



目 录

声明与提示.....	4
第一节 公司概况	5
第二节 会计数据和财务指标摘要	7
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 重要事项	12
第五节 股本变动及股东情况	13
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	15
第七节 财务报告	19
第八节 财务报表附注	29

释义

释义项目		释义
公司、本公司、母公司、安生科技	指	浙江安生信息科技股份有限公司
董事会	指	浙江安生信息科技股份有限公司董事会
监事会	指	浙江安生信息科技股份有限公司监事会
股东大会	指	浙江安生信息科技股份有限公司股东大会
三会	指	公司股东大会、董事会、监事会
业务规则	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则》及相关规则
证监会	指	中国证券监督管理委员会
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监
主办券商、华创证券	指	华创证券有限责任公司
公司章程	指	《浙江安生信息科技股份有限公司章程》

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。

公司负责人翁清棉、主管会计工作负责人黄红及会计机构负责人（会计主管人员）章剑亮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	宁波市高新区创苑路 750 号软件园区 C 座 1 楼
备查文件	<ol style="list-style-type: none"> 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。 2. 年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	浙江安生信息科技股份有限公司
英文名称及缩写	Zhejiang Ansheng Information Technology Corp.
证券简称	安生科技
证券代码	837613
法定代表人	翁清棉
办公地址	宁波市高新区创苑路 750 号软件园区 C 座 1 楼

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	章剑亮
是否通过董秘资格考试	否
电话	0574-87174776
传真	0574-87286339
电子邮箱	zhangjl@safetys.cn
公司网址	www.safetys.cn
联系地址及邮政编码	宁波市鄞州区创苑路 750 宁波市软件产业园 C 座 1 楼 315000
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	宁波市鄞州区创苑路 750 宁波市软件产业园 C 座 1 楼

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	2006 年 7 月 6 日
挂牌时间	2016 年 6 月 1 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业-I64 互联网和相关服务-I649 其他互联网服务-I6490 其他互联网服务
主要产品与服务项目	通过公共安全服务平台建设研究、开发、销售安全生产综合监管服务平台、安全生产企业服务平台、移动网格化巡查综合监管平台、应急救援服务平台等系列产品；通过在线管理、监测、分析等，为政府、企业和社会公众提供数据信息收集、数据分析等安全信息服务；通过公共服务平台运营提供其他增值服务。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	7,750,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	浙江中安科技股份有限公司
实际控制人及其一致行动人	翁清棉、毛兰芬

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	91330200790066011E	否
注册地址	浙江省宁波市海曙区柳汀街 225 号月湖金汇大厦 403-1 室	否
注册资本（元）	775 万	否

五、 中介机构

主办券商	华创证券
主办券商办公地址	贵州省贵阳市云岩区中华北路 216 号
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	4,097,120.41	7,878,764.19	-48.00%
毛利率	45.10%	37.23%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	581,745.40	-2,963,723.03	119.63%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,554,276.91	-3,215,343.77	51.40%
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）	2.12%	-13.25%	-
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）	-5.65%	-14.30%	-
基本每股收益	0.08	-0.38	121.05%

二、 偿债能力

单位: 元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	58,519,032.73	58,750,474.93	-0.39%
负债总计	30,729,001.84	31,542,189.44	-2.58%
归属于挂牌公司股东的净资产	27,790,030.89	27,208,285.49	2.14%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.59	3.51	2.14%
资产负债率（母公司）	50.53%	52.88%	-
资产负债率（合并）	52.51%	53.69%	-
流动比率	1.34	1.37	-
利息保障倍数	1.72	-4.98	-

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	-5,855,812.05	-8,275,003.82	29.23%
应收账款周转率	0.23	0.43	-
存货周转率	0.48	1.05	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-0.39%	26.55%	-

营业收入增长率	-48.00%	16.34%	-
净利润增长率	-119.63%	782.72%	-

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	7,750,000	7,750,000	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

公司立足于安全生产领域多年, 专注于为安全生产领域的政府监管机构、企事业单位提供整体解决方案。公司通过升级完善智慧安监项目, 以“智慧城市”建设为契机, 加强顶层设计, 按照“集成、提升、共享、服务”的工作思路, 围绕安监机构、安委会成员单位、社会公众、生产经营单位四大服务对象, 着力构建以中心数据库为核心, 安全生产综合监管平台、安全生产公众服务平台、安委会成员单位协同工作平台、企业安全管理服务平台四大平台为支撑的安全生产综合监管服务信息系统; 通过搭建企业安全生产管理监测平台, 实现政府端的企业用户在平台上进行管理和在线监测预警安全生产状况, 及时为政府和企业提供定期分析报告和预警服务, 通过物联网和云平台建设, 获得企业用户大数据, 从而为公司已经拥有的众多企业用户提供专业和标准化的安全生产管理系统建设及其他服务; 通过公共服务平台运营提供其他增值服务。公司通过为安全生产建立一套集安全监管部门和企业“防、管、控”于一体的防护体系, 实现对安全生产事故的有效预防和科学处置, 极大提高预警和应急反映能力, 以云计算技术为核心的安全生产管理系统, 帮助企业实现以较低的价格获得高标准的安全管理平台化服务, 并与政府部门数据对接和共享, 实现安全生产信息的政企融通, 并以此获得收入、利润和现金流; 通过公共安全服务平台提供其他增值服务, 并以此获得业务收入、利润和现金流。

报告期内, 公司商业模式较去年未发生重大变化; 报告期后至报告披露日截止, 公司商业模式也未发生重大变化。

商业模式变化情况:

适用 不适用

二、 经营情况回顾

(一) 财务状况分析

报告期末, 公司总资产为 5,851.90 万元, 较年初减少 0.39%; 负债总额为 3,072.90 万元, 较年初减少 2.58%; 资产负债率为 52.51%; 净资产为 2,779.00 万元, 较年初增加 2.14%。

(二) 经营成果分析

报告期内, 本期公司实现营业收入 409.71 万元, 较去年同期减少 48.00%, 主要因为政府项目招标集中在下半年, 季节性特征较明显, 所以上半年业绩不突出。

报告期扣除非经常性损益前净利润为 58.17 万元, 较去年同期上升 119.63%, 综合收入毛利率为 45.10%, 较去年同期上升 7.87 个百分点, 主要系公司上半年加强了内部经营管理效率, 严格控制了销售费用、管理费用等费用支出, 使得毛利率得以上升。公司上半年预付账款为 366.43 万元, 较去年同期下降 46.16%, 与此同时公司上半年预收账款为 61.70 万元, 较去年同期上升 216.41%, 主要系公司加强了资金管理, 提升了预收、预付账款的管理效率, 有效提升了公司的资金使用效率。

(三) 现金流量情况分析

报告期内, 公司经营活动现金净流量为-585.58 万元, 主要是因为公司主要客户为政府机关, 该类客户的特点是一般于年初招标, 年末进行项目结算招标、决算, 因而上半年的现金回款相对较少, 应收账款大幅增加; 根据公司年度规划, 今年上半年增加了研发投入; 另外公司各种税费的增长等都导致了经营活动现金净流量为负。随着年末决算验收, 公司的经营活动现金流量会逐渐增加。

(四) 市场业务开拓情况

报告期内, 公司加快了市场渠道的完善和拓展。通过公司开拓物联网系统集成项目与地方企业、上规模的系统集成商等合作以及在外地设立分公司等, 来拓宽公司的市场渠道, 扩大公司的业务规模。

公司通过各地对安全生产行业信息化建设的投入进行了一系列的市场分析, 拓宽了业务范围, 并取

得良好的效果,如本期新增河南、山东及西北地区等项目。全国主要市场的开拓取得了一定的成绩。

报告期内,公司主营业务、主要产品和服务、商业模式未有发生重大变化,核心技术团队稳定。

公司所处行业未有发生重大变化,因政府项目招标集中在下半年,季节性特征较明显,所以上半年业绩不突出。

三、 风险与价值

1、市场竞争风险

随着安全生产信息化行业市场逐步发展成熟,行业内的竞争也逐渐加强,公司存在着市场竞争的风险。

应对措施:为了应对此风险,公司在报告期内加强了自主研发产品的投入,技术的不断更新,并且逐渐加大市场投入,一方面在保证有较充足技术储备的同时,另一方面又占领了主要的市场,扩大了产能,从而可以有效抵御市场竞争风险。

2、人才流失风险

公司的技术开发以自主研发为主,公司的技术服务水平和技术创新能力依赖于多年经营积累起来的核心技术以及掌握和管理这些技术的研发人员、技术管理人员。随着行业内竞争的加剧,各公司均在引进高素质技术人才,技术人才的储备和培养显得尤为重要。因此核心技术人员的流失,可能会给公司经营带来一定的风险。

应对措施:公司为员工积极地改善了工作环境,提供员工足够的发展空间和支持,并且通过不断的学习培训机会,提高员工的各项综合素质能力。公司目前的薪酬体系在市场中也有一定的竞争力,在适当的时候公司还会通过股权激励来留住核心人员。此外,公司也建立了人才储备和培养机制,避免人才流动给公司造成影响。

