0	50,608,438	90.29%	25,258,270	25,350,168

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司上述股东中，自然人股东郑孙满与自然人股东王艳春为一致行动人；除上述关联关系外，公司前五名或持股 10% 以上股东之间不存在其他关联关系，也不存在委托持股关系。



## 二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

### 是否合并披露：

是 否

公司控股股东、实际控制人为郑孙满、王艳春，两人为一致行动人，合计直接持有公司股权 50.81%，合计间接持股 51.72%。

郑孙满，男，生于 1979 年 03 月 01 日，中国国籍，无境外永久居留权，中山大学 EMBA。2004 年工程兵指挥学院毕业后，成立美电贝尔有限公司并担任公司董事长、总经理；2015 年 9 月公司整体变更，召开创立大会暨第一次股东大会，选举为公司董事，同日召开董事会，选举为公司董事长，并聘任为总经理，任期 3 年。

王艳春，女，生于 1977 年 6 月 20 日，中国国籍，无境外永久居留权，中山大学 EMBA，美电贝尔创始人。2004 年 4 月与股东郑孙满共同成立美电贝尔有限公司，并曾在美电贝尔有限担任副总经理、监事。

截至报告期末，郑孙满先生通过直接和间接的方式共计持有股份公司 38.87%的股份，担任公司的董事长兼总经理，王艳春女士直接持有股份公司 12.71%的股份。

二人对公司的股东大会、董事会决议具有实质性影响，对董事、高级管理人员的任免和公司整体经营策略的决策起到关键作用。自公司成立开始，郑孙满和王艳春在充分沟通的基础上，就经营发展和一致行动达成了共同意见，在每次股东会或董事会召开前，郑孙满和王艳春就相关讨论事项提前沟通，达成统一意见并按照该意见进行表决，在多年的生产经营过程中事实上形成了一致行动关系，在公司的历次重大事项决策上未出现过重大分歧，一直保持一致。

报告期内公司的控股股东、实际控制人未发生变化。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
郑孙满	董事长、总经理	男	1979年3月1日	硕士	2015年9月-2018年9月	是
吴克忠	董事	男	1964年11月25日	硕士	2015年9月-2018年9月	否
陈滕	董事	男	1986年10月24日	本科	2017年12月-2018年9月	否
王金辉	董事、副总经理	男	1979年10月14日	本科	2015年9月-2018年9月	是
曹巧荣	董事、董事会秘书、副总经理	女	1981年5月2日	本科	2015年9月-2018年9月	是
张业青	董事	男	1975年12月25日	硕士	2017年7月-2018年9月	否
黄敬超	董事	男	1985年5月6日	硕士	2017年7月-2018年9月	否
刘润煜	监事会主席	男	1983年1月20日	大专	2015年9月-2018年9月	是
温文艳	监事	女	1988年6月18日	本科	2015年9月-2018年9月	是
王辉	职工代表监事	女	1982年2月9日	大专	2015年9月-2018年9月	是
李世辉	副总经理	男	1962年1月21日	大专	2015年9月-2018年9月	是
徐旭华	副总经理	男	1973年1月8日	硕士	2015年9月-2018年9月	是
李永辉	总经理助理	男	1973年10月15日	本科	2015年9月-2018年9月	是
朱晓玲	财务负责人	女	1970年7月13日	本科	2015年9月-2018年9月	是
刘志勇	副总经理	男	1979年9月7日	本科	2015年9月-2018年9月	是
<b>董事会人数:</b>						7
<b>监事会人数:</b>						3
<b>高级管理人员人数:</b>						8

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司实际控制人为郑孙满、王艳春，两人为一致行动人，其中郑孙满为公司控股股东、董事长、总

经理。郑孙满董事长的妹妹郑凤菊为董事王金辉的配偶。

## (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
郑孙满	董事长、总经理	21,355,674	0	21,355,674	38.10%	0
合计	-	21,355,674	0	21,355,674	38.10%	0

## (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	42	50
研发人员	95	87
销售人员	204	230
生产人员	75	67
员工总计	416	434

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	5	7
本科	112	121
专科	170	180
专科以下	129	126
员工总计	416	434

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人员变动：报告期内，公司员工保持相对稳定，没有发生重大变化。

2、员工薪酬政策：公司员工的报酬遵从能者多劳、多劳多得的价值回报体系，均按照公司年初制定的

有关工资管理、年度调薪及绩效考核方案按月发放。

3、培训计划：公司非常重视员工的培训和发展，根据公司业务拓展需要，充分结合各部门、各岗位的需求，制定员工培训计划。报告期内，公司开展了形式多样的培训，包括新员工入职培训、企业文化培训、技术培训、管理类培训等，使员工熟悉企业文化，提升相应的技能，更好地实现自身的价值。

4、人才引进、招聘：报告期内，公司非常重视人才的引进，通过现场招聘、网络招聘等方式，及时高效招聘优秀的技术和管理人才，保障公司发展的人员需求。

5、公司目前无离退休费用需承担。

## （二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

### 核心员工：

适用 不适用

### 其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

### 核心人员的变动情况：

截止报告期末，公司未认定核心员工。公司核心技术人员为 2 名：刘志勇、李永辉，皆为高级管理人员。

报告期内，公司核心技术人员未发生变化。

## 三、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第七节 财务报告

### 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	五（一）	24,914,036.82	31,250,235.51
结算备付金		0	0
拆出资金		0	0
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0	0
衍生金融资产		0	0
应收票据及应收账款	五（二）	85,460,487.03	78,396,392.37
预付款项	五（三）	39,247,094.82	39,386,980.64
应收保费		0	0
应收分保账款		0	0
应收分保合同准备金		0	0
其他应收款	五（四）	26,843,002.27	12,378,168.08
买入返售金融资产		0	0
存货	五（五）	103,950,854.26	68,181,583.75
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产	五（六）	2,895,194.19	3,343,822.25
<b>流动资产合计</b>		<b>283,310,669.39</b>	<b>232,937,182.60</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款		0	0
可供出售金融资产		0	0
持有至到期投资		0	0
长期应收款		0	0
长期股权投资		0	0
投资性房地产		0	0
固定资产	五（七）	51,260,681.25	46,503,078.68
在建工程	五（八）	11,775,006.04	9,314,859.50
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产	五（九）	11,632,984.97	12,504,400.37

开发支出		0	0
商誉		0	0
长期待摊费用	五（十）	5,146,152.92	5,899,998.71
递延所得税资产	五（十一）	4,867,284.40	5,016,929.82
其他非流动资产	五（十二）	6,900,900.90	6,972,972.97
<b>非流动资产合计</b>		91,583,010.48	86,212,240.05
<b>资产总计</b>		374,893,679.87	319,149,422.65
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五（十三）	38,889,336.38	37,730,000.00
向中央银行借款		0	0
吸收存款及同业存放		0	0
拆入资金		0	0
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0	0
衍生金融负债		0	0
应付票据及应付账款	五（十四）	91,622,629.88	62,764,362.23
预收款项	五（十五）	28,838,191.43	26,778,718.70
卖出回购金融资产		0	0
应付手续费及佣金		0	0
应付职工薪酬	五（十六）	4,653,076.73	5,936,514.06
应交税费	五（十七）	1,714,376.72	2,178,244.98
其他应付款	五（十八）	20,569,964.11	12,269,973.39
应付分保账款		0	0
保险合同准备金		0	0
代理买卖证券款		0	0
代理承销证券款		0	0
持有待售负债		0	0
一年内到期的非流动负债	五（十九）	11,460,220.84	9,797,408.65
其他流动负债		0	0
<b>流动负债合计</b>		197,747,796.09	157,455,222.01
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
长期应付款	五（二十）	23,993,402.86	21,454,384.11
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益	五（二十一）	9,300,000.00	9,300,000.00
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
<b>非流动负债合计</b>		33,293,402.86	30,754,384.11
<b>负债合计</b>		231,041,198.95	188,209,606.12

