



**安华智能**

NEEQ : 430332

**安华智能股份公司**

**ANHUA INTELLIGENT TECHNOLOGY  
CO.,LTD**

**半年度报告**

**2018**

## 公司半年度大事记



2018年4月，被武汉市工商行政管理局评为2016-2017年度武汉市守合同重信用企业并颁发证书。



2018.5 被中国数据中心产业发展联盟评为2016-2017年度数据中心优秀建设单位。

## 目 录

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 .....	12
第五节 股本变动及股东情况.....	14
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	16
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
母公司、公司、本公司	指	安华智能股份公司
子公司	指	武汉安华智能设备有限公司
主办券商、长江证券	指	长江证券股份有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
《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》
《公司章程》	指	《安华智能股份公司章程》
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
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。

公司负责人杨剑波、主管会计工作负责人王河林及会计机构负责人（会计主管人员）姚祖荣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	安华智能股份公司董事会秘书办公室
备查文件	（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。 （二）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	安华智能股份公司
英文名称及缩写	ANHUA INTELLIGENT TECHNOLOGY CO., LTD
证券简称	安华智能
证券代码	430332
法定代表人	杨剑波
办公地址	武汉市江岸区后湖街石桥一路5号4栋3层

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	邓阳光
电话	027-82860648
传真	027-82863807
电子邮箱	anhuazn@126.com
公司网址	http://www.chn-anhua.com
联系地址及邮政编码	武汉市江岸区后湖街石桥一路5号4栋3层 430024
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	安华智能股份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	1998-06-15
挂牌时间	2013-10-22
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I65 软件和信息技术服务业-I652 信息系统集成服务-I6520 信息系统集成服务
主要产品与服务项目	数据中心技术环境整体解决方案、智能化设计集成服务
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	57,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	杨剑波、姚美君
实际控制人及其一致行动人	杨剑波、姚美君

### 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	91420100707186750F	否

注册地址	武汉市江岸区后湖街石桥一路 5 号 4 栋 3 层	否
注册资本（元）	57,000,000	否

## 五、 中介机构

主办券商	长江证券
主办券商办公地址	武汉市新华路特 8 号长江证券大厦
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	61,502,275.75	50,344,451.99	22.16%
毛利率	21.62%	22.15%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	4,396,412.08	3,210,376.01	36.94%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	4,300,748.59	2,950,551.85	
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）	4.11%	3.31%	-
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）	4.02%	3.04%	-
基本每股收益	0.08	0.06	28.55%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	154,374,769.83	153,993,593.54	0.25%
负债总计	45,777,631.84	48,652,867.63	-5.91%
归属于挂牌公司股东的净资产	108,597,137.99	105,340,725.91	3.09%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.91	1.85	2.98%
资产负债率（母公司）	29.96%	31.81%	-
资产负债率（合并）	29.65%	31.59%	-
流动比率	3.32	3.07	-
利息保障倍数	25.60	59.02	-

### 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-9,033,632.67	-2,192,848.35	311.96%
应收账款周转率	1.27	0.91	-
存货周转率	1.90	3.17	-

### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	0.25%	-6.45%	-



营业收入增长率	22.16%	-34.28%	-
净利润增长率	36.94%	-42.73%	-

## 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	57,000,000	57,000,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

## 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

公司属于软件和信息技术服务业，专业提供数据中心技术环境整体解决方案设计集成、智能化系统设计集成、运行维护管理、行业应用软件开发等技术服务，致力于为大数据产业链打造存储、交换、应用的技术环境。作为拥有建筑智能化系统设计专项甲级及计算机信息系统集成、软件企业认定等多项资质的、提供技术服务的高新技术企业，公司以数据中心技术环境整体解决方案设计集成为主营业务，以智能化设计集成为销售收入和利润的补充，以维保为价值链和业务链的延续，以行业数据分析应用软件开发为抢占未来“大数据”市场、提升公司科技含量的主要手段，以金融机构、政府部门、大型国有企业、互联网运营商等企业为主要客户资源，以保证公司的快速发展和盈利。

截至信息披露日，公司商业模式与去年相比未发生重大变化。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

#### 二、 经营情况回顾

2018年上半年总体经营情况：

报告期末，公司总资产 154,374,769.83 元，较上年度期末增加 0.25%；净资产 108,597,137.99 元，较上年度期末增加 3.00%；报告期内实现营业收入 61,502,275.75 元，净利润 4,396,412.08 元，较上年同期营业收入增加 36.94%；经营活动产生的现金流量净额-9,033,632.67 元，主要系报告期内新乡数据中心项目进入施工高峰期，公司为采购项目设备、材料集中付款，虽然报告期内公司收款金额大幅增加，但当期现金流出大于现金流入；随着下半年公司付款金额、密度大幅降低，公司经营活动产生的现金流量将大幅改善。上年同期经营活动产生的现金流量净额为-2,192,848.35 元，本期公司资金状况较上年同期有所降低。公司上半年有关经营计划的执行情况：

报告期内，公司营业收入、净利润均较上年同期有所上升，主要系公司上半年新乡数据中心项目进入施工高峰期所致。下半年随着该项目的顺利完工，公司全年营业收入、净利润将会有较大幅度增长。在市场开拓方面，报告期内公司在华中地区的领先地位进一步稳固，并在广东、上海、浙江、北京等地区成立分公司或办事处，开拓当地的数据中心及建筑智能化市场。通过承接国有企业、金融机构等老客户的数据中心维保业务，公司的业务转型取得了突破。在技术研发方面，公司持续加大研发投入，并结合行业发展方向，与国内多家高校开展大数据及智能化方面的科研合作，既提升了公司的行业竞争力，又推动了科研成果的产业化。在经营管理方面，公司持续完善内部控制制度，建立了岗位职责考核制度，制定了一系列的管理制度，从制度和人才方面保障公司发展的需要。