3、实际控制人控制不当的风险

截至本报告期结束,公司的实际控制人翁清棉、毛兰芬通过直接和间接方式共持有公司 46.51%的股份,通过行使其股东或董事权利,能够在公司经营决策、人事任免、财务管理等方面施加重大影响。若翁清棉、毛兰芬利用其对公司的实际控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制,可能损害公司和少数权益股东的利益。此外,若公司未来股权结构不稳定或发生重大变化,也可能发生实际控制人变更的风险。

应对措施:公司已经依据《中华人民共和国公司法》建立了董事会、监事会,依据《浙江安生信息科技股份有限公司章程》的规定,重大决策应履行必要的审议程序。公司将严格遵循《中华人民共和国公司法》等相关法律法规、规章和规范性文件的相关规定,不断健全和完善公司内部各项规章制度,减少因控股股东、实际控制人股权过于集中而带来的潜在决策风险。

4、应收账款回收风险

截至报告期结束,公司应收账款占营业收入比重较高,公司可能存在不可预见的应收账款无法收回而产生坏账的风险。

应对措施:报告期内,一方面公司依据应收账款管理制度,加强了业务人员应收账款的回收管理;另外一方面公司主要客户系政府安监机构,双方存在持续的业务关系,且客户信用记录良好,即使是企业客户,也是经过公司筛选具有良好信誉的客户,发生应收账款回收风险较小。

四、 企业社会责任

公司遵纪守法、诚信经营、照章纳税,认真做好和维护每一项有益于社会、公司的工作。对社会尽职尽责,对公司全体股东和员工尽力负责。公司始终把对社会责任,对公司全体股东和员工的责任放到公司发展的重要位置,积极参与公益活动,将社会责任意识融入到发展实践中,融入到管理行动中,积极承

担对社会的责任, 对消费者的责任。

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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

(一) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
浙江中安科技股份有限公司	为公司借款提供担保	3,000,000.00	是	2018年4月26日	2018-021
浙江中安科技股份有限公司	为公司借款提供担保	6,000,000.00	是	2018年4月26日	2018-021

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

截至目前，上述关联交易因交易各方尚未能达成一致，并未实际发生。

(二) 承诺事项的履行情况

- 1、公司控股股东、实际控制人履行了避免同业竞争的承诺；
- 2、公司实际控制人及其关联方履行了避免关联方资金占用的承诺；

3、公司董事、监事、高级管理人员履行了减少和规范关联交易的承诺。

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	0	0%	2,952,325	2,952,325	38.09%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	714,825	714,825	9.22%	
	董事、监事、高管	0	0%	16,250	16,250	0.02%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售条件股份	有限售股份总数	7,750,000	100%	-2,952,325	4,797,675	61.91%	
	其中：控股股东、实际控制人	5,505,000	71.03%	-714,825	4,790,175	61.81%	
	董事、监事、高管	515,000	6.65%	-16,250	498,750	6.44%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		7,750,000	-	0	7,750,000	-	
普通股股东人数						11	

(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	浙江中安科技股份有限公司	5,000,000	0	5,000,000	64.52%	4,298,925	701,075
2	宁波银亿海尚酒店投资有限公司	1,550,000	0	1,550,000	20.00%	0	1,550,000
3	翁清棉	450,000	0	450,000	5.80%	450,000	0
4	汪群英	300,000	0	300,000	3.87%	0	300,000
5	陈光翔	165,000	0	165,000	2.13%	0	165,000
合计		7,465,000	0	7,465,000	96.32%	4,748,925	2,716,075

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：翁清棉与毛兰芬系夫妻关系，翁清棉与毛兰芬均为浙江中安科技股份有限公司股东。公司现有其他股东之间无关联关系。

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

(一) 控股股东情况

浙江中安科技股份有限公司成立于 2010 年 8 月 23 日,法定代表人为毛兰芬,注册资本金:1,612.902 万元,统一社会信用代码:91330200561254385B。其持有公司 64.52%的股份,为公司的控股股东。报告期内,控股股东未发生其他任何变更。

(二) 实际控制人情况

翁清棉持有安生科技 5.80%的股份,持有中安股份 49.6%的股份;毛兰芬持有安生科技 0.71%的股份,持有中安股份 12.4%的股份。翁清棉与毛兰芬为夫妻关系,双方合计持有中安股份 62.00%的股份,合计持有安生科技 6.51%的股份,双方通过直接和间接共同持有公司 46.51%的股份。公司自 2006 年成立以来,翁清棉与毛兰芬夫妇同为公司的创始人,能够对公司的日常经营决策产生重大影响,就公司的实际经营管理而言,两人实际控制公司以及中安股份,影响公司的经营理念和实际决策。

翁清棉,男,1974 年出生,中国国籍,无境外永久居留权。1997 年 7 月毕业于浙江大学,大专学历。1997 年 1 月至 1998 年 1 月就职于浙江奥贝克通讯设备有限公司(杭州);1998 年 2 月至 2006 年 6 月就职于宁波胜达科技有限公司,任业务部门主管及技术实施经理;2000 年 7 月至 2006 年 6 月就职于宁波市经济委员会信息中心;2006 年至 2015 年 12 月就职于浙江安生信息科技有限公司任执行董事兼总经理;2010 年 8 月至今担任浙江中安科技股份有限公司董事长;2015 年 12 月至今任公司董事长兼总经理,任期三年。

毛兰芬,女,1974 年出生,中国国籍,无境外永久居留权。1996 年毕业于浙江大学金融学院,大专学历。1997 年至 2010 年就职于宁波九龙物流有限公司;2010 年 8 月至今就职于浙江中安科技股份有限公司,担任董事兼总经理一职;2006 年 7 月至 2015 年 12 月任浙江安生信息科技有限公司监事;2015 年 12 月至今任公司董事,任期三年。

综上所述,公司的实际控制人为翁清棉、毛兰芬。

报告期内公司实际控制人一直为翁清棉、毛兰芬,未发生变更。

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
翁清棉	董事长兼 总经理	男	1974年4月 2日	大专	2015年12月16日至 2018年12月15日	是
毛兰芬	董事	女	1974年3月 4日	大专	2015年12月16日至 2018年12月15日	是
戴华	董事兼 副总经理	男	1981年11 月17日	硕士	2018年1月29日至 2018年12月15日	是
陈坤	董事	男	1977年11 月15日	本科	2018年1月29日至 2018年12月15日	否
戴振华	董事	男	1968年8月 9日	高中	2015年12月16日至 2018年12月15日	否
黄兴传	监事	男	1969年1月 2日	本科	2018年1月29日至 2018年12月15日	否
杨斌	监事	男	1987年12 月13日	本科	2015年12月16日至 2018年12月15日	是
陈文佳	监事	女	1974年10 月25日	中专	2015年12月16日至 2018年12月15日	是
黄红	财务总监	女	1977年9月 19日	本科	2018年4月26日至 2018年12月15日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

董事、公司实际控制人翁清棉与毛兰芬系夫妻关系。其他董事、监事、高级管理人员之间无关联关系。其他董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人无关联关系。

(二) 持股情况

单位: 股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
翁清棉	董事长兼 总经理	450,000	0	450,000	5.80%	0
毛兰芬	董事	55,000	0	55,000	0.71%	0
杨斌	监事	10,000	0	10,000	0.13%	0
合计	-	515,000	0	515,000	6.64%	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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
车德庆	董事、副总经理	离任	无	个人原因
戴华	无	新任	董事	股东大会任命
张保柱	董事	离任	无	个人原因
陈坤	无	新任	董事	股东大会任命
王晓翔	监事	离任	无	个人原因
黄兴传	无	新任	监事	股东大会任命
章剑亮	无	新任	信息披露负责人	公司聘任
刘丽丽	信息披露负责人	离任	无	个人原因
刘桂平	财务总监	离任	无	个人原因
黄红	无	新任	财务总监	董事会任命

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

戴华, 男, 1981年11月17日出生, 2004年7月至2006年8月于宁波电子口岸技术部担任软件研发工程师, 2006年9月至2008年10月于宁波空港物流发展有限公司信息中心担任项目经理, 2008年11月至2013年8月于宁波神州数码宏博信息技术有限公司总经办担任副总经理, 2013年9月至2017年1月于浙江立芯信息科技股份有限公司总经办担任副总经理。

陈坤, 男, 1977年11月15日出生, 1999年7月至2011年3月于浙江德威会计师事务所有限公司资产评估部担任副经理, 2011年3月至2017年8月于宁波银亿房地产开发有限公司财务管理部担任部门经理, 2017年8月至今于银亿房地产股份有限公司财务管理中心担任总监助理。

黄兴传, 男, 1969年1月2日出生, 1995年7月至1999年10月于宁波博科计算机公司服务部担任副总经理, 1999年11月至2015年3月于银亿集团有限公司计划财务部担任副经理, 2015年4月至今于宁波银亿控股有限公司财务部担任财务总监。

章剑亮, 男, 1969年12月12日出生, 中国国籍, 无境外永久居留权。1986年7月毕业于浙江鄞州四明职业技术学校。1987年8月至2000年4月任职于鄞州金峰机械厂生产主管。2000年4月至2008年3月任职于宁波康居金属制品有限公司生产经理, 2008年3月至2015年4月任职于浙江九龙集团下属浙江百富国际物流有限公司总经理。2015年4月至2018年3月任职于宁波远大机械有限责任公司生产总经理, 2018年3月至今任职于公司董事长助理。