<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五（二十二）	56,053,333.00	56,053,333.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积	五（二十三）	19,686,970.84	19,686,970.84
减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备		0	0
盈余公积	五（二十四）	6,148,137.97	6,148,137.97
一般风险准备		0	0
未分配利润	五（二十五）	60,947,957.55	48,013,452.54
归属于母公司所有者权益合计		142,836,399.36	129,901,894.35
少数股东权益		1,016,081.56	1,037,922.18
<b>所有者权益合计</b>		<b>143,852,480.92</b>	<b>130,939,816.53</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>374,893,679.87</b>	<b>319,149,422.65</b>

法定代表人：郑孙满    主管会计工作负责人：朱晓玲    会计机构负责人：朱晓玲

## （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		24,204,614.24	29,274,146.43
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		0	0
应收票据及应收账款	十二（一）	82,174,433.17	75,615,230.43
预付款项		30,684,819.85	30,097,252.41
其他应收款	十二（二）	40,899,727.16	18,938,480.94
存货		99,582,943.63	65,366,703.34
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产		0	225,369.05
<b>流动资产合计</b>		<b>277,546,538.05</b>	<b>219,517,182.60</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		0	0
持有至到期投资		0	0
长期应收款		0	0
长期股权投资	十二（三）	15,690,800.00	15,140,800.00
投资性房地产		0	0

固定资产		36,868,578.72	30,307,425.99
在建工程		944,811.31	445,509.43
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产		11,482,984.98	12,337,419.24
开发支出		0	0
商誉		0	0
长期待摊费用		2,411,386.16	3,543,034.93
递延所得税资产		3,597,103.53	3,531,212.53
其他非流动资产		6,900,900.90	6,972,972.97
<b>非流动资产合计</b>		<b>77,896,565.60</b>	<b>72,278,375.09</b>
<b>资产总计</b>		<b>355,443,103.65</b>	<b>291,795,557.69</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		38,889,336.38	37,730,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0	0
衍生金融负债		0	0
应付票据及应付账款		89,087,946.00	54,066,933.64
预收款项		26,694,985.38	21,195,419.91
应付职工薪酬		4,119,205.83	5,413,457.86
应交税费		1,612,635.21	2,105,291.06
其他应付款		14,638,598.11	13,700,202.31
持有待售负债		0	0
一年内到期的非流动负债		7,807,628.36	3,982,388.66
其他流动负债		0	0
<b>流动负债合计</b>		<b>182,850,335.27</b>	<b>138,193,693.44</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
长期应付款		13,525,983.10	8,001,887.39
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益		9,300,000.00	9,300,000.00
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
<b>非流动负债合计</b>		<b>22,825,983.10</b>	<b>17,301,887.39</b>
<b>负债合计</b>		<b>205,676,318.37</b>	<b>155,495,580.83</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		56,053,333.00	56,053,333.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0



永续债		0	0
资本公积		21,195,117.37	21,195,117.37
减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备		0	0
盈余公积		6,148,137.97	6,148,137.97
一般风险准备		0	0
未分配利润		66,370,196.94	52,903,388.52
<b>所有者权益合计</b>		<b>149,766,785.28</b>	<b>136,299,976.86</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>355,443,103.65</b>	<b>291,795,557.69</b>

法定代表人：郑孙满

主管会计工作负责人：朱晓玲

会计机构负责人：朱晓玲

## (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>		132,731,238.00	91,032,417.94
其中：营业收入	五（二十六）	132,731,238.00	91,032,417.94
利息收入		0	0
已赚保费		0	0
手续费及佣金收入		0	0
<b>二、营业总成本</b>		122,783,136.92	81,364,594.77
其中：营业成本	五（二十六）	76,955,368.81	49,783,922.04
利息支出		0	0
手续费及佣金支出		0	0
退保金		0	0
赔付支出净额		0	0
提取保险合同准备金净额		0	0
保单红利支出		0	0
分保费用		0	0
税金及附加	五（二十七）	947,369.29	981,026.67
销售费用	五（二十八）	24,077,100.51	18,317,532.25
管理费用	五（二十九）	8,905,788.42	6,769,119.52
研发费用	五（三十）	8,303,016.77	4,815,790.33
财务费用	五（三十一）	2,818,814.97	794,413.34
资产减值损失	五（三十）	775,678.15	-97,209.38

	二)		
加：其他收益	五（三十三）	5,002,429.81	
投资收益（损失以“-”号填列）	五（三十四）	0	10,336.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（三十五）	-132.47	-754.20
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		14,950,398.42	9,677,405.28
加：营业外收入	五（三十六）	62,060.00	1,767,255.20
减：营业外支出	五（三十七）	58,225.87	28,790.53
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		14,954,232.55	11,415,869.95
减：所得税费用	五（三十八）	2,581,568.16	2,579,707.17
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		12,372,664.39	8,836,162.78
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0	0
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润		12,372,664.39	8,836,162.78
2.终止经营净利润		0	0
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		-561,840.62	-702,226.37
2.归属于母公司所有者的净利润		12,934,505.01	9,538,389.15
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		0	0
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0	0
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		0	0
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0	0
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		0	0
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		0	0
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		0	0
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		0	0
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0	0
4.现金流量套期损益的有效部分		0	0
5.外币财务报表折算差额		0	0
6.其他		0	0

归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0	0
<b>七、综合收益总额</b>		12,372,664.39	8,836,162.78
归属于母公司所有者的综合收益总额		12,934,505.01	9,538,389.15
归属于少数股东的综合收益总额		-561,840.62	-702,226.37
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.23	0.18
（二）稀释每股收益		0.23	0.18

法定代表人：郑孙满

主管会计工作负责人：朱晓玲

会计机构负责人：朱晓玲

**（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>	十二（四）	117,368,421.45	89,489,073.43
减：营业成本	十二（四）	66,472,556.27	49,038,411.23
税金及附加		853,059.02	925,952.39
销售费用		21,667,462.63	17,527,668.88
管理费用		7,311,261.80	5,989,172.82
研发费用		7,119,877.54	3,715,152.32
财务费用		2,305,472.69	660,972.83
其中：利息费用		0	0
利息收入		0	0
资产减值损失		923,213.98	56,976.71
加：其他收益		5,002,429.81	
投资收益（损失以“-”号填列）	十二（五）	0	9,964.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-132.47	
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		15,717,814.86	11,584,730.81
加：营业外收入		50,060.00	1,737,195.78
减：营业外支出		58,200.00	28,100.00
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		15,709,674.86	13,293,826.59
减：所得税费用		2,242,866.44	2,540,472.81
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		13,466,808.42	10,753,353.78
（一）持续经营净利润		13,466,808.42	10,753,353.78
（二）终止经营净利润		0	0
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		0	0
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0	0
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0	0
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		0	0

(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		0	0
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		0	0
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		0	0
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0	0
4. 现金流量套期损益的有效部分		0	0
5. 外币财务报表折算差额		0	0
6. 其他		0	0
<b>六、综合收益总额</b>		13,466,808.42	10,753,353.78
<b>七、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益		0.24	0.2
(二) 稀释每股收益		0.24	0.2

法定代表人：郑孙满

主管会计工作负责人：朱晓玲

会计机构负责人：朱晓玲

**(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		160,159,804.20	120,686,256.57
客户存款和同业存放款项净增加额		0	0
向中央银行借款净增加额		0	0
向其他金融机构拆入资金净增加额		0	0
收到原保险合同保费取得的现金		0	0
收到再保险业务现金净额		0	0
保户储金及投资款净增加额		0	0
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		0	0
收取利息、手续费及佣金的现金		0	0
拆入资金净增加额		0	0
回购业务资金净增加额		0	0
收到的税费返还		2,127,429.81	268,661.38
收到其他与经营活动有关的现金	五(三十九)	11,667,844.51	9,218,288.92
<b>经营活动现金流入小计</b>		173,955,078.52	130,173,206.87
购买商品、接受劳务支付的现金		83,903,846.29	90,066,765.76
客户贷款及垫款净增加额		0	0
存放中央银行和同业款项净增加额		0	0
支付原保险合同赔付款项的现金		0	0
支付利息、手续费及佣金的现金		0	0
支付保单红利的现金		0	0

