

NANE

南亿科技

NEEQ : 871747

深圳南亿科技股份有限公司

Shenzhen Nane Technology Corporation



年度报告

2017

公司年度大事记



2017 年 2 月 20 日，有限公司股东会审议决定公司以整体变更的方式发起设立股份有限公司，将公司组织形式由有限责任公司变更为股份有限公司。2017 年 3 月 6 日，南亿科技在深圳市市场监督管理局进行了变更登记，取得了统一社会信用代码为 91440300778755658T 的《营业执照》。

2017 年 8 月 9 日在全国中小企业股份转让系统成功挂牌

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和财务指标摘要	10
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	24
第六节	股本变动及股东情况	27
第七节	融资及利润分配情况	29
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	30
第九节	行业信息	34
第十节	公司治理及内部控制	34
第十一节	财务报告	41

释义

释义项目		释义
公司、本公司、南亿科技、股份公司	指	深圳南亿科技股份有限公司
南亿有限、有限公司	指	深圳南亿科技有限公司，系公司前身
奥德森	指	福清市奥德森投资有限公司
福建南亿	指	福建南亿智能科技有限公司
中信昊园	指	中信昊园南方成都实业有限公司
融航投资	指	重庆融航投资有限公司
森佳园林	指	重庆森佳园林绿化工程有限公司
股东大会	指	深圳南亿科技股份有限公司股东大会
董事会	指	深圳南亿科技股份有限公司董事会
监事会	指	深圳南亿科技股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
会计事务所	指	江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、国融证券	指	国融证券股份有限公司
《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》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日
报告期末	指	2017 年 12 月 31 日

第一节 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。

公司负责人陈贤敏、主管会计工作负责人吕丽琼及会计机构负责人（会计主管人员）吕丽琼保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
市场竞争风险	目前，国内安防企业数量众多，同行业企业资金实力与规模较小，行业集中度不高、行业市场竞争激烈。随着信息技术、互联网技术的快速发展以及大数据分析的广泛应用，信息化程度不断提高，使得安防行业进入发展的快车道。在行业快速发展的过程中，国内企业业务能力不断增强，综合实力不断提升，行业整体竞争情况逐步加剧。随着安防市场总量的逐步增长，公司收入规模和资产规模呈现快速增长趋势，但是，在市场竞争格局逐步加剧的环境下，公司在业务拓展方面的经验仍然有待提高，竞争对手可能在某些特定领域具有竞争优势，给公司业务拓展带来不利影响。
实际控制人不当控制风险	陈贤敏是公司实际控制人，其直接持有公司 28.56%的股份，通过奥德森间接持有公司 47.97%的股份，合计持有公司 76.53%的股份，同时担任公司董事长、总经理。因此，公司存在实际控制人利用其特殊地位，通过行使其在股东大会、董事会的表决权直接或间接影响公司经营决策，可能对公司及公司其他股东的利益产生不利影响。
专业技术人才流失风险	公司所处的安防行业是人才密集型行业，需要知识、经验、技能为基础的专业研究人才，才能完成高质量研发工作，因此人才是公司赖以生存和长期发展的保障。优秀的行业人才需要较长时间的知识和经验的积累，也需要公司花费较大人力、物力成本去培养。自公司成立以来，从核心管理层到专业技术