黄红, 女, 1977年出生, 毕业于浙江工商大学, 2007年10月至2010年4月任职于江北恒捷船舶技术服务有限公司担任财务经理一职, 2010年5月至2017年5月任职于杭州纵横通信股份有限公司宁波分公司担任财务经理一职, 2017年5月至2018年3月任职于宁波维科家纺有限公司担任财务经理一

职。

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	38	27
销售人员	15	10
技术人员	3	3
财务人员	7	5
员工总计	63	45

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	2
本科	37	26
专科	22	16
专科以下	2	1
员工总计	63	45

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:

公司建立了组织有序、职权匹配、职责分清，资源共享的人力资源规划，制订了《绩效管理制度》、《薪酬管理制度》、《培训制度》、《招聘制度》并且有效实施。随着新形势的行业发 展状况，为实现人力资源高效性，使组织能力强而有力，人力资源严格执行各项管理制度，在执行的过程中不断总结优化。

为实现绩效有效，由人力资源组织对所有管理人员进行绩效管理技能培训；各职能部门每月进行绩效考核，人力资源做考核分析，协同部门绩效面谈，我们的考核目标已脱离了为扣分二绩效，已演化为让管理者明确团队人员的优缺点，有利于工作分配、指导团队人员技能互补，对绩效不佳者找出原因而绩效，从而帮助改善，另外对绩效好的员工进行奖励；为让员工相互促进，每个季度根据绩效考核结果进行优秀员工评选，优胜者给予奖励，每年 1 月份，会根据公司上年度经营效益和员工个人绩效结果，组织加薪晋级工作实施。整个绩效管理过程贯穿了目标分解、过程控制、结果对比、绩效激励、绩效反馈应用、绩效改善。

随着市场经济的人才竞争，公司制订了对内公平，对外有竞争性的薪酬管理制度，根据岗位性质，设置纵向可升横向可拓的薪酬等级，每年的 1 月份，根据公司的效率和员工年度绩效情况进行薪酬调整，实行多劳多得、能者多得的激励方式。

公司推崇以人为本，积极广纳贤才，与浙江大学、宁波大学、武汉理工大学等高校签约人才引进协议；从深圳、上海、天津、杭州引进技术人才，走新人培训与高端技术人才引进相结合的人才战略路线。

公司定期开展各类培训，以老带新的机制；定期外派人员学习，使员工不断与技术新潮流接轨，形成了认真、负责、能干的工作作风，树立了一个充满创造力和生机活力的企业形象。

目前公司不存在需公司承担费用的离退休职工。

(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:

无变动

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
流动资产:			
货币资金	五、1	50,960.69	6,684,314.04
结算备付金		0.00	0.00
拆出资金		0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0.00	0.00
衍生金融资产		0.00	0.00
应收票据及应收账款	五、2	16,050,229.62	17,367,318.35
预付款项	五、3	4,511,644.71	7,494,263.59
应收保费		0.00	0.00
应收分保账款		0.00	0.00
应收分保合同准备金		0.00	0.00
其他应收款	五、4	13,441,248.83	8,799,943.32
买入返售金融资产		0.00	0.00
存货	五、5	6,508,493.05	2,868,377.44
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产	五、6	473,320.50	54,411.80
流动资产合计		41,035,897.40	43,268,628.54
非流动资产:			
发放贷款及垫款		0.00	0.00
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资	五、7	604,941.16	771,085.27
投资性房地产	五、8	16,323,375.00	0.00
固定资产	五、9	181,138.36	14,419,903.07
在建工程		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产		0.00	0.00
开发支出		0.00	0.00

商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		0.00	0.00
递延所得税资产	五、10	373,680.81	290,858.05
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		17,483,135.33	15,481,846.39
资产总计		58,519,032.73	58,750,474.93
流动负债:			
短期借款	五、11	15,262,180.00	15,670,000.00
向中央银行借款		0.00	0.00
吸收存款及同业存放		0.00	0.00
拆入资金		0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0.00	0.00
衍生金融负债		0.00	0.00
应付票据及应付账款	五、12	7,588,506.98	8,172,095.73
预收款项	五、13	1,741,092.25	1,319,092.25
卖出回购金融资产		0.00	0.00
应付手续费及佣金		0.00	0.00
应付职工薪酬	五、14	318,932.52	357,893.10
应交税费	五、15	248,291.96	410,765.07
其他应付款	五、16	5,569,998.13	5,612,343.29
应付分保账款		0.00	0.00
保险合同准备金		0.00	0.00
代理买卖证券款		0.00	0.00
代理承销证券款		0.00	0.00
持有待售负债		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		30,729,001.84	31,542,189.44
非流动负债:			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
其中: 优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延收益		0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		0.00	0.00
负债合计		30,729,001.84	31,542,189.44
所有者权益 (或股东权益):			

股本	五、17	7,750,000.00	7,750,000.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
资本公积	五、18	10,993,062.00	10,993,062.00
减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积	五、19	1,079,804.76	1,079,804.76
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润	五、20	7,967,164.13	7,385,418.73
归属于母公司所有者权益合计		27,790,030.89	27,208,285.49
少数股东权益		0.00	0.00
所有者权益合计		27,790,030.89	27,208,285.49
负债和所有者权益总计		58,519,032.73	58,750,474.93

法定代表人：翁清棉

主管会计工作负责人：黄红

会计机构负责人：章剑亮

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		50,064.57	6,667,679.37
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0.00	0.00
衍生金融资产		0.00	0.00
应收票据及应收账款	十三、1	14,630,342.73	16,240,674.91
预付款项		3,664,295.91	6,805,376.47
其他应收款	十三、2	15,205,277.31	11,015,501.13
存货		5,910,202.45	2,270,086.84
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		473,320.50	46,407.15
流动资产合计		39,933,503.47	43,045,725.87
非流动资产：			
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		604,941.16	771,085.27
投资性房地产		16,323,375.00	
固定资产		175,967.92	14,413,261.73

在建工程		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产		0.00	0.00
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		0.00	0.00
递延所得税资产		239,040.77	215,404.12
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		17,343,324.85	15,399,751.12
资产总计		57,276,828.32	58,445,476.99
流动负债:			
短期借款		15,262,180.00	15,670,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0.00	0.00
衍生金融负债		0.00	0.00
应付票据及应付账款		6,955,706.98	7,853,370.73
预收款项		617,000.00	195,000.00
应付职工薪酬		316,188.14	355,893.10
应交税费		100,445.44	279,163.79
其他应付款		5,692,926.66	6,550,939.80
持有待售负债		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		28,944,447.22	30,904,367.42
非流动负债:			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
其中: 优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延收益		0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		0.00	0.00
负债合计		28,944,447.22	30,904,367.42
所有者权益:			
股本		7,750,000.00	7,750,000.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中: 优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00

资本公积		8,993,062.00	8,993,062.00
减: 库存股		0.00	0.00
其他综合收益		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		1,079,804.76	1,079,804.76
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润		10,509,514.34	9,718,242.81
所有者权益合计		28,332,381.10	27,541,109.57
负债和所有者权益合计		57,276,828.32	58,445,476.99

法定代表人: 翁清棉

主管会计工作负责人: 黄红

会计机构负责人: 章剑亮

(三) 合并利润表

单位: 元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	五、21	4,097,120.41	7,878,764.19
其中: 营业收入	五、21	4,097,120.41	7,878,764.19
利息收入		0.00	0.00
已赚保费		0.00	0.00
手续费及佣金收入		0.00	0.00
二、营业总成本		6,038,728.83	10,897,961.76
其中: 营业成本	五、21	2,249,424.33	4,945,373.80
利息支出		0.00	0.00
手续费及佣金支出		0.00	0.00
退保金		0.00	0.00
赔付支出净额		0.00	0.00
提取保险合同准备金净额		0.00	0.00
保单红利支出		0.00	0.00
分保费用		0.00	0.00
税金及附加	五、22	74,441.50	17,317.03
销售费用	五、23	14,323.58	378,850.87
管理费用	五、24	827,278.89	1,863,652.43
研发费用	五、25	1,923,661.55	3,037,600.88
财务费用	五、26	555,276.86	480,555.80
资产减值损失	五、27	394,322.12	174,610.95
加: 其他收益		0.00	0.00
投资收益 (损失以“-”号填列)	五、28	-166,144.11	-227,839.45
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)	五、29	2,293,660.66	
资产处置收益 (损失以“-”号填列)	五、30	50,965.43	

汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		236,873.56	-3,247,037.02
加：营业外收入	五、31	160,000.15	343,729.28
减：营业外支出	五、32	687.08	92,108.54
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		396,186.63	-2,995,416.28
减：所得税费用	五、33	-185,558.77	-31,693.25
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		581,745.40	-2,963,723.03
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0.00	0.00
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润		581,745.40	-2,963,723.03
2.终止经营净利润		0.00	0.00
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		0.00	0.00
2.归属于母公司所有者的净利润		581,745.40	-2,963,723.03
六、其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0.00	0.00
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		0.00	0.00
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
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		0.00	0.00
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		0.00	0.00
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0.00	0.00
4.现金流量套期损益的有效部分		0.00	0.00
5.外币财务报表折算差额		0.00	0.00
6.其他		0.00	0.00
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
七、综合收益总额		581,745.40	-2,963,723.03
归属于母公司所有者的综合收益总额		581,745.40	-2,963,723.03
归属于少数股东的综合收益总额		0.00	0.00
八、每股收益：			
(一)基本每股收益		0.08	-0.38
(二)稀释每股收益		0.08	-0.38