支付给职工以及为职工支付的现金		23,061,833.99	20,530,671.06
支付的各项税费		13,569,895.45	15,692,780.12
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十九）	56,185,453.95	45,016,759.73
<b>经营活动现金流出小计</b>		176,721,029.68	171,306,976.67
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-2,765,951.16	-41,133,769.80
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		0	0
取得投资收益收到的现金		0	10,336.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0	0
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	0
收到其他与投资活动有关的现金	五（三十九）	0	14,050,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		0	14,060,336.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,275,674.82	2,790,328.97
投资支付的现金		0	0
质押贷款净增加额		0	0
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	0
支付其他与投资活动有关的现金	五（三十九）	0	14,000,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		9,275,674.82	16,790,328.97
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-9,275,674.82	-2,729,992.66
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		540,000.00	16,440,722.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0	0
取得借款收到的现金		28,870,000.00	2,000,000.00
发行债券收到的现金		0	0
收到其他与筹资活动有关的现金		0	0
<b>筹资活动现金流入小计</b>		29,410,000.00	18,440,722.00
偿还债务支付的现金		17,710,663.62	11,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,275,531.80	547,615.46
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0	0
支付其他与筹资活动有关的现金	五（三十九）	10,091,775.46	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		30,077,970.88	12,047,615.46
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-667,970.88	6,393,106.54
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		0	0

五、现金及现金等价物净增加额		-12,709,596.86	-37,470,655.92
加：期初现金及现金等价物余额		28,002,641.94	43,509,143.59
六、期末现金及现金等价物余额		15,293,045.08	6,038,487.67

法定代表人：郑孙满      主管会计工作负责人：朱晓玲      会计机构负责人：朱晓玲

#### (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		137,526,855.07	114,810,124.43
收到的税费返还		2,127,429.81	268,661.38
收到其他与经营活动有关的现金		19,587,766.68	11,891,559.36
<b>经营活动现金流入小计</b>		159,242,051.56	126,970,345.17
购买商品、接受劳务支付的现金		62,055,678.91	79,724,950.10
支付给职工以及为职工支付的现金		20,208,763.31	18,545,733.35
支付的各项税费		12,548,461.84	14,280,172.46
支付其他与经营活动有关的现金		71,007,321.75	48,529,346.67
<b>经营活动现金流出小计</b>		165,820,225.81	161,080,202.58
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-6,578,174.25	-34,109,857.41
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		0	0
取得投资收益收到的现金		0	9,964.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0	0
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	0
收到其他与投资活动有关的现金		0	14,000,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		0	14,009,964.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,251,267.82	2,049,018.38
投资支付的现金		550,000.00	2,060,800.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	0
支付其他与投资活动有关的现金		0	14,000,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		9,801,267.82	18,109,818.38
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-9,801,267.82	-4,099,853.82
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		0	15,999,722.00
取得借款收到的现金		28,870,000.00	
发行债券收到的现金		0	0
收到其他与筹资活动有关的现金		0	0
<b>筹资活动现金流入小计</b>		28,870,000.00	15,999,722.00
偿还债务支付的现金		17,710,663.62	9,250,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,777,042.74	547,615.46
支付其他与筹资活动有关的现金		4,445,781.93	0
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>23,933,488.29</b>	<b>9,797,615.46</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>4,936,511.71</b>	<b>6,202,106.54</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-11,442,930.36</b>	<b>-32,007,604.69</b>
加：期初现金及现金等价物余额		26,026,552.86	37,124,954.75
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>14,583,622.50</b>	<b>5,117,350.06</b>

法定代表人：郑孙满

主管会计工作负责人：朱晓玲

会计机构负责人：朱晓玲

## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### (二) 附注事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

无

### 二、 报表项目注释

## 广东美电贝尔科技集团股份有限公司 财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

### 一、企业的基本情况

#### (一) 企业注册地、组织形式和总部地址。

广东美电贝尔科技集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）于 2004 年 4 月 19 日经广州市工商行政管理局批准设立，并取得统一社会信用代码为 9144010175944490X7 号



的《营业执照》。

注册地址：广州市天河区高唐新建区东部国际孵化器 05 栋 3 层及 4 层东北面。

法定代表人：郑孙满。

注册资本：56,053,333.00 元。

(二) 企业的业务性质和主要经营活动。

公司业务性质：计算机、通讯和其他电子设备制造业。主要经营活动：技术进出口；计算机零部件制造；计算机整机制造；音响设备制造；通信设备零售；计算机及通讯设备租赁；计算机应用电子设备制造；监控系统工程安装服务；软件开发；工程和技术研究和试验发展；计算机技术开发、技术服务；电子产品批发；计算机批发；软件批发；计算机零售；安全技术防范系统设计、施工、维修；货物进出口（专营专控商品除外）；信息系统集成服务；软件零售；广播电视节目制作及发射设备制造；通信基站设施租赁；物业管理。

(三) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本公司财务报告经董事会于 2018 年 8 月 14 日批准报出。

(四) 本年度合并财务报表范围

本年度的合并财务报表范围，详见附注“六、合并范围的变更”、“七、在其他主体中的权益”。

## 二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

(二) 持续经营：本公司自报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的事项。

## 三、重要会计政策和会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标

准。

#### (四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### (五) 合并财务报表的编制方法

##### 1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

##### 2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

##### 3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

##### 4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

#### (六) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### (七) 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以

公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，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。

#### (八) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

##### 1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在 100.00 万以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认，经单独测试未发生减值的，按组合计提坏账准备

##### 2、按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
组合 1	正常信用风险组合，具体为除无信用风险组合的应收款项外，无客观证据表明客户财务状况和履约能力严重恶化的应收款项
组合 2	无信用风险组合，主要系保证金、押金等
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法
组合 2	一般不计提坏账准备，但有确凿证据表明发生坏账的情形除外。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	30	30
3 至 4 年	50	50
4 至 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

单项计提坏账准备的理由	账龄 3 年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。经单独测试未发生减值的应收款项，按组合计提坏账准备

#### (九) 存货

##### 1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、

在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、低值易耗品、在产品、委托加工物资、发出商品、库存商品以及未完工项目所形成的资产等。

## 2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

## 3、存货跌价准备的计提方法

(1) 公司按照单个存货项目的成本与可变现净值孰低计提存货跌价准备。

(2) 对于数量繁多、单价较低的存货，公司按照存货类别计提存货跌价准备。

(3) 与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

## 4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制，并定期进行实地盘点。

## 5、低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法摊销。

## (十) 长期股权投资

### 1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

### 2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

### 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

### （十一）固定资产

#### 1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

#### 2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	10-30	5	3.17-9.50
基站及监控资产	3-10	5	31.67-9.50
机器设备	5-10	5	19.00-9.50
运输设备	5	5	19.00
电子及其他设备	3-5	5	31.67-19.00

#### 3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产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。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

### （十二）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定

可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

### （十三）借款费用

#### 1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

#### 2、资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

### （十四）无形资产

#### 1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相

应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

无形资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年摊销率列示如下：

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）	依据
土地使用权	50		2.00	土地权证剩余使用年限
软件	5		20.00	估计使用年限

## 2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

## 3、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。公司开发阶段的支出在开发项目所形成的产品进行大规模市场推广时转入无形资产进行核算。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：公司的研究开发项目一般分为立项、检测实验、小规模生产、正式试销、大规模市场推广等阶段，公司在取得第三方检测机构的检测结果决定正式试销前所从事的工作为研究阶段，该阶段所发生的支出全部费用化，计入当期损益；正式试销后所从事的工作为开发阶段，该阶段所发生的支出予以资本化，其中大规模推广前发生的支出计入开发支出科目，大规模推广后将开发支出科目转入无形资产科目核算。如果确实无法区分应归属于正式试销之前或之后发生的支出，则将其发生的支出全部费用化，计入当期损益。