#### 三、 风险与价值

##### 1. 市场竞争风险

公司主营所处行业集中度不高，大多数同行业企业资金实力与规模普遍较小，资质较低导致能承接的项目规模也较小，但少数公司占据其品牌、规模业绩和资质等优势对本公司形成较大的威胁。公司如不能增强自身综合实力，增强行业竞争力，则面临行业内部竞争日趋激烈的风险。

应对措施：一是在保持华中地区优势地位的同时，积极开拓国内数据中心行业一线城市的市场，提升公司竞争力；二是加大数据中心及系统集成行业研发投入，提升公司的科技实力和专业服务的附加值；三是提高服务水平，优化服务流程，用优质的服务拓展客户资源。

##### 2. 控股股东风险

公司股东杨剑波持有公司 40.89%股份，并担任公司董事长兼总经理职务；公司股东姚美君持有公司 23.23%股份，杨剑波与姚美君系夫妻关系，二人合并持有公司 64.12%的股权，因此，杨剑波与姚美君为公司实际控制人。这种股权结构的存在，使控股股东有可能利用其控股地位，通过行使表决权的方式决定公司的重大决策事项。因此，公司存在控股股东控制风险。

应对措施：公司持续完善内部控制制度。明确股东会、董事会、监事会和高级管理人员的职责，并形成完善的监督、制约机制，重大事项严格按照《公司法》、《公司章程》的规定执行，并及时披露。

### 3. 经营活动现金流量为负的风险

公司 2016 年 1-6 月、2017 年 1-6 月和 2018 年 1-6 月经营活动现金流量分别为-3,117,402.33 元、-2,192,848.35 元和-9,033,632.67 元，主要系公司业务特点和客户特点所致。2016 年以来，随着公司承接项目金额变大，施工周期变长，导致应收账款账期变长。施工过程中需要先行垫资采购原材料和设备，占用公司的流动资金，公司经营性活动现金流量压力较大，存在一定的风险。

应对措施：加强项目资金预算管理，对付款金额超过收款金额的项目采取暂停付款或加强付款审批的方式进行管理；灵活使用银行存款、银行承兑汇票、国内信用证、供应商信用等多种结算方式，提高资金的使用效率；加大对项目收款的考核力度，完善项目收款的激励机制。

## 四、 企业社会责任

公司严格遵守《中华人民共和国劳动法》和《中华人民共和国劳动合同法》，及时与员工平等协商签订劳动合同，依法缴纳养老、医疗、失业、工伤、生育各项社会保险、住房公积金、商业意外险、补充医疗险等，不断改进员工的薪酬结构，提高员工的福利待遇，为员工提供工作以外的各种健身活动环境以及举行相关的团建活动。

## 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
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	0	0
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	9,500,000	9,500,000
合计	9,500,000	9,500,000

#### (二) 股权激励计划在报告期的具体实施情况

2017年4月11日，公司2016年年度股东大会审议通过《安华智能股份公司股权激励计划》，该激

励计划实施条件是自 2017 年 4 月 11 日起至 2020 年 12 月 31 日止，公司任一年会计年度（2017 年度、2018 年度、2019 年度）合并财务报表在 2016 年的净利润基础上增幅不低于上一年度的 20%以及被考核对象的工作目标达到公司要求，触发股权激励计划。

截止报告期末，未触发股权激励计划。

### （三） 承诺事项的履行情况

公司在申请挂牌时，公司控股股东、法人股东、董事、监事、管理层、核心技术人员以及关联企业所出具的《避免同业竞争承诺函》，在报告期间均严格履行了上述承诺，未有任何违背。

## 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	19,981,518	35.06%		19,981,518	35.06%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-		-	-
	董事、监事、高管	158,143	0.27%		158,143	0.27%
	核心员工	-	-		-	-
有限售 条件股 份	有限售股份总数	37,018,482	64.94%		37,018,482	64.94%
	其中：控股股东、实际控制人	36,544,050	64.11%		36,544,050	64.11%
	董事、监事、高管	474,432	0.83%		474,432	0.83%
	核心员工	-	-		-	-
总股本		57,000,000	-	0	57,000,000	-
普通股股东人数						204

#### (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	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	杨剑波	23,304,450	-	23,304,450	40.89%	23,304,450	
2	姚美君	13,239,600	-	13,239,600	23.23%	13,239,600	
3	武汉东湖创新创业投资基金有限公司	5,355,000	-	5,355,000	9.39%		5,355,000
4	陈兴旺	4,887,000	-93,000	4,794,000	8.41%		4,794,000
5	王辉	1,288,100	-	1,288,100	2.26%		1,288,100
合计		48,074,150	-93,000	47,981,150	84.18%	36,544,050	11,437,100

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司股东中，杨剑波、姚美君系夫妻关系，姚美君、姚祖荣、姚文杰系姐弟关系，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

杨剑波，控股股东，男，1960年6月生，中国国籍，无永久境外居留权，1982年毕业于华中科技大学汉口分院，1999年毕业于中南财经大学企业管理学专业，获得硕士学位，2009年毕业于北京大学EMBA，高级工商管理专业。于1982年—1988年任武汉照相器材研究所助理工程师，1988年—1991年深圳爱华武汉分公司工程部负责人。1991年至今在安华智能任职，现任安华智能董事长兼总经理。