法定代表人：翁清棉

主管会计工作负责人：黄红

会计机构负责人：章剑亮

(四) 母公司利润表

单位: 元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		3,559,384.57	7,385,481.20
减: 营业成本		1,829,424.33	4,521,458.72
税金及附加		67,521.57	16,501.18
销售费用		14,323.58	378,850.87
管理费用		695,699.15	2,026,421.50
研发费用		1,917,866.96	2,300,729.46
财务费用		553,398.36	479,552.22
其中: 利息费用		551,721.30	501,214.84
利息收入		435.64	25,078.14
资产减值损失		157,577.65	169,886.58
加: 其他收益		0.00	0.00
投资收益 (损失以“-”号填列)		-166,144.11	-227,839.45
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)		2,293,660.66	0.00
资产处置收益 (损失以“-”号填列)		50,965.43	0.00
汇兑收益 (损失以“-”号填列)		0.00	0.00
二、营业利润 (亏损以“-”号填列)		502,054.95	-2,735,758.78
加: 营业外收入		160,000.12	343,379.28
减: 营业外支出		395.01	90,690.95
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		661,660.06	-2,483,070.45
减: 所得税费用		-129,611.47	-25,482.98
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)		791,271.53	-2,457,587.47
(一) 持续经营净利润		791,271.53	-2,457,587.47
(二) 终止经营净利润		0.00	0.00
五、其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0.00	0.00
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		0.00	0.00
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
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		0.00	0.00
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		0.00	0.00
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0.00	0.00
4. 现金流量套期损益的有效部分		0.00	0.00
5. 外币财务报表折算差额		0.00	0.00
6. 其他		0.00	0.00
六、综合收益总额		791,271.53	-2,457,587.47

七、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.10	-0.32
(二) 稀释每股收益		0.10	-0.32

法定代表人: 翁清棉

主管会计工作负责人: 黄红

会计机构负责人: 章剑亮

(五) 合并现金流量表

单位: 元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,776,768.71	5,533,246.00
客户存款和同业存放款项净增加额		0.00	0.00
向中央银行借款净增加额		0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额		0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金		0.00	0.00
收到再保险业务现金净额		0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额		0.00	0.00
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		0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
拆入资金净增加额		0.00	0.00
回购业务资金净增加额		0.00	0.00
收到的税费返还		0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	五、34	160,540.69	3,971,299.34
经营活动现金流入小计		5,937,309.40	9,504,545.34
购买商品、接受劳务支付的现金		4,089,593.99	7,124,350.22
客户贷款及垫款净增加额		0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额		0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金		0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
支付保单红利的现金		0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金		2,022,691.05	3,627,092.32
支付的各项税费		164,617.04	1,293,436.05
支付其他与经营活动有关的现金	五、34	5,516,219.37	5,734,670.57
经营活动现金流出小计		11,793,121.45	17,779,549.16
经营活动产生的现金流量净额		-5,855,812.05	-8,275,003.82
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		0.00	0.00
取得投资收益收到的现金		0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回		182,000.00	

的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	3,029,665.56
投资活动现金流入小计		182,000.00	3,029,665.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		0.00	10,090,738.87
投资支付的现金		0.00	0.00
质押贷款净增加额		0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	3,005,000.00
投资活动现金流出小计		0.00	13,095,738.87
投资活动产生的现金流量净额		182,000.00	-10,066,073.31
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		0.00	0.00
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		15,262,180.00	15,670,000.00
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	6,293,444.44
筹资活动现金流入小计		15,262,180.00	21,963,444.44
偿还债务支付的现金		15,670,000.00	3,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		551,721.30	433,158.14
其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润		0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金		0.00	6,965,109.41
筹资活动现金流出小计		16,221,721.30	10,398,267.55
筹资活动产生的现金流量净额		-959,541.30	11,565,176.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额		-6,633,353.35	-6,775,900.24
加: 期初现金及现金等价物余额		6,684,314.04	6,779,739.96
六、期末现金及现金等价物余额		50,960.69	3,839.72

法定代表人: 翁清棉

主管会计工作负责人: 黄红

会计机构负责人: 章剑亮

(六) 母公司现金流量表

单位: 元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,765,947.55	4,986,106.00
收到的税费返还		0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金		160,435.76	4,818,345.68
经营活动现金流入小计		5,926,383.31	9,804,451.68
购买商品、接受劳务支付的现金		3,824,743.13	6,661,505.05

支付给职工以及为职工支付的现金		1,898,677.21	3,091,193.08
支付的各项税费		144,977.05	1,268,103.82
支付其他与经营活动有关的现金		5,898,059.42	7,062,297.40
经营活动现金流出小计		11,766,456.81	18,083,099.35
经营活动产生的现金流量净额		-5,840,073.50	-8,278,647.67
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		0.00	0.00
取得投资收益收到的现金		0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		182,000.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	3,029,665.56
投资活动现金流入小计		182,000.00	3,029,665.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		0.00	10,083,550.87
投资支付的现金		0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	3,005,000.00
投资活动现金流出小计		0.00	13,088,550.87
投资活动产生的现金流量净额		182,000.00	-10,058,885.31
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		15,262,180.00	15,670,000.00
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	6,293,444.44
筹资活动现金流入小计		15,262,180.00	21,963,444.44
偿还债务支付的现金		15,670,000.00	3,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		551,721.30	433,158.14
支付其他与筹资活动有关的现金		0.00	6,965,109.41
筹资活动现金流出小计		16,221,721.30	10,398,267.55
筹资活动产生的现金流量净额		-959,541.30	11,565,176.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额		-6,617,614.80	-6,772,356.09
加: 期初现金及现金等价物余额		6,667,679.37	6,775,700.77
六、期末现金及现金等价物余额		50,064.57	3,344.68

法定代表人: 翁清棉

主管会计工作负责人: 黄红

会计机构负责人: 章剑亮

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).1
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

1、 会计政策变更

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号), 执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2018 年度及以后期间的财务报表。

二、 报表项目注释

浙江安生信息科技股份有限公司

财务报表附注

截止 2018 年 6 月 30 日

(除特别说明外, 金额以人民币元表述)

一、 公司基本情况:

(一) 公司概况

浙江安生信息科技股份有限公司(以下简称为公司), 于 2006 年 7 月 06 日成立, 企业

统一社会信用代码: 91330200790066011E 号《企业法人营业执照》。公司类型: 股份有限公司(非上市、自然人投资或控股); 住所: 浙江省宁波市海曙区柳汀街 225 号月湖金汇大厦 403-1 室; 注册资本: 人民币 775.00 万元; 股本: 人民币 775.00 万元。营业期限: 2006 年 7 月 06 日至长期; 法定代表人: 翁清棉。

(二) 业务性质及主要经营活动

第二类增值电信业务中的信息服务业务(限互联网信息服务业务)(不包含新闻、出版、教育、医疗保健、药品和医疗器械、文化、广播电影电视节目和电子公告等信息服务)(在许可证有效期内经营)。信息技术、计算机软硬件的研究开发; 企业管理咨询; 计算机监控系统集成及其维护; 网上销售日用品、电子产品; 计算机软硬件的批发、零售; 电子工程、机电工程、环保工程、城市及道路照明工程、公路安全设施工程、安全技术防范工程的设计、施工; 机电设备、智能产品的设计、研发、销售; 数据处理和集成服务; 机电一体化设备的开发、销售; 自有房屋租赁; 自营或代理货物和技术的进出口业务(国家限制经营或禁止进出口的货物和技术除外)。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)

(三) 合并财务报表范围

子公司名称	是否纳入合并财务报表范围	
	2018.6.30	2017.6.30
杭州安强科技有限公司	是	是
宁波榭安智慧科技有限公司	是	否
浙江际安物联科技有限公司	是	否

本报告期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”。

(四) 财务报表批准报出日

本财务报表业经公司全体董事会于 2018 年 8 月 7 日批准报出。

二、财务报表的编制基础

1. 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”），以及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。

2. 持续经营

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

三、重要会计政策及会计估计

1. 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财务状况及经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计年度

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3. 营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期。

4. 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的

企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

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

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量

设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外, 其余转入当期投资收益)。

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

6. 合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力, 通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报, 并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司, 是指被本公司控制的主体。

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

(2) 合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额, 在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本节“长期股权投资”或本节“金融工具”。

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

7. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

8. 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：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，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

a. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

b. 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

c. 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

d. 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。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

成本计量。

处置时, 将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额, 计入投资损益; 同时, 将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出, 计入当期损益。

e. 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时, 采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的, 将下列两项金额的差额计入当期损益:

a. 所转移金融资产的账面价值;

b. 因转移而收到的对价, 与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额 (涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形) 之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的, 将所转移金融资产整体的账面价值, 在终止确认部分和未终止确认部分之间, 按照各自的相对公允价值进行分摊, 并将下列两项金额的差额计入当期损益:

a. 终止确认部分的账面价值;

b. 终止确认部分的对价, 与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额 (涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形) 之和。