## （十五）长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，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，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，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。

#### （十六）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### （十七）职工薪酬

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

##### 1、短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

##### 2、离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。



### 3、辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### 4、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## （十八）收入

### 1、销售商品收入的确认原则

#### 1、销售商品收入的确认原则

公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；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出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入公司；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

公司产品销售收入同时满足下列条件：按客户要求将本公司产品发运，客户签收并验收合格；货物的数量金额双方核对确认，开具销售发票；已收讫货款或预计可以收回货款；销售商品的成本能够可靠地计量。

公司系统集成收入同时满足下列条件：按合同要求将本公司产品安装调试，客户验收合格；项目的金额双方核对确认，开具销售发票；已收讫货款或预计可以收回货款；销售商品的成本能够可靠地计量。

### 2、提供劳务收入的确认原则

#### （1）提供劳务交易的结果能够可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，于劳务已提供且取得收取劳务费的权利时确认提供劳务收入。

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入公司，交易的完工进度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量时，提供劳务交易的结果能够可靠地估计。

#### （2）提供劳务交易的结果不能可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果不能可靠估计的，分别以下三种情况确认提供

劳务收入：

①如果已经发生的劳务成本预计全部能够得到补偿，则按已收或预计能够收回的金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；

②如果已经发生的劳务成本预计部分能够得到补偿，则按能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；

③如果已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿，则将已经发生的劳务成本计入当期损益（主营业务成本），不确认提供劳务收入。

### 3、让渡资产使用权收入的确认原则

公司在与交易相关的经济利益很可能流入公司，收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

（1）本公司分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（2）本公司确认让渡资产使用权收入的依据

①利息收入金额：按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②出租收入：a. 具有承租人认可的租赁合同、协议或其他结算通知书；b. 履行了合同规定的义务，开具租赁发票且价款已经取得或确信可以取得；c. 出租开发产品成本能够可靠地计量。

## （十九）政府补助

### 1、政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两类型。

### 2、政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。其中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。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，

计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

### 3、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认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，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：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。

### 4、政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的有关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

### 5、政策性优惠贷款贴息的会计处理

(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。

(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。

### (二十) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

## (二十一) 租赁

1、经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2、融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

## (二十二) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1、主要会计政策变更的说明：无

2、会计估计变更的说明：无。

## 四、税项

## (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额—可抵扣进项税额	17%[注 1]
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%[注 2]、25%、20%[注 3]

## (二) 重要税收优惠及批文

[注 1] 本公司符合《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号）的规定，对软件收入增值税实际税负超过 3%的部分享受即征即退优惠政策。

[注 2] 本公司被广东省科技厅等认定为高新技术企业，并于 2017 年 12 月 11 日通过广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局复审认定，取得《高新技术企业证书》（证书编号为：GR201744009657）认定有效期为 3 年。根据国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203 号）的规定，公司享有企业所得税优惠政策，减按 15%的税率征收企业所得税。

[注 3] 子公司广西美电贝尔科技有限公司：根据财税[2017]43 号《关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》自 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日，将小型微利企业的年应纳税所得额上限由 30 万元提高至 50 万元，对年应纳税所得额低于 50 万元（含 50 万元）的小型微利企业，其所得减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

## 五、合并财务报表重要项目注释

## (一) 货币资金

类别	期末余额	期初余额
现金	12,436.92	17,353.97
银行存款	15,280,608.16	27,985,287.97
其他货币资金[注]	9,620,991.74	3,247,593.57
合计	24,914,036.82	31,250,235.51

[注]期末公司向银行申请开具银行承兑汇票存入的保证金 8,795,578.71 元，保函保证金 825,413.03 元。

## (二) 应收票据及应收账款

### 1、应收账款分类

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	3,752,982.46	3.88	3,752,982.46	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	93,146,471.30	96.12	7,685,984.27	8.26
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	96,899,453.76	100.00	11,438,966.73	9.26

(续)

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	3,752,982.46	4.18	3,752,982.46	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	86,105,835.58	95.82	7,709,443.21	8.95
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	89,858,818.04	100.00	11,462,425.67	12.76

### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例(%)
广州市宏都房地产有限公司	2,361,649.13	2,361,649.13	3-4 年	100.00
温州东瓯建设集团有限公司	1,391,333.33	1,391,333.33	3-4 年	100.00
合计	3,752,982.46	3,752,982.46		

### (2) 按组合计提坏账准备的应收账款：

#### ①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1 年以内	75,952,743.91	5.00	3,797,637.20	66,389,476.58	5.00	3,319,473.83
1 至 2 年	10,612,623.45	10.00	1,061,262.35	12,933,585.30	10.00	1,293,358.53
2 至 3 年	3,146,911.61	30.00	944,073.48	3,297,111.16	30.00	989,133.35

3 至 4 年	2,926,820.79	50.00	1,463,410.40	2,348,617.13	50.00	1,174,308.57
4 至 5 年	438,853.50	80.00	351,082.80	1,019,382.41	80.00	815,505.93
5 年以上	68,518.04	100.00	68,518.04	117,663.00	100.00	117,663.00
合计	93,146,471.30	8.26	7,685,984.27	86,105,835.58	8.95	7,709,443.21

## 2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 28,555.95 元，核销坏账准备 52,014.89 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	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
广东奥迪安监控技术股份有限公司	7,440,864.39	7.68	372,043.22
中兴捷维通讯技术有限责任公司	4,536,435.14	4.68	226,821.76
中移全通系统集成有限公司	4,469,915.00	4.61	223,495.75
中国电信股份有限公司广州分公司	3,863,641.16	3.99	193,182.06
中国人民武装警察部队晋城支队	3,000,854.00	3.10	150,095.80
合计	23,311,709.69	24.06	1,165,638.59

## (三) 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	36,002,605.93	91.73	35,942,819.86	91.26
1 至 2 年	2,499,229.19	6.37	2,710,456.25	6.88
2 至 3 年	730,638.34	1.86	719,904.53	1.83
3 年以上	14,621.36	0.04	13,800.00	0.03
合计	39,247,094.82	100.00	39,386,980.64	100.00

### 2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
广州市维点装饰工程有限公司	2,241,000.00	5.71
深圳市云泰达科技有限公司	2,016,319.04	5.14
广东波放通信科技有限公司	1,705,940.00	4.35
深圳市智敏科技有限公司	1,433,604.61	3.65
深圳恩硕专显电子有限公司	1,365,894.34	3.48
合计	8,762,757.99	22.33

## (四) 其他应收款

### 1、其他应收款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	27,714,338.74	100.00	871,336.47	3.14
组合 1：账龄组合	17,194,676.40	62.04	871,336.47	5.07
组合 2：无信用风险组合	10,519,662.34	37.96		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	27,714,338.74	100.00	871,336.47	3.14

(续)

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	12,646,154.81	100.00	267,986.73	2.12
组合 1：账龄组合	4,668,556.83	36.92	267,986.73	5.74
组合 2：无信用风险组合	7,977,597.98	63.08		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	12,646,154.81	100.00	267,986.73	2.12

按组合计提坏账准备的其他应收款

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	16,564,443.47	5	806,301.83	4,064,504.80	5.00	203,225.24
1 至 2 年	624,281.21	10	62,428.12	582,960.60	10.00	58,296.06
2 至 3 年	1,846.72	30	554.02	20,401.43	30.00	6,120.43
3 至 4 年	4,105.00	50	2,052.50	690.00	50.00	345.00
合计	17,194,676.40	3.14	871,336.47	4,668,556.83	5.74	267,986.73

②采用无信用风险组合方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
保证金	9,672,865.92			6,603,270.50		
押金	846,796.42			1,374,327.48		
合计	10,519,662.34			7,977,597.98		