姚美君，女，生于1959年8月，中国国籍，汉族，无永久境外居留权，1980年毕业于中南财经政法大学，工业经济管理专业。于1980年—1989年任武汉市第三针织厂助理工程师，1989年—1998年任武汉友谊公司助理会计师。1998年至今在安华智能任职，现任安华智能董事。 控股股东杨剑波、姚美君系夫妻关系。 报告期内，控股股东、实际控制人持股情况无变动。

## 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
杨剑波	董事长兼总经理	男	1960年6月7日	硕士	2016.6.30-2019.6.30	是
姚美君	董事	女	1959年8月7日	大专	2016.6.30-2019.6.30	否
姚祖荣	董事	女	1957年8月18日	大专	2016.6.30-2019.6.30	是
梁志刚	董事兼副总经理	男	1971年6月16日	本科	2016.6.30-2019.6.30	是
刘赓耀	董事	男	1986年8月26日	本科	2016.6.30-2019.6.30	否
孔念进	监事长	男	1958年9月23日	大专	2016.6.30-2019.6.30	是
唐丹	监事	男	1981年9月11日	本科	2016.6.30-2019.6.30	是
施莉	监事	女		本科	2016.6.30-2019.6.30	是
邓阳光	董事会秘书兼副总经理	女	1965年5月13日	硕士	2016.6.30-2019.6.30	是
王河林	财务总监	男	1975年12月20日	大专	2016.6.30-2019.6.30	是
张亚文	认识行政总监	女	1981年1月5日	本科	2016.6.30-2019.6.30	是
张小方	总经理助理兼商务部经理	女	1978年12月20日	本科	2016.6.30-2019.6.30	是
<b>董事会人数:</b>						5
<b>监事会人数:</b>						3
<b>高级管理人员人数:</b>						6

#### 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:

公司的控股股东及实际控制人杨剑波、姚美君女士系夫妻关系；董事姚美君、姚祖荣系姐妹关系。

#### (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
杨剑波	董事长兼总经理	23,304,450	0	23,304,450	40.89%	-
姚美君	董事	13,239,600	0	13,239,600	23.23%	-
姚祖荣	董事	174,700	0	174,700	0.31%	-
梁志刚	董事	141,525	0	141,525	0.25%	-
孔念进	监事长	154,700	0	154,700	0.27%	-
邓阳光	董事会秘书兼副总经理	142,525	0	142,525	0.25%	-
<b>合计</b>	-	37,157,500	0	37,157,500	65.20%	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	5	5
生产人员	49	50
销售人员	26	26
技术人员	88	88
财务人员	5	5
<b>员工总计</b>	173	174

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	6	6
本科	133	133
专科	34	35
专科以下	0	0
<b>员工总计</b>	173	174

**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：**

报告期内公司人员增加变化不大。公司根据岗位需求通过人才交流会、劳动就业保障所等形式引进劳动力，并根据岗位的需求情况，有针对性地招聘专业技术人才及应届毕业生等。制定有针对全员的培训计划，覆盖员工的基本素质、职业技能培训到基层班组长的基层管理人员的培训及中高层管理人员的管理知识、金融知识的培训。

公司不需要承担离退休职工费用。

公司薪酬管理政策在保障员工工资收入略高于同行业水平的同时，向生产、技术及长期在企业工作的员工倾斜。报告期内，公司依据《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》等规定，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险，为员工代扣代缴个人所得税。公司为员工提供富有竞争力的薪酬，同时提供商业保险、体育活动等各类福利。

**(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

**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）	29,270,308.26	40,377,887.49
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	五、（二）	-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	五、（三）	36,662,841.11	60,041,164.81
预付款项	五、（四）	41,578,109.15	27,699,024.88
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	五、（五）	5,898,669.79	9,112,424.80
买入返售金融资产		-	-
存货	五、（六）	38,746,008.42	11,921,474.84
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
<b>流动资产合计</b>		<b>152,155,936.73</b>	<b>149,151,976.82</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	五、（七）	309,131.47	361,491.22
在建工程	五、（八）	179,732.49	147,957.36
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	五、（九）	770,000.00	830,000.00
开发支出		-	-

商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	五、(十)	959,969.14	959,969.14
其他非流动资产	五、(十一)	-	2,542,199.00
<b>非流动资产合计</b>		2,218,833.10	4,841,616.72
<b>资产总计</b>		154,374,769.83	153,993,593.54
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、(十二)	8,798,000.00	9,000,000.00
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款	五、(十三) (十四)	32,843,280.75	32,299,391.71
预收款项	五、(十五)	1,570,354.36	1,598,818.36
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五、(十六)	-2,980.96	-430.96
应交税费	五、(十七)	482,638.85	5,346,988.28
其他应付款	五、(十八)	2,086,338.84	408,100.24
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		45,777,631.84	48,652,867.63
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		-	-
<b>负债合计</b>		45,777,631.84	48,652,867.63

<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		-	-
股本	五、（十九）	57,000,000.00	57,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五、（二十）	8,186,476.69	8,186,476.69
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五、（二十一）	4,073,314.02	4,073,314.02
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、（二十二）	39,337,347.28	36,080,935.20
归属于母公司所有者权益合计		108,597,137.99	105,340,725.91
少数股东权益		-	-
<b>所有者权益合计</b>		108,597,137.99	105,340,725.91
<b>负债和所有者权益总计</b>		154,374,769.83	153,993,593.54

法定代表人：杨剑波

主管会计工作负责人：王河林

会计机构负责人：姚祖荣

**（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		29,213,753.58	40,155,155.91
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款		36,662,841.11	60,041,164.81
预付款项		41,578,109.15	27,699,024.88
其他应收款		5,898,669.79	9,112,424.80
存货		38,746,008.42	11,921,474.84
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
<b>流动资产合计</b>		152,099,382.05	148,929,245.24
<b>非流动资产：</b>		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		2,000,000.00	2,000,000.00
投资性房地产		-	-
固定资产		290,941.15	343,300.90