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

(4) 金融负债终止确认条件

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

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

金融负债全部或部分终止确认时, 终止确认的金融负债账面价值与支付对价 (包括转

出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

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

(5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具,以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具,采用估值技术确定其公允价值。在估值时,本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术,选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值,并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下,才使用不可观察输入值。

(6) 金融资产(不含应收款项)减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外,本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查,如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的,计提减值准备。

a. 可供出售金融资产的减值准备:

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降,或在综合考虑各种相关因素后,预期这种下降趋势属于非暂时性的,就认定其已发生减值,将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出,确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具,在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失,不通过损益转回。

本公司对可供出售债务工具投资减值的认定标准为:债务工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化,使债务工具投资人可能无法收回投资成本。

本公司对可供出售权益工具投资减值的认定标准为:权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为:一般而言,对于在流动性良好的市场上交易活跃的权益性投资,超过 50%的跌幅则认为属于严重下跌。

公允价值下跌“非暂时性”的标准为:一般而言,如果连续下跌时间超过 6 个月,则认为属于“非暂时性下跌”。

b. 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

9. 应收款项

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

本公司将单项金额 100 万元以上的应收账款、10 万元以上的其他应收款项确定为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法: 对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试, 有客观证据表明发生了减值, 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。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项, 再按组合计提坏账准备。

(2) 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: 如果有迹象表明某项应收款项的可收回性与该账龄段其它应收款项存在明显差别, 导致该项应收款项如果按照既定比例计提坏账准备, 无法真实反映其可收回金额的。

坏账准备的计提方法: 采用个别认定法计提坏账准备。

(3) 按组合计提坏账准备应收款项

经单独测试后未减值的应收款项 (包括单项金额重大和不重大的应收款项) 以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项, 按以下信用风险特征组合计提坏账准备:

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法
其他组合	是否为关联方	个别认定法

A、对账龄组合, 采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下:

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
1-2 年	10	10
2-3 年	50	50
3 年以上	100	100

B、对其他组合, 采用个别认定法计提坏账准备的:

组合名称	计提方法说明
关联方组合	预计无坏账风险的不计提坏账准备

10. 存货

(1) 存货的分类

存货分类为：公司存货分为原材料、在产品、低值易耗品、周转材料、库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

库存商品按实际购入成本计价,发出按月末一次加权平均计价。

(3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

年末对存货进行全面清查后,按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

库存商品直接用于出售的,在正常生产经营过程中,以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值;为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货,其可变现净值以合同价格为基础计算,若持有存货的数量多于销售合同订购数量的,超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外,存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本年年末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

(4) 存货的盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品、包装物领用时采用一次转销法;

11. 长期股权投资

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

政策详见本节“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

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

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时, 以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外, 如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务, 则按预计承担的义务确认预计负债, 计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的, 本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后, 恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资,如存在与该投资相关的股权投资借方差额,按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

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

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

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

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

12. 投资性房地产的确认和计量

本公司的投资性房地产是指为赚取租金或资本增值,或两者兼有而持有的房地产。主要包括已出租的建筑物。

本公司投资性房地产同时满足下列条件的,予以确认:

- ①与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业;
- ②该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

初始计量

投资性房地产按照成本进行初始计量。

- ①外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；
- ②自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；
- ③以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

后续计量

本公司的投资性房地产采用公允价值模式计量。对投资性房地产不计提折旧或进行摊销，期末以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

13. 固定资产

(1) 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) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
运输设备	年限平均法	5	5	19
办公设备	年限平均法	5	5	19

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

14. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用资本化期间

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

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

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

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

（3）暂停资本化期间

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

（4）借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

15. 无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

①无形资产的计价方法

a. 公司取得无形资产时按成本进行初始计量

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

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

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

b. 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

②内部研究开发支出会计政策

1. 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

2. 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市

场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

16. 职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，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。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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。

17. 预计负债

(1) 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- a. 该义务是本公司承担的现时义务；
- b. 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- c. 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

18. 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经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

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

为销售商品处理。

(3) 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。

19. 政府补助

政府补助，是指企业从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。

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

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①企业能够满足政府补助所附条件；
- ②企业能够收到政府补助。

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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；

用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

(3) 取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给企业两种情况，分别如下会计处理：

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企业提供贷款的，可以选择下列方法之一进行会计处理：

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。

以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的

金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销, 冲减相关借款费用。

本公司选择上述第一种会计处理方法。

②财政将贴息资金直接拨付给企业, 将对应的贴息冲减相关借款费用。

(4) 已确认的政府补助需要退回的, 在需要退回的当期按照以下规定进行会计处理:

①初始确认时冲减相关资产账面价值的, 调整资产账面价值;

②存在相关递延收益的, 冲减相关递延收益账面余额, 超出部分计入当期损益;

③属于其他情况的, 直接计入当期损益。

20. 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、清偿负债同时进行时, 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。

21. 租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

① 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

22. 重要会计政策和会计估计变更

(1) 会计政策变更

2017 年 4 月 28 日，财政部以财会[2017]13 号发布了《企业会计准则 42 号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起实施。2017 年 5 月 10 日，财政部以财会[2017]15 号发布了《企业会计准则第 16 号—政府补助(2017 年修订)》，自 2017 年 6 月 12 日起实施。本公司按照财政部的要求时间开始执行述两项会计准则。

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)，执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2018 年度及以后期间的财务报表。

(2) 会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

四、税项

1. 主要税种及税率

(1) 流转税及附加税费

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、16%、11%、10%、6%

城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	7%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	2%

(2) 企业所得税

公司名称	税率	备注
浙江安生信息科技股份有限公司	15%	高新技术企业
杭州安强科技有限公司	25%	
宁波榭安智慧科技有限公司	25%	
浙江际安物联科技有限公司	25%	

2、税收优惠及批文

(1) 按照《高新技术企业认定管理办法》(国科发火〔2016〕32号)和《高新技术企业认定管理工作指引》有关规定,公司于2013年申请认定高新技术企业,并于2013年10月10日取得高新技术企业证书(《关于公布宁波市2013年高新技术企业名单的通知》甬高企认领[2013]7号),有效期3年,2016年公司复审通过高新技术企业认定,并于2016年11月30日取得高新技术企业证书(《关于公布宁波市2016年拟通过复审高新技术企业名单的通知》(甬高企认定[2016]2号)),按15%的税率计缴企业所得税。

(2) 根据《财政部、国家税务总局关于在全国开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点税收政策的通知》(财税〔2013〕106号)附件3规定,试点纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税。同时,根据宁波市甬国税函[2012]255号文规定,本公司提供技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税。

五、合并财务报表项目注释

1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	551.30	480.00
银行存款	50,409.39	6,683,834.04
合计	50,960.69	6,684,314.04

2. 应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据	0.00	0.00
应收账款	17,331,640.55	18,515,435.00
减坏账准备	1,281,410.93	1,148,116.65
合计	16,050,229.62	17,367,318.35

(1) 应收账款按种类披露

种类	期末数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	17,331,640.55	100.00	1,281,410.93	7.39	16,050,229.62
其中: 账龄组合	15,842,040.55	91.41	1,281,410.93	8.09	14,560,629.62
关联方组合	1,489,600.00	8.59	0.00	0.00	1,489,600.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	17,331,640.55	100.00	1,281,410.93	7.39	16,050,229.62

应收账款按种类披露 (续)

种类	期初数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	18,515,435.00	100.00	1,148,116.65	6.20	17,367,318.35
其中: 账龄组合	17,035,435.00	92.01	1,148,116.65	6.74	15,887,318.35
关联方组合	1,480,000.00	7.99	0.00	0.00	1,480,000.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	18,515,435.00	100.00	1,148,116.65	6.20	17,367,318.35

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
1 年以内	11,702,682.55	585,134.13	5
1 至 2 年	3,485,868.00	348,586.80	10
2 至 3 年	611,600.00	305,800.00	50
3 年以上	41,890.00	41,890.00	100

合计	15,842,040.55	1,281,410.93	8.09
----	---------------	--------------	------

(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		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
浙江浙大中控信息技术有限公司	3,251,569.79	18.76	162,578.49
浙江航天长峰科技发展有限公司	2,032,500.00	11.73	101,625.00
浙江汉龙电力科技有限公司	1,587,000.00	9.16	158,700.00
南京安生信息科技有限公司	1,489,600.00	8.59	148,480.00
武汉烽火信息集成技术有限公司	999,750.00	5.77	53,986.50
合计	9,360,419.79	54.01	625,369.99

3. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	3,897,012.06	86.38	7,425,477.59	99.08
1 至 2 年	613,632.65	13.60	68,786.00	0.92
2 至 3 年	1,000.00	0.02	0.00	0.00
合计	4,511,644.71	100.00	7,494,263.59	100.00