2、本期计提、核销、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 625,349.74 元，核销坏账准备 22,000.00 元。

### 3、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	9,672,865.92	6,603,270.50
押金	846,796.42	1,374,327.48
代扣社保公积金	387,759.82	371,383.40
备用金借款	11,084,775.85	1,488,945.38
其他	5,722,140.73	2,808,228.05
合计	27,714,338.74	12,646,154.81

### 4、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	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(%)	坏账准备余额
远东国际租赁有限公司	保证金	1,500,000.00	1 年以内	5.41	
广东粤合融资租赁股份有限公司	保证金	1,500,000.00	1 年以内	5.41	
佛山市万拓科创信息技术有限公司	往来款	682,900.00	1 年以内	2.46	34,145.00
海丰县海建工程咨询有限公司	保证金	500,000.00	1 年以内	1.80	
中国移动通信集团广东有限公司中山分公司	保证金	473,000.00	1 年以内	1.71	
合计		4,655,900.00		16.79	34,145.00

## (五) 存货

### 1、存货的分类

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,823,997.58	115,288.87	2,708,708.71	3,884,997.19	118,074.63	3,766,922.56
库存商品	38,036,604.25	308,128.90	37,728,475.35	17,495,548.91	177,678.64	17,317,870.27
发出商品	38,259,156.09		38,259,156.09	38,915,547.32		38,915,547.32
在产品	1,626,492.12		1,626,492.12	1,201,871.42		1,201,871.42
系统集成项目	24,428,199.09	800,177.10	23,628,021.99	7,785,441.32	806,069.14	6,979,372.18
合计	105,174,449.13	1,223,594.87	103,950,854.26	69,283,406.16	1,101,822.41	68,181,583.75

### 2、存货跌价准备的增减变化情况

存货类别	期初余额	本期计提额	转回或转销	期末余额
原材料	118,074.63		2,785.76	115,288.87
库存商品	177,678.64	130,450.26		308,128.90
系统集成项目	806,069.14		5,892.04	800,177.10
合计	1,101,822.41	130,450.26	8,677.80	1,223,594.87



## (六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	2,895,194.19	3,343,822.25
合计	2,895,194.19	3,343,822.25

## (七) 固定资产

## 1、固定资产情况

项目	基站及监控资产	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合计
一、账面原值					
1.期初余额	47,288,354.77	2,028,331.48	5,559,466.25	4,217,443.08	59,093,595.58
2.本期增加金额	9,004,767.82	0.00	0.00	52,919.60	9,057,687.42
(1)购置	0.00	0.00	0.00	52,919.60	52,919.60
(2)在建工程转入	9,004,767.82	0.00	0.00	0.00	9,004,767.82
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	7,487.23	7,487.23
(1)处置或报废	0.00	0.00	0.00	7,487.23	7,487.23
4.期末余额	56,293,122.59	2,028,331.48	5,559,466.25	4,262,875.45	68,143,795.77
二、累计折旧					
1.期初余额	3,908,553.39	1,816,096.37	3,284,635.95	3,581,231.19	12,590,516.90
2.本期增加金额	3,903,620.41	17,929.78	266,561.12	111,599.18	4,299,710.49
(1)计提	3,903,620.41	17,929.78	266,561.12	111,599.18	4,299,710.49
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	7,112.87	7,112.87
(1)处置或报废	0.00	0.00	0.00	7,112.87	7,112.87
4.期末余额	7,812,173.80	1,834,026.15	3,551,197.07	3,685,717.50	16,883,114.52
三、减值准备					
四、账面价值					
1.期末账面价值	48,480,948.79	194,305.33	2,008,269.18	577,157.95	51,260,681.25
2.期初账面价值	43,379,801.38	212,235.11	2,274,830.30	636,211.89	46,503,078.68

2、公司期末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值 7,938,444.22 元。

3、截止 2018 年 6 月 30 日，通过融资租赁租入的固定资产情况

类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
基站资产	31,970,418.04	4,700,249.14		27,270,168.90
合计	31,970,418.04	4,700,249.14		27,270,168.90

## (八) 在建工程

## 1、在建工程基本情况

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

萝岗新厂房	944,811.31		944,811.31	445,509.43		445,509.43
基站建设工程	10,830,194.73		10,830,194.73	8,869,350.07		8,869,350.07
合计	11,775,006.04		11,775,006.04	9,314,859.50		9,314,859.50

## 2、重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数	工程进度	资金来源
萝岗新厂房	86,000,000.00	445,509.43	499,301.88			944,811.31	1%	其他
基站建设工程		8,869,350.07	3,670,246.38	1,709,401.72		10,830,194.73		其他
监控系统			7,295,366.10	7,295,366.10				

## (九) 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	6,365,400.00	9,009,404.96	15,374,804.96
2. 本期增加金额			
(1)购置			
(2)内部研发			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	6,365,400.00	9,009,404.96	15,374,804.96
二、累计摊销			
1. 期初余额	621,499.31	2,248,905.28	2,870,404.59
2. 本期增加金额	64,296.97	807,118.43	871,415.40
(1)计提	64,296.97	807,118.43	871,415.40
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	685,796.28	3,056,023.71	3,741,819.99
三、减值准备			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	5,679,603.72	5,953,381.25	11,632,984.97
2. 期初账面价值	5,743,900.69	6,760,499.68	12,504,400.37

2、期末无形资产中通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的 46.36%。

## (十) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
软件服务费	33,018.88		28,301.89		4,716.99
基站待摊费用	4,448,515.34	2,372,158.97	1,846,046.31		4,974,628.00
监控系统待摊费用	1,418,464.49		1,251,656.56		166,807.93
合计	5,899,998.71	2,372,158.97	3,126,004.76		5,146,152.92

## (十一) 递延所得税资产、递延所得税负债

## 1、递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	2,095,551.22	13,203,029.44	1,972,467.11	12,832,234.81
预提费用	155,800.91	1,038,672.73	222,399.80	1,455,539.73
未实现的内部交易损益	755,011.22	3,799,043.73	629,416.64	3,107,267.99
递延收益	1,395,000.00	9,300,000.00	1,395,000.00	9,300,000.00
可抵扣亏损	465,921.05	1,863,684.20	797,646.27	3,190,585.08
合计	4,867,284.40	29,204,430.10	5,016,929.82	29,885,627.61

## 2、未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	2,207,867.59	2,207,867.59
合计	2,207,867.59	2,207,867.59

## 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情况

年度	期末余额	期初余额	备注
2020 年			
2021 年	4,414.87	4,414.87	
2022 年	2,203,452.72	2,203,452.72	
合计	2,207,867.59	2,207,867.59	

## (十二) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付萝岗新厂房工程款	6,900,900.90	6,972,972.97
合计	6,900,900.90	6,972,972.97

## (十三) 短期借款

借款条件	期末余额	期初余额
抵押借款	16,917,500.00	18,717,500.00
保证借款	12,870,000.00	11,950,000.00
质押借款	9,101,836.38	7,062,500.00
合计	38,889,336.38	37,730,000.00

[注 1] 该借款系从中国银行广州珠江支行借入，公司以土地最高额抵押，抵押合同号 GDY47501020170016 号；并由广东美电贝尔集成技术有限公司、郑孙满和王艳春担保，保证合同：GBZ47501020170082 号、GBZ475010120170081 号。

[注 2] 该借款系从招商银行广州滨江支行借入，由公司实际控制人郑孙满和王艳春担保，

保证合同：21170501 号；该借款系从厦门国际银行股份有限公司珠海支行借入 4,000,000.00 元，由公司实际控制人郑孙满担保，担保合同：1510201710160035C-1 号；从广州银行股份有限公司科学城支行借入 7,000,000.00 元，由公司实际控制人郑孙满担保，保证合同：（2017）广银科学城保字第 035 号。