在建工程		179,732.49	147,957.36
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		770,000.00	830,000.00
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		959,969.14	959,969.14
其他非流动资产		-	2,542,199.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>4,200,642.78</b>	<b>6,823,426.40</b>
<b>资产总计</b>		<b>156,300,024.83</b>	<b>155,752,671.64</b>
<b>流动负债：</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
短期借款		8,798,000.00	9,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款		32,843,280.75	33,514,235.53
预收款项		1,570,354.36	1,598,818.36
应付职工薪酬		-2,980.96	-430.96
应交税费		522,774.85	5,290,529.30
其他应付款		3,096,128.42	141,661.50
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>46,827,557.42</b>	<b>49,544,813.73</b>
<b>非流动负债：</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>负债合计</b>		<b>46,827,557.42</b>	<b>49,544,813.73</b>
<b>所有者权益：</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
股本		57,000,000.00	57,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-

资本公积		8,474,717.81	8,474,717.81
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		4,073,314.02	4,073,314.02
一般风险准备		-	-
未分配利润		39,924,435.58	36,659,826.08
<b>所有者权益合计</b>		<b>109,472,467.41</b>	<b>106,207,857.91</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>156,300,024.83</b>	<b>155,752,671.64</b>

法定代表人：杨剑波

主管会计工作负责人：王河林

会计机构负责人：姚祖荣

## (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>	五、(二十三)	61,502,275.75	50,344,451.99
其中：营业收入		61,502,275.75	50,344,451.99
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
<b>二、营业总成本</b>	五、(二十三)	56,442,571.53	46,830,972.12
其中：营业成本		48,203,355.67	39,193,155.87
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	五、(二十四)	-186,797.73	67,534.48
销售费用	五、(二十五)	956,087.17	627,243.87
管理费用	五、(二十六)	7,304,859.81	6,726,865.36
研发费用		-	-
财务费用	五、(二十七)	165,066.61	-21,451.26
资产减值损失	五、(二十八)	-	237,623.80
加：其他收益		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(三十)	95,580.33	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、(二十九)	-	12,675.48
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-

<b>三、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>		5,155,284.55	3,526,155.35
加：营业外收入	五、（三十一）	-	293,000.00
减：营业外支出		-	-
<b>四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>		5,155,284.55	3,819,155.35
减：所得税费用	五、（三十二）	758,872.47	608,779.34
<b>五、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>		4,396,412.08	3,210,376.01
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润		-	-
2.终止经营净利润		-	-
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		-	-
2.归属于母公司所有者的净利润		4,396,412.08	3,210,376.01
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4.现金流量套期损益的有效部分		-	-
5.外币财务报表折算差额		-	-
6.其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
<b>七、综合收益总额</b>		4,396,412.08	3,210,376.01
归属于母公司所有者的综合收益总额		4,396,412.08	3,210,376.01
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
<b>八、每股收益：</b>		-	-
（一）基本每股收益		0.08	0.06
（二）稀释每股收益		-	-

法定代表人：杨剑波

主管会计工作负责人：王河林

会计机构负责人：姚祖荣

**（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>		61,502,275.75	50,344,451.99
减：营业成本		48,203,355.67	39,193,155.87
税金及附加		-190,139.43	67,534.48
销售费用		956,087.17	627,243.87
管理费用		7,282,349.29	6,726,163.36
研发费用		-	-
财务费用		164,309.85	-22,498.56
其中：利息费用		209,596.56	-
利息收入		56,079.34	28,783.44
资产减值损失		-	237,623.80
加：其他收益		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		95,580.33	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	12,675.48
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		5,181,893.53	3,527,904.65
加：营业外收入		-	293,000.00
减：营业外支出		-	-
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		5,181,893.53	3,820,904.65
减：所得税费用		777,284.03	608,779.34
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		4,404,609.50	3,212,125.31
（一）持续经营净利润		-	-
（二）终止经营净利润		-	-
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
<b>六、综合收益总额</b>		4,404,609.50	3,212,125.31
<b>七、每股收益：</b>		-	-
（一）基本每股收益		0.08	0.06

(二) 稀释每股收益		-	-
------------	--	---	---

法定代表人：杨剑波

主管会计工作负责人：王河林

会计机构负责人：姚祖荣

## (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		91,310,946.05	39,048,893.88
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、(三十三)	9,637,390.80	3,479,427.07
<b>经营活动现金流入小计</b>		100,948,336.85	42,528,320.95
购买商品、接受劳务支付的现金		100,891,901.73	35,079,960.78
客户贷款及垫款净增加额		-	-
存放中央银行和同业款项净增加额		-	-
支付原保险合同赔付款项的现金		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		-	-
支付保单红利的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		5,276,472.03	4,493,327.99
支付的各项税费		3,159,917.31	1,604,848.19
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十三)	653,678.45	3,543,032.34
<b>经营活动现金流出小计</b>		109,981,969.52	44,721,169.30
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-9,033,632.67	-2,192,848.35
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		-	-
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		22,350.00	28,712.21
投资支付的现金		-	-
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		22,350.00	28,712.21
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-22,350.00	-28,712.21
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		-	-
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		5,500,000.00	5,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		5,500,000.00	5,000,000.00
偿还债务支付的现金		5,702,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,349,596.56	-
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		500,000.00	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		7,551,596.56	-
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-2,051,596.56	5,000,000.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-11,107,579.23	2,778,439.44
加：期初现金及现金等价物余额		40,377,887.49	13,764,017.81
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		29,270,308.26	16,542,457.25