(2) 2018 年 6 月 30 日余额中无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项。

(3) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例%
宁波物信网络科技有限公司	1,470,000.00	32.58
浙江智善信息技术有限公司	1,000,000.00	22.16
嘉兴中瑞进出口有限公司	600,000.00	13.30
宁波金澄网络科技有限公司	380,000.00	8.42
杭州海康威视科技有限公司	287,973.48	6.38
合计	3,737,973.48	82.85

4. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	0.00

应收股利	0.00	0.00
其他应收款	14,292,003.16	9,389,669.81
减坏账准备	850,754.33	589,726.49
合计	13,441,248.83	8,799,943.32

(1) 其他应收款分类披露

种类	期末数				
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	14,292,003.16	100.00	850,754.33	5.95	13,441,248.83
其中: 账龄组合	11,289,153.16	78.99	850,754.33	7.54%	10,438,398.83
关联方组合	3,002,850.00	21.01	0.00	0.00	3,002,850.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	14,292,003.16	100.00	850,754.33	5.95	13,441,248.83

其他应收款按种类披露 (续)

种类	期初数				
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	9,389,669.81	100.00	589,726.49	6.28	8,799,943.32
其中: 账龄组合	6,411,819.81	68.29	589,726.49	9.20	5,822,093.32
关联方组合	2,977,850.00	31.71	0.00	0.00	2,977,850.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	9,389,669.81	100.00	589,726.49	6.28	8,799,943.32

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	9,390,019.76	469,500.99	5
1 至 2 年	1,611,533.40	161,153.34	10
2 至 3 年	135,000.00	67,500.00	50
3 年以上	152,600.00	152,600.00	100
合计	11,289,153.16	850,754.33	7.54%

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
借款	3,002,850.00	2,977,850.00
单位间往来款	10,759,065.00	5,714,325.00
保证金及押金	219,670.00	165,110.00
个人款项往来	310,418.16	532,384.81
合计	14,292,003.16	9,389,669.81

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
南京安生信息科技有限公司	3,002,850.00	21.01	0.00
宁波物信网络科技有限公司	7,394,940.00	51.74	369,747.00
杭州户侯科技有限公司	1,315,000.00	9.20	131,500.00
北京首安信息技术有限公司	1,069,000.00	7.48	53,450.00
浙江合毅资产管理有限公司	450,000.00	3.15	22,500.00
合计	13,231,790.00	92.58	577,197.00

5. 存货

(1) 存货分类

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
库存商品	6,508,493.05	0.00	6,508,493.05	2,868,377.44	0.00	2,868,377.44
合计	6,508,493.05	0.00	6,508,493.05	2,868,377.44	0.00	2,868,377.44

(2) 期末未发现存货存在明显减值迹象, 故未计提存货跌价准备。

6. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
应交增值税	473,320.50	54,411.80
合计	473,320.50	54,411.80

7. 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法确认的投资损益	其他综合收益调整

联营企业					
南京安生信息科技有 限公司	771,085.27	0.00	0.00	-166,144.11	0.00
合计	771,085.27	0.00	0.00	-166,144.11	0.00

续:

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备 期末余额
	其他权 益变动	宣告发放现金股 利或利润	计提减值 准备	其他		
联营企业						
南京安生信息科技有 限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	604,941.16	0.00
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	604,941.16	0.00

8. 投资性房地产

(1) 投资性房地产情况

项目	账面原值合计				公允价值变动 合计	账面价值合计
	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额		
房屋及建筑物	0.00	14,029,714.34	0.00	14,029,714.34	2,293,660.66	16,323,375.00
合计	0.00	14,029,714.34	0.00	14,029,714.34	2,293,660.66	16,323,375.00

(2) 所有权受到限制的投资性房地产情况: 截止 2018 年 6 月 30 日, 账面价值为 14,029,714.34 元的办公楼作为向浙商银行股份有限公司宁波北仑支行取得贷款 14,670,000.00 元的抵押物。

9. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值合计				
1. 期初余额	14,607,945.52	578,982.65	631,996.09	15,818,924.26
2. 本期增加金额	0.00	15,000.00	0.00	15,000.00
(1) 购置	0.00	15,000.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额	14,607,945.52	258,407.65	0.00	14,866,353.17
(1) 处置或报废	0.00	258,407.65	0.00	258,407.65
(2) 转入投资性房地产	14,607,945.52	0.00	0.00	14,607,945.52
4. 期末余额	0.00	335,575.00	631,996.09	967,571.09
二、累计折旧				

1. 期初余额	578,231.18	373,291.14	447,498.87	1,399,021.19
2. 本期增加金额	0.00	46,157.11	31,858.69	78,015.80
(1) 计提	0.00	46,157.11	31,858.69	78,015.80
3. 本期减少金额	578,231.18	112,373.08	0.00	690,604.26
(1) 处置或报废	578,231.18	112,373.08	0.00	690,604.26
4. 期末余额	0.00	307,075.17	479,357.56	786,432.73
三、减值准备				
1. 期初余额	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置或报废	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值合计				
1. 期初账面价值	14,029,714.34	205,691.51	184,497.22	14,419,903.07
2. 期末账面价值	0.00	28,499.83	152,638.53	181,138.36

(2) 本报告期末固定资产未发生减值情形, 故未计提固定资产减值准备。

(3) 报告期末无未办妥产权证书的固定资产情况。

10. 递延所得税资产/递延所得税负债

未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
应收款项坏账准备	2,132,165.26	373,680.81	1,737,843.14	290,858.05
合计	2,132,165.26	373,680.81	1,737,843.14	290,858.05

11. 短期借款

短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证借款	0.00	1,000,000.00
抵押借款	14,670,000.00	14,670,000.00
信用借款	592,180.00	0.00

合计	15,262,180.00	15,670,000.00
----	---------------	---------------

注：本公司抵押借款 1,467 万元由公司房产抵押，详见附注五.8 及附注八.5。

12. 应付票据及应付账款

(1) 应付账款列示

款项性质	期末余额	期初余额
商品款	6,964,506.98	7,494,895.73
应付技术服务费	624,000.00	624,000.00
应付租金	0.00	53,200.00
合计	7,588,506.98	8,172,095.73

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
北京汇金数码科技有限公司	2,940,000.00	对方未要求
国家安全生产监督管理总局通信信息中心	624,000.00	对方未要求
宁波市远望谷信息技术有限公司	500,000.00	对方未要求
合计	4,064,000.00	

13. 预收款项

(1) 预收款项列示

款项性质	期末余额	期初余额
货款	1,741,092.25	1,319,092.25
合计	1,741,092.25	1,319,092.25

(2) 本公司期末无账龄超过 1 年的重要预收款项。

14. 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	340,098.40	1,907,031.87	1,946,401.25	300,729.02
二、离职后福利-设定提存计划	17,794.70	93,155.20	92,746.40	18,203.50
三、辞退福利	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	357,893.10	2,000,187.07	2,039,147.65	318,932.52

(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	327,948.90	1,783,526.07	1,823,231.03	288,243.94
2、职工福利费	0.00	0.00	0.00	0.00
3、社会保险费	12,149.50	83,159.80	82,824.22	12,485.08
其中: 医疗保险费	11,045.00	57,974.52	57,678.42	11,341.10
工伤保险费	245.40	1,273.61	1,267.97	251.04
生育保险费	859.10	23,911.67	23,877.83	892.94
4、住房公积金	0.00	40,346.00	40,346.00	0.00
5、工会经费和职工教育经费	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	340,098.40	1,907,031.87	1,946,401.25	300,729.02

(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	17,181.10	89,943.93	89,549.23	17,575.80
2、失业保险费	613.60	3,211.27	3,197.17	627.70
合计	17,794.70	93,155.20	92,746.40	18,203.50

15. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	126,259.56	121,043.52
企业所得税	8,790.59	207,216.26
个人所得税	28,033.92	29,612.45
城市维护建设税	30,143.11	29,457.17
教育费附加	21,530.76	21,040.81
印花税	161.30	1,625.58
残保金	90.00	769.28
房产税	33,282.72	0.00
合计	248,291.96	410,765.07

16. 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	460,636.70	329,477.77
应付股利	0.00	0.00
其他应付款	5,109,361.43	5,282,865.52

合计	5,569,998.13	5,612,343.29
----	--------------	--------------

(1) 应付利息

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	22,361.56	14,477.77
企业借款应付利息	438,275.14	315,000.00
合计	460,636.70	329,477.77

(2) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
企业间借款	1,444,804.20	4,150,000.00
往来款	3,519,993.81	693,105.03
保证金	99,000.00	99,000.00
其他费用类	45,563.42	340,760.49
合计	5,109,361.43	5,282,865.52

(2) 本公司期末无账龄超过 1 年的重要其他应付款

17. 股本 (单位: 万股)

	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	775.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	775.00
合计	775.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	775.00

18. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	8,993,062.00	0.00	0.00	8,993,062.00
其他资本公积	2,000,000.00	0.00	0.00	2,000,000.00
其中: 同一控制下企业合并的影响	2,000,000.00	0.00	0.00	2,000,000.00
合计	10,993,062.00	0.00	0.00	10,993,062.00

注: 资本溢价的组成: 1、公司整体股改时由其他资本公积、盈余公积及未分配利润转入 543,062.00 元; 2、宁波银亿海尚酒店投资有限公司对本公司投资溢价 8,450,000.00 元。

19. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,079,804.76	0.00	0.00	1,079,804.76

合计	1,079,804.76	0.00	0.00	1,079,804.76
----	--------------	------	------	--------------

20. 未分配利润

项目	本期	上期
期初未分配利润	7,385,418.73	4,354,073.57
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	581,745.40	3,358,095.62
减: 提取法定盈余公积	0.00	326,750.46
应付普通股股利	0.00	0.00
期末未分配利润	7,967,164.13	7,385,418.73

21. 营业收入和营业成本**(1) 明细情况**

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,097,120.41	2,249,424.33	7,878,764.19	4,945,373.80
其他业务	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	4,097,120.41	2,249,424.33	7,878,764.19	4,945,373.80

(2) 主营业务(分类别)

产品类别	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
公共安全服务平台建设	4,097,120.41	2,249,424.33	7,878,764.19	4,945,373.80
公共安全服务平台运营服务费	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	4,097,120.41	2,249,424.33	7,878,764.19	4,945,373.80

(3) 主营业务(分产品)

产品类别	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
软件开发	1,529,831.31	423,130.34	4,426,810.66	1,726,098.66
运营维护	537,735.84	420,000.00	86,132.09	33,440.00
系统集成	2,029,553.26	1,406,293.99	3,365,821.44	3,185,835.14
合计	4,097,120.41	2,249,424.33	7,878,764.19	4,945,373.80

(4) 公司前五名主要客户

客户名称	营业收入	占主营业务收入的比例%
------	------	-------------

宁波邦奇自动变速箱有限公司	2,029,553.26	49.54
浙江浙大中控信息技术有限公司	537,735.84	13.12
杭州翔翼信息技术有限公司	366,379.31	8.94
浙江航天长峰科技发展有限公司	226,415.10	5.53
甲悦信息科技发展(上海)有限公司	220,000.00	5.37
合计	3,380,083.51	82.50

22. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,321.58	2,262.78
教育费附加	2,372.55	1,616.25
印花税	4,473.40	13,438.00
房产税	64,273.97	0.00
合计	74,441.50	17,317.03

23. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	13,574.99	356,576.78
社会保险费	748.59	17,298.09
住房公积金	0.00	4,976.00
合计	14,323.58	378,850.87

24. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	407,305.87	438,254.80
业务招待费	110,373.25	145,576.90
办公费	56,363.14	655,873.26
折旧费	54,767.81	203,505.94
社会保险费	46,171.00	39,066.32
住房公积金	18,107.00	0.00
残保金	6,891.16	0.00
差旅费	33,498.04	204,192.39
车辆费	10,706.80	0.00

咨询费	4,598.06	0.00
劳务费	0.00	87,954.07
其他	78,496.76	89,228.75
合计	827,278.89	1,863,652.43

25. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工	1,512,146.60	2,234,659.44
折旧费用	23,247.99	102,567.99
直接投入	312,553.56	325,144.62
其他费用	75,713.40	375,228.83
总计	1,923,661.55	3,037,600.88

26. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	551,721.30	501,214.84
减: 利息收入	540.54	25,082.56
手续费及其他	4,096.10	4,423.52
合计	555,276.86	480,555.80

27. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	394,322.12	174,610.95
合计	394,322.12	174,610.95

28. 投资收益**(1) 投资收益明细情况**

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-166,144.11	-227,839.45
合计	-166,144.11	-227,839.45

(2) 权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额
南京安生信息科技股份有限公司	-166,144.11	-227,839.45

29. 公允价值变动净收益

项目	本期发生额	上期发生额
投资性房地产	2,293,660.66	0.00
合计	2,293,660.66	0.00

30. 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	50,965.43	0.00
其中: 固定资产处置利得	50,965.43	0.00
合计	50,965.43	0.00

31. 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
政府补助	160,000.00	340,379.28	160,000.00
其他收入	0.15	3,350.00	0.15
合计	160,000.15	343,729.28	160,000.15

计入当期损益的政府补助:

项目	本期发生额	上期发生额	说明
高成长文化企业补贴	100,000.00	0.00	与收益相关
宁波市海曙区商务促进(服务贸易)专项补助	10,000.00	0.00	与收益相关
宁波市海曙区财政局	50,000.00	0.00	与收益相关
购买办公用房补贴	0.00	340,379.28	与收益相关
合计	160,000.00	340,379.28	

32. 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
滞纳金	579.48	92,108.54	579.48
其他	107.60	0.00	107.60
合计	687.08	92,108.54	687.08

33. 所得税费用**(1) 所得税费用表**

项目	本期发生额	上期发生额
一、当期所得税费用	-102,736.01	-5,029.18
二、递延所得税费用	-82,822.76	-26,664.07

合计	-185,558.77	-31,693.25
----	-------------	------------

(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	396,186.63
按法定/适用税率计算的所得税费用	59,427.99
子公司适用不同税率的影响	-26,547.34
调整以前期间所得税的影响	183,394.69
非应税收入的影响	-319,127.48
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	116.13
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	0.00
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	-82,822.76
研发费用加计扣除影响及其他	0.00
所得税费用	-185,558.77

34. 现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	540.54	417.00
政府补助	160,000.15	340,379.28
其他经营性往来	0.00	3,630,503.06
合计	160,540.69	3,971,299.34

(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
营业费用、管理费用现金流出	696,626.59	1,423,646.01
银行手续费	4,096.10	4,423.52
营业外支出	687.08	92,108.54
其他经营性往来	4,814,809.60	4,214,492.50
合计	5,516,219.37	5,734,670.57

35. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
------	------	------

1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	581,745.40	-2,963,723.03
加: 资产减值准备	394,322.12	174,610.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	78,015.80	311,543.95
无形资产摊销	0.00	0.00
长期待摊费用摊销	0.00	0.00
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)	-50,965.43	0.00
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-2,293,660.66	0.00
财务费用(收益以“-”号填列)	551,721.30	453,915.95
投资损失(收益以“-”号填列)	166,144.11	227,839.45
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-82,822.76	-26,664.07
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)	-3,640,115.61	937,969.12
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-735,920.02	-9,004,406.57
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-824,276.30	1,613,910.43
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	-5,855,812.05	-8,275,003.82
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	50,960.69	3,839.72
减: 现金的期初余额	6,684,314.04	6,779,739.96
加: 现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减: 现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-6,633,353.35	-6,775,900.24

36. 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
房屋及建筑物	14,029,714.34	借款抵押物

合计	14,029,714.34
----	---------------

六、合并范围的变更

本期合并范围增加了 2017 年新投资成立的两个全资子公司：宁波榭安智慧科技有限公司和浙江际安物联科技有限公司。

七、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例%		取得方式
				直接	间接	
杭州安强科技有限公司	浙江杭州	浙江杭州	信息技术	100.00	0.00	同一控制下取得
宁波榭安智慧科技有限公司	浙江宁波	浙江宁波	信息技术	100.00	0.00	同一控制下取得
浙江际安物联科技有限公司	浙江宁波	浙江宁波	信息技术	100.00	0.00	同一控制下取得

2. 在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的联营企业

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例%		对联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
南京安生信息科技有限公司	南京高新区	南京高新区	信息技术	35	0.00	权益法

八、关联方及关联交易

1. 存在控制关系的关联方

关联方名称（姓名）	与公司关系
翁清棉	实际控制人、董事长兼总经理
毛兰芬	实际控制人、董事
浙江中安科技股份有限公司	母公司

2. 公司的子公司情况

子公司情况详见附注七、1 在子公司的权益。

3. 公司的合营企业和联营企业情况

公司重要的联营企业详见附注七、2 在联营企业中的权益。

4. 公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与公司关系
宁波银亿海尚酒店投资有限公司	持股 5%以上的股东

张保柱	董事
陈光翔	董事
戴振华	董事
杨斌	监事
刘丽丽	股东
陶翁梅	翁清棉之母亲
林真越	翁清棉姐妹之子
宁波银亿房地产开发有限公司	持股 5%以上股东的控股股东
南京安生信息科技有限公司	本公司具有重大影响的参股公司
宁波因之特教育科技发展有限公司	董事陈光翔实际控制或具有重大影响的企业
宁波瑞翔创业投资管理有限公司	董事陈光翔实际控制或具有重大影响的企业
银亿集团有限公司	受最终同一控制人控制的关联企业
宁波古稀网络科技有限公司	林真越投资及担任法定代表人的企业

5. 关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

存在控制关系且已纳入公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

(2) 应收应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应收账款	南京安生信息科技有限公司	1,489,600.00	1,480,000.00
其他应收款	南京安生信息科技有限公司	3,002,850.00	2,977,850.00
其他应付款	银亿集团有限公司	1,444,804.20	2,200,000.00
其他应付款	翁清棉	1,385,940.22	1,437.59
其他应付款	毛兰芬	65,764.38	34,375.83
其他应付款	刘丽丽	850.90	6,546.58
其他应付款	林真越	13,364.00	13,364.00
其他应付款	杨斌	7,911.72	0.00