[注 3]该借款系从广东粤合融资租赁股份有限公司借入，公司以应收账款权益质押，质押合同：YHRZ-2017-036-BL-0104 号、YHRZ-2018-009-BL-0024 号、YHRZ-2018-003-BL-0005 号。

#### （十四）应付票据及应付账款

##### 1、应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	21,871,725.87	3,487,563.13
合计	21,871,725.87	3,487,563.13

##### 2、应付账款

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	67,308,155.53	56,292,746.15
1 年以上	2,442,748.48	2,984,052.95
合计	69,750,904.01	59,276,799.10

#### （十五）预收款项

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	25,248,533.89	23,179,923.33
1 年以上	3,589,657.54	3,598,795.37
合计	28,838,191.43	26,778,718.70

#### （十六）应付职工薪酬

##### 1、应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	5,936,514.06	21,501,294.47	22,7847,31.80	4,653,076.73
二、离职后福利-设定提存计划		1,039,651.77	1,039,651.77	
三、辞退福利		72,799.76	72,799.76	
合计	5,936,514.06	226,13746	23,897,183.33	4,653,076.73

##### 1、短期职工薪酬情况

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	4,672,517.84	19,639,513.18	20,922,975.01	3,389,056.01

2.职工福利费		643,804.45	643,804.45	
3.社会保险费		842,612.84	842,612.84	
其中：医疗保险费		750,736.8	750,736.8	
工伤保险费		8,632.47	8,632.47	
生育保险费		83,243.57	83,243.57	
4.住房公积金		375,315.00	375,315.00	
5.工会经费和职工教育经费	1,263,996.22	49.00	24.50	1,264,020.72
合计	5,936,514.06	21,501,294.47	22,784,731.80	4,653,076.73

## 2、设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		1,017,781.89	1,017,781.89	
2、失业保险费		21,869.88	21,869.88	
合计		1,039,651.77	1,039,651.77	

## (十七) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
企业所得税	811,388.41	1,659,817.80
增值税	602,219.90	37,402.51
城市维护建设税	152,567.46	207,434.29
教育费附加	108,937.05	145,941.30
土地使用税	15,156.00	30,312.00
印花税	24,107.90	22,276.17
个人所得税	0.00	75,060.91
合计	1,714,376.72	2,178,244.98

## (十八) 其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
预提费用	8,413,470.81	4,041,047.31
往来款	12,136,108.67	7,649,589.71
代缴社保	20,384.63	579,336.37
合计	20,569,964.11	12,269,973.39

## (十九) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	11,460,220.84	9,797,408.65
合计	11,460,220.84	9,797,408.65

## (二十) 长期应付款

款项性质	期末余额	期初余额
------	------	------

应付融资租赁款	23,993,402.86	21,454,384.11
---------	---------------	---------------

## (二十一) 递延收益

## 1、递延收益按类别列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
政府补助	9,300,000.00			9,300,000.00	
合计	9,300,000.00			9,300,000.00	

## 2、政府补助项目情况

项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 损益金额	其他 变动	期末余额	与资产 相关/ 与收益 相关
智慧城管综合管理监控指挥系统和信息交换平台研发及产业化	8,500,000.00				8,500,000.00	与资产 相关
视频大数据及监控平台研发及产业化[注]	800,000.00				800,000.00	与资产 相关
合计	9,300,000.00				9,300,000.00	

[注]根据广东省科技厅制定的“广东特支计划”科技企业领军人才合同书，对本公司视频大数据及监控平台研发及产业化项目补助资金 800,000.00 元，该补助系与资产相关，待相关资产项目完工后按资产使用年限摊销。

## (二十二) 股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行 新股	送股	公积金转 股	其他	小计	
股份总数	56,053,333.00						56,053,333.00

## (二十三) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	19,686,970.84	0.00	0.00	19,686,970.84
合计	19,686,970.84	0.00	0.00	19,686,970.84

## (二十四) 盈余公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	6,148,137.97	0.00	0.00	6,148,137.97
合计	6,148,137.97	0.00	0.00	6,148,137.97

## (二十五) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	48,013,452.54	
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	48,013,452.54	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	12,934,505.01	
减：提取法定盈余公积		
期末未分配利润	60,947,957.55	

## （二十六）营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	125,095,853.08	73,167,812.58	85,033,006.10	46,623,815.31
监控产品	113,394,785.91	66,239,260.52	70,098,484.59	37,343,677.44
广播产品	7,872,114.20	5,166,652.02	7,401,669.50	4,153,191.17
系统集成	3,828,952.97	1,761,900.04	7,532,852.01	5,126,946.70
二、其他业务小计	7,635,384.92	3,787,556.23	5,999,411.84	3,160,106.73
合计	132,731,238.00	76,955,368.81	91,032,417.94	49,783,922.04

## （二十七）税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	488,788.49	516,827.25
教育费附加	209,277.64	221,950.58
地方教育附加	139,518.39	147,967.10
其他税	109,784.77	94,281.74
合计	947,369.29	981,026.67

## （二十八）销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,410,126.57	10,127,993.11
广告、业务宣传费	1,585,087.90	182,893.02
业务招待费	2,008,596.19	2,013,921.91
租金及物业管理费	1,833,061.62	1,783,754.22
差旅费	1,508,127.28	913,094.96
运杂费	687,340.16	613,739.72
交通费	1,006,433.72	910,378.62
投标服务费	556,635.85	369,809.97
售后服务费	271,855.17	67,544.73
办公费	114,591.51	268,526.38
折旧、摊销费	257,428.27	183,404.09
其他	837,816.27	882,471.52

合计	24,077,100.51	18,317,532.25
----	---------------	---------------

## (二十九) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,029,604.15	2,893,531.32
折旧、摊销费	1,008,093.38	1,221,856.86
业务招待费	741,555.60	426,818.72
租赁、物业管理及水电费	760,116.58	668,191.24
办公费	376,965.07	351,994.76
审计咨询费	1,305,218.10	708,720.54
会议费	19,242.00	0.00
交通、汽车费	90,418.88	145,059.01
差旅费	203,401.69	96,106.24
其他	371,172.97	256,840.83
合计	8,905,788.42	6,769,119.52

## (三十) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	8,303,016.77	4,815,790.33
合计	8,303,016.77	4,815,790.33

## (三十一) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,275,531.80	781,370.66
减：利息收入	15,910.01	27,349.19
汇兑损益	-0.10	1,614.77
手续费支出	78,550.83	38,777.10
其他支出	480,642.45	
合计	2,818,814.97	794,413.34

## (三十二) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	653,905.69	561,647.57
存货跌价损失	121,772.46	-658,856.95
合计	775,678.15	-97,209.38

## (三十三) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
与日常活动相关的政府补助	2,875,000.00		[注]
增值税即征即退	2,127,429.81		与收益相关
合计	5,002,429.81		



[注] 明细情况详见附注五、（二十一）递延收益及附注五、（四十二）政府补助。

（三十四）投资收益

类 别	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	0	10,336.31
合计	0	10,336.31

（三十五）资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损益	-132.47	-754.20
合计	-132.47	-754.20

（三十六）营业外收入

1、营业外收入分项列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	62,000.00	1,760,631.58	62,000.00
增值税即征即退	0.00	0.00	0.00
其他	60.00	6,623.62	60.00
合计	62,060.00	1,767,255.20	62,060.00

2、计入营业外收入的政府补助

项目	本期发生 额	上期发生额	与资产相关/与收益相 关
2017 年天河区人才奖励补贴	500,00.00		与收益相关
创业带动补贴	12,000.00		与收益相关
2016 年广州市企业研发经费后补助专项 项目		282,000.00	与收益相关
2016 年广州市企业研发经费后补助专项 项目（省级）		814,000.00	与收益相关
2016 年广州市企业研发经费后补助专项 项目（区补助）		282,000.00	与收益相关
2016 年度省级前沿与关键技术创新专项 资金科技型中小企业技术创新项目-智慧 云校园		252,631.58	与收益相关
2016 年天河区科技计划项目（第一批）		100,000.00	与收益相关
广州市劳动就业服务管理中心创业带动 就业		30,000.00	与收益相关
合 计	62,000.00	1,760,631.58	