法定代表人：杨剑波

主管会计工作负责人：王河林

会计机构负责人：姚祖荣

## (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		91,310,946.05	39,048,893.88
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		9,637,390.80	3,479,427.07
<b>经营活动现金流入小计</b>		100,948,336.85	42,528,320.95
购买商品、接受劳务支付的现金		100,891,901.73	35,079,960.78
支付给职工以及为职工支付的现金		5,276,472.03	4,493,327.99
支付的各项税费		3,159,917.31	1,604,518.19

支付其他与经营活动有关的现金		653,678.45	8,541,283.04
<b>经营活动现金流出小计</b>		109,981,969.52	49,719,090.00
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-9,033,632.67	-7,190,769.05
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		-	-
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		22,350	28,712.21
投资支付的现金		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		22,350	28,712.21
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-22,350	-28,712.21
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		-	-
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		5,500,000.00	5,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		5,500,000.00	5,000,000.00
偿还债务支付的现金		5,702,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,349,596.56	-
支付其他与筹资活动有关的现金		500,000.00	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		7,551,596.56	-
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-2,051,596.56	5,000,000.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-11,107,579.23	-2,219,481.26
加：期初现金及现金等价物余额		40,377,887.49	13,666,825.11
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		29,270,308.26	11,447,343.85

法定代表人：杨剑波

主管会计工作负责人：王河林

会计机构负责人：姚祖荣

## 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

### 二、 报表项目注释

## 安华智能股份公司 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) 企业基本信息

统一社会信用代码：91420100707186750F

公司组织形式：股份有限公司（非上市）

注册地址：武汉市江岸区后湖街石桥一路5号4栋3层

法定代表人：杨剑波

注册资本：伍仟柒佰万元整

成立日期：1998年6月15日

营业期限：1998年6月15日至2022年6月15日

经营范围：信息系统机房及智能化系统设计、集成、运维及销售；软件及数据分析研发及销售；室内净化及环保工程、暖通及装饰工程的设计、施工、运维及相关设备、材料销售；技术服务及技术咨询。（上述范围中国家有专项规定的经营项目经审批后或凭许可证件在核定的期限内方可经营）。

## （二）企业的历史沿革

安华智能股份公司是由武汉市安华电子技术工程有限责任公司整体变更设立的股份公司，已于2013年7月19日由武汉市工商行政管理局核准并完成变更手续。

2013年9月25日，经全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于同意湖北安华智能股份公司在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函[2013]830号）批准，公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。

2015年3月31日，经公司2015年第一次临时股东大会决议，本次以非公开定向发行的方式发行320万股；2015年4月14日，经公司2015年第二次临时股东大会决议，本次以非公开定向发行的方式发行280万股。发行后，公司注册资本变更为人民币5,700.00万元，股份总额变更为5700万股。

## （三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表由本公司董事会于2018年8月22日批准报出。

## （四）半年报合并财务报表范围

半年报合并财务报表范围包括本公司控制下的所有子公司。

## 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。

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、完整地反映了本公司2018年6月30日的财务状况、2018年1-6月的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) 企业合并

#### 1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

### (六) 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。

### (七) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

#### 1、合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

#### 2、共同经营的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按其份额确认共同持有的资产或负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

#### 3、合营企业的会计处理

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，不享有共同控制的参与方应当根据其对该合营企业的影响程度进行会计处理。

### (八) 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。

### (九) 金融工具

#### 1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。



金融资产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、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。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负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

## 2、金融工具的计量

本公司金融工具始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；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或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

## 3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如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；如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。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

## 4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。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。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

## 5、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现

值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，按期末公允价值低于成本的差额，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价(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投资成本。
期末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；如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。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

#### (十) 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	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认。

##### 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
账龄组合	单项金额重大但不用单项计提坏账准备的款项和单项金额不重大且风险不大的款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法

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）	3	3

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	20	20
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	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

## （十一）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。主要包括原材料在产品、产成品等。

### 2、发出存货的计价方法

存货发出时，个别计价法确定其发出的实际成本。

### 3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按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。

### 4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

## （十二）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。

## (十三) 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：机器设备、电子设备、运输设备和其他设备等；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（%）
机器设备	5-10	5	9.50-19.00
电子设备	3-6	5	15.83-31.67
运输设备	6-10	5	9.50-15.83
其他设备	3-6	5	15.83-31.67

## (十四) 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。

#### （十五）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。

#### （十六）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。

##### 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，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(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。

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：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

#### (十七) 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。

#### （十八） 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。

#### （十九） 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。

#### （二十） 收入

##### 1、销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②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；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

## 2、提供劳务

本公司业务主要为数据中心技术环境整体解决方案设计集成和智能化系统设计集成两类项目施工，这两类项目施工工期一般在1年以内，本公司在项目施工完毕并通过验收后，一次性确认项目施工收入的实现。

## 3、让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

### (二十一) 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，确认为递延收益的金额，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，计入其他收益或冲减借款费用；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相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。

#### (二十二) 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。

#### (二十三) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

##### 1、主要会计政策变更说明

本公司报告期内未发生会计政策变更。

##### 2、主要会计估计变更的说明

本公司报告期内未发生会计估计变更。

## 四、税项

### (一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
-----	------	----

税 种	计税依据	税率
增值税（注 1）	当期应纳税额	17%、11%、6%、3%
营业税	当期营业收入	3%
城市维护建设税	当期实际缴纳的流转税税额	7%
教育费附加	当期实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育费附加（注 2）	当期实际缴纳的流转税税额	1.5%
企业所得税（注 3）	应纳税所得额	15%、25%