(3) 资金借贷、股权质押及抵押情况

1、南京安生信息科技有限公司与本公司签订借款合同，借款总额 400 万元，借款年利率 5%，借款用途为日常经营、市场开拓、产品研发所用，截止报告期期末借款额为

3,002,850.00 元。

2、公司股东翁清棉质押 450,000 股，占公司总股本 5.80%。质押期限为 2017 年 5 月 31 日起至 2017 年 11 月 30 日止。质押股份用于公司向银亿集团有限公司申请借款 300 万元人民币；2017 年 5 月本公司与银亿集团有限公司签订《借款担保合同》，合同约定本公司向银亿集团有限公司借款金额 300 万元，借款期限自银亿集团有限公司向本公司实际支付借款之日起至 2017 年 11 月 30 日为止，借款利率为年利率 8%（计息基数为 360 天），截止 2018 年 6 月 30 日尚有借款余额 114.48 万元。

3、公司股东翁清棉和毛兰芳为本公司向银亿集团有限公司申请借款提供担保。2018 年 6 月本公司与银亿集团有限公司签订《借款担保合同》，合同约定本公司向银亿集团有限公司借款金额 30 万元，借款期限自银亿集团有限公司向本公司实际支付借款之日起至 2018 年 7 月 31 日为止，借款利率为年利率 8%（计息基数为 360 天），截止 2018 年 6 月 30 日尚有借款余额 30 万元。

（4）关联方担保情况

公司以房产抵押向浙商银行股份有限公司宁波市北仑支行借款 1467 万元，借款期间 2017 年 1 月 22 日至 2022 年 1 月 21 日，在此期间翁清棉、毛兰芬提供担保。

九、股份支付

- 1、股份支付总体情况:无
- 2、以权益结算的股份支付情况: 无
- 3、以现金结算的股份支付情况: 无
- 4、以股份支付服务情况: 无
- 5、股份支付的修改、终止情况: 无

十、承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

无

2. 或有事项

（1）公司股东浙江中安科技股份有限公司质押 3,097,675 股，占公司总股本 39.97%，质押期限为 2017 年 7 月 24 日起至 2018 年 1 月 23 日止。质押股份用于公司向上海亨禧实业有限公司申请借款不超过 505 万元人民币，质押权人为上海亨禧实业有限公司。

（2）公司股东翁清棉质押 450,000 股，占公司总股本 5.80%。质押期限为 2017 年 5 月 31 日起至 2017 年 11 月 30 日止。质押股份用于公司向银亿集团有限公司申请借款 300

万元人民币；2017 年 5 月本公司与银亿集团有限公司签订《借款担保合同》，合同约定本公司向银亿集团有限公司借款金额 300 万元，借款期限自银亿集团有限公司向本公司实际支付借款之日起至 2017 年 11 月 30 日为止，借款利率为年利率 8%（计息基数为 360 天），截止 2018 年 6 月 30 日尚有借款余额 114.80 万元。

（3）公司股东翁清棉和毛兰芳为本公司向银亿集团有限公司申请借款提供担保。2018 年 6 月本公司与银亿集团有限公司签订《借款担保合同》，合同约定本公司向银亿集团有限公司借款金额 30 万元，借款期限自银亿集团有限公司向本公司实际支付借款之日起至 2018 年 7 月 31 日为止，借款利率为年利率 8%（计息基数为 360 天），截止 2018 年 6 月 30 日尚有借款余额 30 万元。

十一、资产负债表日后事项

无

十二、其他重要事项

截止 2018 年 6 月 30 日，公司不存在应披露其他重要事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据	0.00	0.00
应收账款	15,772,211.19	17,254,156.64
减坏账准备	1,141,868.46	1,013,481.73
合计	14,630,342.73	16,240,674.91

（1）应收账款按种类披露

种类	期末数				
	金额	比例%	坏账准备	比例%	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	15,772,211.19	100.00	1,141,868.46	7.24	14,630,342.73
其中：账龄组合	13,302,611.19	84.34	1,141,868.46	8.58	12,160,742.73
关联方组合	2,469,600.00	15.66	0.00	0.00	2,469,600.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	15,772,211.19	100.00	1,141,868.46	7.24	14,630,342.73

应收账款按种类披露（续）

种类	期初数				
	金额	比例%	坏账准备	比例%	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	17,254,156.64	100.00	1,013,481.73	5.87	16,240,674.91
其中: 账龄组合	14,794,156.64	85.74	1,013,481.73	5.245.24	12,690,256.50
关联方组合	2,460,000.00	14.26	0.00	0.00	2,460,000.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	17,254,156.64	100.00	1,013,481.73	5.87	16,240,674.91

(2) 期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

(3) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
1 年以内	9,414,673.19	470,733.66	5.00
1 至 2 年	3,234,448.00	323,444.80	10.00
2 至 3 年	611,600.00	305,800.00	50.00
3 年以上	41,890.00	41,890.00	100.00
合计	13,302,611.19	1,141,868.46	8.58

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
浙江航天长峰科技发展有限公司	2,032,500.00	12.89	101,625.00
浙江汉龙电力科技有限公司	1,587,000.00	10.06	158,700.00
南京安生信息科技有限公司	1,489,600.00	9.44	0.00
浙江浙大中控信息技术有限公司	1,255,560.43	7.96	62,778.02
武汉烽火信息集成技术有限公司	999,750.00	6.34	53,986.50
合计	7,364,410.43	46.69	377,089.52

2. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	期末数				
	金额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)	账面价值

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	15,657,013.96	100.00	451,736.65	2.89	15,205,277.31
其中: 账龄组合	4,079,799.66	26.06	451,736.65	11.07	3,628,063.01
关联方组合	11,577,214.30	73.94		0.00	11,577,214.30
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	15,657,013.96	100.00	451,736.65	2.89	15,205,277.31

其他应收款按种类披露 (续)

种类	期初数				
	金额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	11,438,046.86	100.00	422,545.73	3.69	11,015,501.13
其中: 账龄组合	3,823,204.68	33.43	422,545.73	11.05	3,400,658.95
关联方组合	7,614,842.18	66.57	0.00	0.00	7,614,842.18
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	11,438,046.86	100.00	422,545.73	3.69	11,015,501.13

(2) 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	2,281,666.26	114,083.31	5.00
1 至 2 年	1,575,533.40	157,553.34	10.00
2 至 3 年	85,000.00	42,500.00	50.00
3 年以上	137,600.00	137,600.00	100.00
合计	4,079,799.66	451,736.65	11.07

(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
借款	3,002,850.00	2,977,850.00
单位间往来款	12,259,849.30	7,850,136.70
保证金及押金	177,300.00	165,110.00
个人款项往来及其他	217,014.66	444,950.16
合计	15,657,013.96	11,438,046.86

(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	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
浙江际安物联科技有限公司	5,177,960.00	33.07	0.00
南京安生信息科技股份有限公司	3,002,850.00	19.18	0.00
杭州安强科技有限公司	2,680,549.30	17.12	0.00
杭州户侯科技有限公司	1,315,000.00	8.40	131,500.00
北京首安信息技术有限公司	1,069,000.00	6.83	53,450.00
合计	13,245,359.30	84.60	184,950.00

3. 长期股权投资

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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
对联营企业投资	604,941.16	0.00	604,941.16	771,085.27	0.00	771,085.27
合计	604,941.16	0.00	604,941.16	771,085.27	0.00	771,085.27

(1) 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
杭州安强科技有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00

注：2015年6月，陶翁梅将其持有的杭州安强科技有限公司100%股份全部转让给浙江安生信息科技股份有限公司，股价转让款为人民币零元，杭州安强科技有限公司成为本公司的全资子公司。因陶翁梅为本公司实际控制人翁清棉的母亲，杭州安强认定为同一控制下取得的子公司，并视同其从成立之初起并入合并范围。长期股权投资账面价值按合并日杭州安强的账面价值计量。因合并日杭州安强净资产为负数，长期股权投资冲减至0。截止2018年6月30日，杭州安强净资产为-987,874.97元，记入备查账处理。

(2) 对联营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法确认的投资损益	其他综合收益调整
南京安生信息科技股份有限公司	771,085.27	0.00	0.00	-166,144.11	0.00

续：

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

	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		期末余额
南京安生信息科技有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	604,941.16	0.00

注：2016年4月，本公司与陈志广、翁小雨、张正东共同投资组建南京安生信息科技有限公司，注册资本500万元，其中本公司认缴注册资本175万元，占注册资本35%，截至2018年6月30日，本公司实际出资175万元。本公司对南京安生信息科技有限公司采用权益法核算。

4. 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
主营业务	3,559,384.57	1,829,424.33	7,385,481.20	4,521,458.72
其他业务	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	3,559,384.57	1,829,424.33	7,385,481.20	4,521,458.72

5. 投资收益

(1) 投资收益明细

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
权益法核算的长期股权投资收益	-166,144.11	-227,839.45
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	0.00
合计	-166,144.11	-227,839.45

十四、补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	50,965.43	
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）	160,000.00	
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	2,293,660.66	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-686.93	
减：所得税影响额	367,916.85	
少数股东权益影响额	0.00	
合计	2,136,022.31	

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 (元/股)	稀释每股收益 (元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	2.12%	0.08	0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.65%	-0.20	-0.20

浙江安生信息科技股份有限公司

2018 年 8 月 16 日