（三十七）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
对外捐赠	58,200.00	27,700.00	58,200.00
赔偿金、违约金及罚款支付	25.87	1,090.53	25.87
合计	58,225.87	28,790.53	58,225.87

## (三十八) 所得税费用

## 1、所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	2,431,922.74	2,414,373.74
递延所得税费用	149,645.42	165,333.43
合计	2,581,568.16	2,579,707.17

## (三十九) 现金流量表

## 1、收到或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
收到其他与经营活动有关的现金	11,667,844.51	9,218,288.92
其中：财务费用--利息收入	15,910.01	27,349.19
政府补助收入	2,937,000.00	1,408,000.00
往来款	8,714,934.50	7,782,939.73
支付其他与经营活动有关的现金	56,185,453.95	45,016,759.73
其中：销售费用付现	10,409,545.67	8,006,135.05
管理费用付现	3,868,090.89	2,653,731.34
研发费用付现	3,739,531.35	1,903,236.20
财务费用手续费、其他	559,193.28	38,777.10
营业外支出	58,225.87	28,790.53
往来款	37,550,866.89	32,386,089.51

## 2、收到或支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与投资活动有关的现金	0	14,050,000.00
其中：理财产品	0	14,050,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	0	14,000,000.00
其中：理财产品	0	14,000,000.00

## 3、收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付其他与筹资活动有关的现金	10,091,775.46	0
其中：偿还租赁款	10,091,775.46	0

## (四十) 现金流量表补充资料

## 1、现金流量表补充资料

项目	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	12,372,664.39	8,836,162.78
加：资产减值准备	775,678.15	-97,209.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,299,710.49	1,116,773.48
无形资产摊销	871,415.40	617,741.15
长期待摊费用摊销	3,126,004.76	1,381,629.32
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）	132.47	754.20
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）	2,275,531.80	781,370.66
投资损失（收益以“－”号填列）	0.00	-10,336.31
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	149,645.00	165,333.43
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）	-35,891,042.97	-19,117,410.22
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-21,791,284.73	-37,647,878.02
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	31,045,594.08	2,839,299.16
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-2,765,951.16	-41,133,769.80
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	15,293,045.08	6,038,487.67
减：现金的期初余额	28,002,641.94	43,509,143.59
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	-12,709,596.86	-37,470,655.92

## 2、现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	15,293,045.08	6,038,487.67
其中：库存现金	12,436.92	30,861.28
可随时用于支付的银行存款	15,280,608.16	6,007,626.39

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	15,293,045.08	6,038,487.67

## (四十一) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	9,620,991.74	保函、银承保证金
应收账款	5,974,449.55	融资质押
固定资产	27,270,168.90	抵押借款、融资租赁设备抵押
无形资产	5,679,603.72	抵押借款
合计	48,545,213.91	

## (四十二) 政府补助

公司本年确认的可收到政府补助金额合计 2,937,000.00 元，其中与资产相关的政府补助金额为 0 元，与收益相关的政府补助金额为 2,937,000.00 元。

## 1、与资产相关的政府补助

与资产相关的政府补助确认为递延收益的情况详见注五、(二十一) 递延收益。

## 2、与收益相关的政府补助

项目	本期发生额	计入当期损益的项目
企业研发经费	525,000.00	其他收益
2018 年广州市“中国制造 2025”产业发展资金项目(专题二方向三军工研发合同补助)	350,000.00	其他收益
2018 年广州市“中国制造 2025”产业发展资金项目(专题三方向一软件服务业)	2,000,000.00	其他收益
创业带动补贴	12,000.00	营业外收入
2017 年天河区人才奖励补贴	50,000.00	营业外收入
合计	2,937,000.00	

## 六、合并范围的变更

## (一) 合并范围发生变化的其他原因：

无

## 七、在其他主体中的权益

## (一) 在子公司中的权益

## 1、企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
广东美电贝尔集成技术有限公司	广东省广州市	广东省广州市	制造业	99.90		设立

辽宁美电贝尔科技有限公司	辽宁省沈阳市	辽宁省沈阳市	制造业	100.00		设立
湖南美电贝尔科技有限公司	湖南省长沙市	湖南省长沙市	制造业	100.00		设立
广东美电国创基础设施投资有限公司	广东省广州市	广东省广州市	制造业	57.00		设立
西安美电贝尔技术研究院有限公司	陕西省西安市	陕西省西安市	其他科技推广和应用服务业	51.00		设立
广东美电国安信息科技有限公司	广东省广州市	广东省广州市	研究和试验发展	51.00		设立
广西美电贝尔科技有限公司	广西柳州市	广西柳州市	软件和信息技术服务业	51.00		设立
黑龙江美电贝尔科技有限公司	黑龙江哈尔滨市	黑龙江哈尔滨市	软件和信息技术服务业	61.00		设立
贵州美电贝尔科技有限公司	贵州省贵阳市	贵州省贵阳市	软件和信息技术服务业	51.00		设立
北京美电贝尔信息有限公司	北京市海淀区	北京市海淀区	商务服务业	51.00		设立

#### 八、关联方关系及其交易

##### (一) 本公司的实际控制人

公司控股股东为郑孙满先生、王艳春女士系一致行动人，二人合计直接持有公司股权 50.81%（郑孙满先生持股 38.10%，王艳春女士持股 12.71%），间接合计持股 51.72%（郑孙满先生为广州美福投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人并持有该合伙企业 20.00% 的份额）。

##### (二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

##### (三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
郑陈亮	公司副经理、实际控制人郑孙满之弟
广州广电运通金融电子股份有限公司	持股 5% 以上的股东
王同春	实际控制人王艳春的弟弟
郑凤菊	实际控制人郑孙满的妹妹
王金辉	郑凤菊的配偶

广州美福投资合伙企业（有限合伙）有限合伙人郑凤菊为股东郑孙满的妹妹，有限合伙人王金辉为郑凤菊的配偶，有限合伙人郑陈亮为股东郑孙满的弟弟。

##### (四) 关联交易情况

###### 1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
销售商品、提供劳务：							
广州广电运通金融电子股份有限公司	销售商品	销售产品	市场价	56,518.89	0.05		

## 2、 关联租赁情况

本报告期内无购销商品、提供和接受劳务的关联交易。

## 3、 关联担保情况

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
广东美电贝尔集成技术有限公司、郑孙满、王艳春[注 1]	本公司	20,000,000.00	2017.07.11	2018.09.25	否
郑孙满、王艳春[注 1]	本公司	20,000,000.00	2017.05.30	2018.08.01	否
郑孙满[注 1]	本公司	20,000,000.00	2018.01.01	2018.11.06	否
郑孙满[注 1]	本公司	7,000,000.00	2018.02.09	2018.02.09	否
郑孙满[注 2]	本公司	25,347,249.58	2016.09.01	2022.05.05	否
合计		92,347,249.58			

[注 1] 参见附注五、（十三）短期借款。

[注 2] 公司以保证方式向仪电思佰益融资租赁（上海）有限公司融资租赁，公司实际控制人郑孙满承担连带保证责任。

## （五）关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	广州广电运通金融电子股份有限公司	31,800.09	1,590.00	31,800.09	1,590.00
合计		31,800.09	1,590.00	31,800.09	1,590.00

## 九、 承诺及或有事项

### （一）重要的承诺事项

约定租赁合同支出

期 间	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

1 年以内（含 1 年）	7,091,979.49	7,068,590.21
1 年以上 2 年以内（含 2 年）	11,856,611.87	5,784,090.92
2 年以上 3 年以内（含 3 年）	6,836,931.19	6,663,361.35
3 年以上	791,627.02	1,763,015.05
合 计	26,577,149.57	21,279,057.53