注 1：本公司销售货物适用 17% 的增值税税率，2016 年 5 月 1 日全面营改增后新的建筑安装业适用 11% 增值税税率，2016 年 5 月 1 日前老项目按 3% 增值税征收率简易征收增值税，自 2014 年 1 月 1 日起本公司提供现代服务业服务适用 6% 的增值税税率。

注 2：据江岸区地方税务局纳税调整，2016 年 5 月 1 日起本公司地方教育附加税率由 2% 变更为 1.5%。

注 3：本公司企业所得税税率为 15%。子公司武汉安华智能设备有限公司企业所得税税率为 25%。

纳税主体名称	所得税税率
安华智能股份公司	15%
武汉安华智能设备有限公司	25%

## （二）重要税收优惠及批文

公司于 2016 年 12 月 13 日取得由湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局联合批准的编号为 GR201642001591 号高新技术企业证书，有效期：三年，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）规定，报告期内公司所得税按 15% 税率征收。

## 五、合并财务报表重要项目注释

### （一）货币资金

#### 1、货币资金分类列示

类 别	期末余额	期初余额
现金	44,792.50	6,828.39
银行存款	17,809,375.76	15,444,707.10
其他货币资金	11,416,140.00	24,926,352.00
合 计	29,270,308.26	40,377,887.49

#### 2、其他货币资金

项 目	期末余额	年初余额
其他货币资金—通知存款		23,000,000.00
其他货币资金—票据保证金	11,416,140.00	1,926,352.00
合 计	11,416,140.00	24,926,352.00

## (二) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

类别	期末余额	期初余额
交易性金融资产		
其中：债务工具投资		
合计		

## (三) 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				
按组合计提坏账准备的应收账款	42,855,507.18	100.00	6,192,666.07	14.45
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	42,855,507.18	100.00	6,192,666.07	14.45

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				
按组合计提坏账准备的应收账款	66,233,830.88	100.00	6,192,666.07	9.35
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	66,233,830.88	100.00	6,192,666.07	9.35

## 2、 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 (%)	备注
1. 武汉农村商业银行股份有限公司	9,923,638.35	23.16	
2. 中铁大桥局集团有限公司	8,471,420.87	19.77	
3. 中建三局集团有限公司	4,507,900.85	10.52	
4. 广西八医院	2,875,987.45	6.71	
5. 国土资源部信息中心	2,383,000.00	5.55	
合计	28,161,947.52	65.71	

## (四) 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	31,497,835.21	75.76	16,632,083.53	60.05
1至2年	3,499,759.47	8.42	4,486,426.88	16.20
2至3年	5,662,734.96	13.62	5,662,734.96	20.44
3年以上	917,779.51	2.20	917,779.51	3.31
合计	41,578,109.15	100.00	27,699,024.88	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(%)
1. 武汉市黄浦科技园黄浦科技发展有限公司	5,210,994.00	12.53
2. 安徽华印机电股份有限公司	4,600,000.00	11.06
3. 河南冠杰智能科技股份有限公司	4,287,907.80	10.31
4. 濮阳市路发电子消防系统工程有限公司	3,800,193.77	9.14
5. 新疆东昊科技发展有限公司	3,476,729.34	8.37
合计	21,375,824.91	51.41

## (五) 其他应收款

## 1、其他应收款分类披露

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	6,105,798.01	100.00	207,128.22	3.39
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	6,105,798.01	100.00	207,128.22	3.39

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	4,000,000.00	42.92		
按组合计提坏账准备的其他应收款	5,319,553.02	57.08	207,128.22	3.89
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	9,319,553.02	100.00	207,128.22	2.22

## 2、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	5,093,695.01	4,835,073.01

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	1,012,103.00	484,480.01
个人借款		4,000,000.00
合 计	6,105,798.01	9,319,553.02

## 3、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
1.青海省公安厅	保证金	1,225,433.04	1 年内	20.07	36,762.99
2.武汉市公共资源交易管理办公室	保证金	550,000.00	1 年内	9.01	16,500.00
3.湖北省楚天广播电视信息网络有限责任公司荆门分公司	保证金	535,000.00	1 年内	8.76	16,050.00
4.北京金汉王技术有限公司	保证金	500,000.00	1 年内	8.19	15,000.00
5.平安国际融资租赁（天津）有限公司	保证金	500,000.00	1 年内	8.19	15,000.00
合 计		3,310,433.04		54.22	99,312.99

## (六) 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						
在产品	38,746,008.42		38,746,008.42	11,921,474.84		11,921,474.84
合 计	38,746,008.42		38,746,008.42	11,921,474.84		11,921,474.84

## (七) 固定资产

项 目	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值				
1.期初余额	1,559,875.56	814,458.00	1,553,631.44	3,927,965.00
2.本期增加金额			22,350.00	22,350.00
（1）购置				
3.本期减少金额				
4.期末余额	1,559,875.56	814,458.00	1,575,981.44	3,950,315.00
二、累计折旧				
1.期初余额	1,462,917.70	682,043.98	1,421,512.10	3,566,473.78
2.本期增加金额	29,500.91	15,403.32	29,805.52	74,709.75
（1）计提	29,500.91	15,403.32	29,805.52	74,709.75
3.本期减少金额				

项 目	机器设备	运输工具	其他设备	合计
4.期末余额	1,492,418.61	697,447.30	1,451,317.62	3,641,183.53
三、减值准备				
四、账面价值				
1.期末账面价值	67,456.95	117,010.70	124,663.82	309,131.47
2.期初账面价值	96,957.86	132,414.02	132,119.34	361,491.22

## (八) 在建工程

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
实验室工程	63,383.79		63,383.79	31,608.66		31,608.66
机房工程	116,348.70		116,348.70	116,348.70		116,348.70
合 计	179,732.49		179,732.49	147,957.36		147,957.36