（二）公司无需要披露重要的或有事项

十、资产负债表日后事项

截至本财务报告批准报出日，公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

截至 2018 年 6 月 30 日，公司无需要披露的其他重要事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

（一）应收票据及应收账款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比 例 (%)	金额	计 提 比 例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	3,752,982.46	4.03	3,752,982.46	100
按组合计提坏账准备的应收账款	89,462,083.60	95.97	7,287,650.43	8.15
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	93,215,066.06	100.00	11,040,632.89	11.84

（续）

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比 例 (%)	金额	计 提 比 例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	3,752,982.46	4.33	3,752,982.46	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	82,955,222.54	95.67	7,339,992.11	8.85
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	86,708,205.00	100.00	11,092,974.57	12.79

（1）期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计 提 比 例 (%)
广州市宏都房地产有限	2,361,649	2,361,649	3-4 年	100.00

公司	.13	.13		
温州东瓯建设集团有限 公司	1,391,333 .33	1,391,333 .33	3-4 年	100.00
合计	3,752,982 .46	3,752,982 .46		

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款:

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1 年以内	72,876,861.21	5	3,643,843.06	63,847,368.54	5	3,192,368.43
1 至 2 年	10,291,844.45	10	1,029,184.45	12,612,806.30	10	1,261,280.63
2 至 3 年	3,146,456.61	30	943,936.98	3,285,686.16	30	985,705.85
3 至 4 年	2,868,515.79	50	1,434,257.90	2,301,282.13	50	1,150,641.07
4 至 5 年	209,887.50	80	167,910.00	790,416.41	80	632,333.13
5 年以上	68,518.04	100	68,518.04	117,663.00	100	117,663.00
合计	89,462,083.60	8.15	7,287,650.43	82,955,222.54	8.85	7,339,992.11

2、本期计提、核销、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为-326.79 元，核销坏账准备-52,014.89 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	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
广东奥迪安监控技术股份有限公司	7,440,864.39	7.98	372,043.22
中移全通系统集成有限公司	4,469,915.00	4.80	223,495.75
中国电信股份有限公司广州分公司	3,863,641.16	4.14	193,182.06
中国人民武装警察部队晋城支队	3,000,854.00	3.22	150,095.80
汉鼎宇佑（广州）互联网有限公司	2,868,800.00	3.08	143,440.00
合计	21,644,074.55	23.22	1,082,256.83

(二) 其他应收款

1、其他应收款

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	计提比



		(%)		例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	42,531,264.03	100	1,631,536.87	3.84
组合 1: 账龄组合	32,338,912.49	76.04	1,631,536.87	5.05
组合 2: 无信用风险组合	10,192,351.54	23.96		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	42,531,264.03	100	1,631,536.87	3.84

(续)

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比 例 (%)	金额	计 提 比 例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	19,570,249.50	100.00	631,768.56	3.23
组合 1: 账龄组合	11,934,880.50	60.98	631,768.56	5.29
组合 2: 无信用风险组合	7,635,369.00	39.02		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	19,570,249.50	100.00	631,768.56	3.23

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	31,712,999.56	5	1,566,934.23	11,321,515.61	5.00	566,075.78
1 至 2 年	619,961.21	10	61,996.12	592,273.46	10.00	59,227.35
2 至 3 年	1,846.72	30	554.02	20,401.43	30.00	6,120.43
3 至 4 年	4,105.00	50	2052.5	690.00	50.00	345.00
合计	32,338,912.49	5.29	1,631,536.87	11,934,880.50	5.29	631,768.56

②采用无信用风险组合方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
保证金	9,391,865.92			6,314,270.50		
押金	800,485.62			1,321,098.50		

合计	10,192,351.54			7,635,369.00	
----	---------------	--	--	--------------	--

## 2、本期计提、核销、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 1,021,768.31 元，核销坏账准备 22,000.00 元。

## 3、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
子公司往来	15,585,778.88	7,297,014.53
保证金	9,391,865.92	6,314,270.50
押金	800,485.62	1,321,098.50
代扣社保公积金	368,955.03	353,066.42
备用金借款	10,846,229.85	1,484,625.38
其他	5,537,948.73	2,800,174.17
合计	42,531,264.03	19,570,249.50

## 4、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	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(%)	坏账准备余 额
远东国际租赁有限公司	保证金	1,500,000.00	1 年以内	3.53	
广东粤合融资租赁股份有限公司	保证金	1,500,000.00	1 年以内	3.53	
佛山市万拓科创信息技术有限公司	往来款	682,900.00	1 年以内	1.60	34,145.00
海丰县海建工程咨询有限公司	保证金	500,000.00	1 年以内	1.18	
中国移动通信集团广东有限公司中山分公司	保证金	473,000.00	1 年以内	1.11	
合计		4,655,900.00		10.95	34,145.00

## (三) 长期股权投资

## 1、长期股权投资情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	15,690,800.00		15,690,800.00	15,140,800.00		15,140,800.00

合计	15,690,800.00		15,690,800.00	15,140,800.00		15,140,800.00
----	---------------	--	---------------	---------------	--	---------------

## 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
广东美电贝尔集成技术有限公司	9,990,000.00			9,990,000.00		
辽宁美电贝尔科技有限公司	100,000.00			100,000.00		
广东美电国创基础设施投资有限公司	800,000.00			800,000.00		
西安美电贝尔技术研究院有限公司	1,700,800.00	550,000.00		2,250,800.00		
广东美电国安信息科技有限公司	1,020,000.00			1,020,000.00		
广西美电贝尔科技有限公司	1,530,000.00			1,530,000.00		
合计	15,140,800.00	550,000.00		15,690,800.00		

## (四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	115,778,847.72	65,503,339.44	83,608,003.23	46,274,506.51
监控产品	104,120,479.26	58,603,037.19	68,673,481.72	36,994,368.64
广播产品	7,829,415.49	5,138,402.21	7,401,669.5	4,153,191.17
系统集成	3,828,952.97	1,761,900.04	7,532,852.01	5,126,946.7
二、其他业务小计	1,589,573.73	969,216.83	5,881,070.20	2,763,904.72
合计	117,368,421.45	66,472,556.27	89,489,073.43	49,038,411.23

## (五) 投资收益

款项性质	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	0.00	9,964.56
合计	0.00	9,964.56

## 十三、补充资料

## (一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-132.47	
2. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,875,000.00	
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,834.13	
4. 其他符合非经常性损益定义的损益项目	0	

5. 所得税影响额	-433,002.69	
6. 少数股东影响额	-4,400.58	
合计	2,441,298.39	

## (二) 净资产收益率和基本每股收益

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	9.48	0.23	0.23
扣除非经常性损益后归属 于公司普通股股东的净利 润	7.69	0.19	0.19

## (三) 科目变动大的说明

- 1、报告期内公司营业收入同期增长了 45.81%，主要原因是监控产品收入较上年同期增长了 61.76%。
- 2、报告期内管理费用同期增长了 31.56%，主要是咨询费用增加 59.65 万元，年度调薪及公司、子公司人员增加使薪酬增加 113.61 万元。
- 3、报告期内研发费用同期增长了 72.41%，主要是公司不断发展，产品需不断更新，对研发投入增加。另本期的研发费用均已费用化。
- 4、报告期内销售费用同期增长了 31.44%，主要是销售业绩增加及公司、子公司人员增加、年度调薪使职工薪酬的增加，业务的拓展使差旅费增加，同时为更好的开拓产品市场，加强公司品牌推广力度增加广告费，其中职工薪酬增加了 328.21 万、招待费增加了 59.5 万，广告费 140.22 万元。
- 5、报告期内财务费用同期增加了 254.83%，主要原因是融资租赁借款、银行贷款同期增加，故使利息支出增加。
- 6、报告期内营业利润同期增长 54.49%，净利润同比增长 40.02%，主要原因是营业收入同期增长 45.81%。