## (九) 无形资产

项 目	非专利技术	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	1,200,000.00	1,200,000.00
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	1,200,000.00	1,200,000.00
二、累计摊销		
1. 期初余额	370,000.00	370,000.00
2. 本期增加金额	60,000.00	60,000.00
(1) 计提	60,000.00	60,000.00
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	430,000.00	430,000.00
三、减值准备		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	770,000.00	770,000.00
2. 期初账面价值	830,000.00	830,000.00

## (十) 递延所得税资产、递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	期末余额	期初余额
-----	------	------

	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	959,969.14	6,399,794.29	959,969.14	6,399,794.29
合    计	959,969.14	6,399,794.29	959,969.14	6,399,794.29

## (十一) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付购房款	—	2,542,199.00
合    计	—	2,542,199.00

## (十二) 短期借款

借款条件	期末余额	期初余额
保证借款	8,798,000.00	9,000,000.00
合    计	8,798,000.00	9,000,000.00

## (十三) 应付票据

项    目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	10,921,140.00	1,926,352.00
合    计	10,921,140.00	1,926,352.00

## (十四) 应付账款

项    目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	21,922,140.75	27,723,442.43
1年以上	—	2,649,597.28
合    计	21,922,140.75	30,373,039.71

期末无账龄超过1年的大额应付账款。

## (十五) 预收款项

项    目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	1,479,785.36	1,508,249.36
1年以上	90,569.00	90,569.00
合    计	1,570,354.36	1,598,818.36

## (十六) 应付职工薪酬

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	-430.96	4,627,985.97	4,630,535.97	-2,980.96
二、离职后福利-设定提存计划	—	—	—	—
合 计	-430.96	4,627,985.97	4,630,535.97	-2,980.96

## (十七) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	61,060.32	3,347,605.32
营业税	93,313.79	387,313.79
企业所得税	53,397.15	1,165,634.38
城市维护建设税	170,791.13	266,328.05
教育费附加	73,196.18	114,140.58
地方教育费附加	28,399.82	58,585.70
堤防维护费	2,480.46	
其他		7,380.46
合 计	482,638.85	5,346,988.28

## (十八) 其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
保证金及其他往来	2,086,338.84	408,100.24
合 计	2,086,338.84	408,100.24

## (十九) 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	57,000,000.00						57,000,000.00

## (二十) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价	8,186,476.69			8,186,476.69
合 计	8,186,476.69			8,186,476.69

## (二十一) 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	4,073,314.02			4,073,314.02



类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
合 计	4,073,314.02			4,073,314.02

## (二十二) 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	36,080,935.20	
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	36,080,935.20	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,396,412.08	
减：提取法定盈余公积		10%
减：分配普通股股利	1,140,000.00	
期末未分配利润	39,337,347.28	

## (二十三) 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	61,502,275.75	48,203,355.67	50,344,451.99	39,193,155.87
合 计	61,502,275.75	48,203,355.67	50,344,451.99	39,193,155.87

## (二十四) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
营业税	-294,000.00	—
城市维护建设税	48,355.29	41,107.94
教育费附加	25,456.13	17,617.69
地方教育费附加	32,670.85	8,808.85
印花税		—
车船税	720.00	—
合 计	-186,797.73	67,534.48

## (二十五) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	506,053.38	372,937.30
差旅费	200,376.69	129,113.92

项 目	本期发生额	上期发生额
招待费	123,821.54	73,772.50
办公费	19,079.84	20,779.15
其他	106,755.72	30,641.00
合 计	956,087.17	627,243.87

## (二十六) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
研发费用	3,183,677.30	3,006,360.88
职工薪酬	1,574,933.05	1,114,029.81
办公费及水电费	318,385.40	293,858.40
差旅费及招待费	600,125.97	513,182.45
招标及宣传费	507,200.63	503,287.91
房租及折旧	227,427.85	400,206.56
中介费	142,535.26	16,028.90
其他	750,574.35	879,910.45
合 计	7,304,859.81	6,726,865.36

## (二十七) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出（注）	209,596.56	—
减：利息收入	-56,287.58	-28,927.14
手续费支出	11,757.63	7,475.88
其他支出	—	—
合 计	165,066.61	-21,451.26

## (二十八) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	—	237,623.80
合 计	—	237,623.80

## (二十九) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	—	12,675.48
合 计	—	12,675.48

## (三十) 投资收益

类 别	本期发生额	上期发生额
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	95,580.33	—
合 计	95,580.33	—

## (三十一) 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	—	293,000.00	—
合 计	—	293,000.00	—

## 2、 计入当期损益的政府补助

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
软件企业资质认证补助		—	与收益相关
财政贴息	—	293,000.00	与收益相关
研发中心补助		—	与收益相关
版权登记资助		—	与收益相关
合 计	—	293,000.00	

## (三十二) 所得税费用

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	758,872.47	608,779.34
递延所得税费用	—	—
合 计	758,872.47	608,779.34

## (三十三) 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	9,637,390.80	3,479,427.07
其中：收到的票据保证金净额	—	—
政府补助	—	293,000.00
其他货币资金-通知存款		
利息收入	56,287.58	28,927.14
押金及保证金	9,581,103.22	3,157,499.93
支付其他与经营活动有关的现金	653,678.45	3,543,032.34

项 目	本期发生额	上期发生额
其中：支付的票据及保函保证金净额		1,850,000.00
研发费、差旅费、办公费、招待费、宣传费等付现费用	653,678.45	1,693,032.34
往来款项		
其他货币资金-七天存款		

## 2、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	500,000.00	—
其中：担保费、手续费	—	—
使用权受限三个月以上的货币资金	500,000.00	—

## (三十四) 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	4,396,412.08	3,210,376.01
加：资产减值准备		237,623.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	74,709.75	226,506.56
无形资产摊销	60,000.00	60,000.00
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		-12,675.48
财务费用（收益以“—”号填列）	165,066.61	-22,498.56
投资损失（收益以“—”号填列）	-95,580.33	
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）		
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）	-26,824,533.58	2,998,430.59
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	12,651,609.94	-307,622.16
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	538,682.86	-8,582,659.11
其他		-330.00
经营活动产生的现金流量净额	-9,033,632.67	-2,192,848.35
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		

项 目	本期发生额	上期发生额
现金的期末余额	29,270,308.26	16,542,457.25
减：现金的期初余额	40,377,887.49	13,764,017.81
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	-11,107,579.23	2,778,439.44

## 2、现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	29,270,308.26	16,542,457.25
其中：库存现金	44,792.50	290,120.62
可随时用于支付的银行存款	17,809,375.76	16,252,336.63
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物	11,416,140.00	—
三、期末现金及现金等价物余额	29,270,308.26	16,542,457.25
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		—

## 六、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	
武汉安华智能设备有限公司	湖北武汉	武汉	服务业	100%		新设

## 七、关联方关系及其交易

### (一) 本公司的实际控制人

公司实际控制人为杨剑波、姚美君夫妻二人，杨剑波担任公司董事长兼总经理，二人直接持有公司64.11%的股份。

### (二) 本公司子公司的情况

详见附注“六、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
武汉浙商中部投资中心（普通合伙）	公司股东
武汉东湖创新创业投资基金有限公司	公司股东

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
姚祖荣	股东、董事
刘赓耀	股东、董事
孔念进	股东、监事会主席
施莉	监事
唐丹	监事
梁志刚	股东、董事、副总经理
邓阳光	股东、董事会秘书、副总经理
张小方	股东、总经理助理
张亚文	人事行政总监
王河林	财务总监

#### （四）关联方交易情况

##### 1、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
杨剑波	安华智能股份公司	500 万元	2017-6-26	2018-6-25	是
杨剑波、姚美君	安华智能股份公司	400 万元	2017-10-15	2018-10-14	否
杨剑波、姚美君	安华智能股份公司	550 万元	2018-5-23	2020-7-29	否

#### （五）关联方应收应付款项

##### 1、应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	梁志刚	---	78,880.00
合 计		---	78,880.00

## 八、 承诺及或有事项

截止资产负债表日，公司无重大承诺及或有事项。

## 九、 资产负债表日后事项

截止报告日，公司无重大需要披露的资产负债表日后事项。

## 十、 其他重要事项

截止报告日，公司无其他需要披露的重要事项。

## 十一、 母公司财务报表主要项目注释

## (一) 应收账款

## 1、 应收账款分类披露

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				
按组合计提坏账准备的应收账款	42,855,507.18	100.00	6,192,666.07	14.45
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	42,855,507.18	100.00	6,192,666.07	14.45

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				
按组合计提坏账准备的应收账款	66,233,830.88	100.00	6,192,666.07	9.35
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	66,233,830.88	100.00	6,192,666.07	9.35

## 2、 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 (%)	备注
1. 武汉农村商业银行股份有限公司	9,923,638.35	23.16	
2. 中铁大桥局集团有限公司	8,471,420.87	19.77	
3. 中建三局集团有限公司	4,507,900.85	10.52	
4. 广西八医院	2,875,987.45	6.71	
5. 国土资源部信息中心	2,383,000.00	5.55	
合 计	28,161,947.52	65.71	

## (二) 其他应收款

## 1、 其他应收款分类披露

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	6,105,798.01	100.00	207,128.22	3.39
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
合 计	6,105,798.01	100.00	207,128.22	3.39

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	4,000,000.00	42.92		
按组合计提坏账准备的其他应收款	5,319,553.02	57.08	207,128.22	3.89
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	9,319,553.02	100.00	207,128.22	3.89

## 2、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	5,093,695.01	4,835,073.01
备用金	1,012,103.00	484,480.01
个人借款		4,000,000.00
合 计	6,105,798.01	9,319,553.02

## 3、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	占其他应收款期末总额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
1.青海省公安厅	保证金	1,225,433.04	1 年内	20.07	36,762.99
2.武汉市公共资源交易管理办公室	保证金	550,000.00	1 年内	9.01	16,500.00
3.湖北省楚天广播电视信息网络有限责任公司荆门分公司	保证金	535,000.00	1 年内	8.76	16,050.00
4.北京金汉王技术有限公司	保证金	500,000.00	1 年内	8.19	15,000.00
5.平安国际融资租赁（天津）有限公司	保证金	500,000.00	1 年内	8.19	15,000.00
合 计		3,310,433.04		54.22	99,312.99

## (三) 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	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
合 计	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00



## 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
武汉安华智能设备有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
合 计	2,000,000.00			2,000,000.00		

## (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
主营业务	61,502,275.75	48,203,355.67	50,344,451.99	39,193,155.87
合 计	61,502,275.75	48,203,355.67	50,344,451.99	39,193,155.87

## (五) 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	95,580.33	—
合 计	95,580.33	—

## 十一、补充资料

## (一) 非经常性损益

项 目	金额	备注
1. 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. 委托他人投资或管理资产的损益	95,580.33	
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	—	
4. 所得税影响额	-14,337.05	
合 计	81,243.28	

## (二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)		每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	4.11	3.31	0.08	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.03	3.31	0.08	0.06

公告编号：2018-039

安华智能股份公司

二〇一八年八月二十三日