	人员，保持了较高的稳定性。由于公司未来的快速发展需要大量具备相关专业知识和经验的复合型人才，如果公司不能保持员工队伍的稳定，并吸引行业内的优秀人才，将对公司生产经营和持续发展产生不利影响。
质量控制风险	公司在产品生产和销售方面制定了严格的检验流程，产品并经相关部门检测合格，且在产品质量方面未与客户产生纠纷，也不存在因质量问题受到质量技术监督部门处罚的情形。随着公司规模不断扩大，若未来公司在产品质量方面无法同步完善，导致与客户产生纠纷，将可能对公司从业界多年树立的口碑造成损害，对公司经营业绩造成不利影响。
应收账款余额较大风险	报告期期末，公司应收账款余额 31,669,090.17 元，占资产总额的比例为 66.33%。本期应收账款持续增加，主要原因是公司加大市场开拓力度及当年新增部分应收款未到约定付款期，但如果公司不能对应收账款实施有效管理，将会增加资金占用时间，降低运营效率。虽然公司的会计政策规定对应收账款计提相应的坏账准备，如果一旦发生坏账，可能因坏账准备计提不足，对未来经营业绩造成一定影响。
公司治理风险	公司自设立以来，按照现代法人治理体系建立了相关制度，2017 年 2 月股份有限公司整体变更为股份公司后，进一步细化了公司相关制度及规定。根据《公司章程》，公司设立了股东大会、董事会、监事会，并结合自身业务特点和内部控制要求设置了内部机构，但由于股份公司成立时间尚短，公司现行治理结构和内部控制体系的良好运行尚需在实践中证明和不断完善。随着公司经营规模的不断扩大、市场范围不断扩展、人员不断增加，对公司治理将会提出更高要求，短期内，公司治理存在不规范的风险。
公司厂房租赁风险	2015 年 8 月 7 日，深圳市桥头股份合作公司将位于深圳市宝安区福永街道桥头社区桥塘路育才工业区一期 A、B 栋厂房出租给深圳市富欣邦投资有限公司，租赁期限自 2015 年 11 月 1 日至 2021 年 10 月 30 日，双方约定深圳市桥头股份合作公司同意深圳市富欣邦投资有限公司将租赁房屋分租。2015 年 12 月 17 日，深圳市富欣邦投资有限公司将深圳市宝安区福永街道桥头社区桥塘路 40 号育才工业区 A 栋 2 楼租赁给南亿有限，租期为 4 年。截至本报告期末，上述厂房尚未办理房屋产权证书。2009 年 11 月 24 日，宝安区福永街道农村城市化历史遗留违法建筑普查工作办公室签发了《深圳市农村城市化历史遗留违法建筑普查申报收件回执》（NO.0158988），确认收到了深圳市桥头股份合作公司交来位于宝安区福永街道桥头社区福山工业区佑多工业园（现更名为“育才工业园”）的农村城市化历史遗留违法建筑（编号：502-0301-03050-B）普查申报材料。因此，未来该厂房正常使用及其租赁合同能否正常履行存在一定的不确定性，从而可能对公司的生产经营造成影响。
公司临时用工风险	公司子公司福建南亿对于其承接的智能化系统安装工程业

	务存在使用临时工的情形，报告期内，公司临时用工情况如下：项目 2017 年人数（人）1138 人，支付薪酬（万元）362.39 万元，人均支付薪酬（万元/人）0.32 万元，公司采用临时用工主要针对福建南亿实施系统安装集成业务中的挖槽、综合布线以及搬运及部分安装等非主要工作，对于不同的智能化系统安装工程项目，福建南亿根据项目实际情况为不同项目安排不同的临时用工劳动者，临时用工人员及工作期限根据项目实际情况而定，公司临时用工期限一般 1-4 个月，最长为 6 个月，最短 5 天左右。公司根据临时用工的具体工作情况，按照每天工作量支付相应的工资，每月结算一次，并采用现金支付。 由于福建南亿智能化系统安装工程业务普遍具有项目实施时间不确定、人员流动性大的特点，因此福建南亿未与从事智能化系统安装工程业务的临时工劳动者签订书面劳动合同，也未为其缴纳社会保险和住房公积金，存在受到主管部门处罚的风险及用工合同产生纠纷的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	是

注：报告期内，公司经营性现金流量净额已由上年的负数转正，因此“报告期内经营活动产生的现金流量净额为负数的风险”已经消除。

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	深圳南亿科技股份有限公司
英文名称及缩写	Shenzhen Nane Technology Corporation
证券简称	南亿科技
证券代码	871747
法定代表人	陈贤敏
办公地址	深圳市宝安区福永街道桥头社区桥塘路 40 号育才工业区 A 栋 2 楼

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	陈俊
职务	董事会秘书
电话	0755-83871090
传真	0755-83871091
电子邮箱	450930366@QQ.COM
公司网址	http://www.sznanyi.net/
联系地址及邮政编码	深圳市宝安区福永街道桥头社区桥塘路 40 号育才工业区 A 栋 2 楼 518100
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	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	2005-08-04
挂牌时间	2017-08-09
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-I65 -软件和信息技术服务业-I6520 信息系统集成服务
主要产品与服务项目	主要从事智能楼宇对讲系统、智能家居系统、监控一卡通等安防产品的研发、生产、销售及运营服务一体化信息系统集成业务
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	18,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	福清市奥德森投资有限公司
实际控制人	陈贤敏

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	91440300778755658T	否
注册地址	深圳市宝安区福永街道桥头社区 桥塘路 40 号育才工业区 A 栋 2 楼 518100	否
注册资本	1,800.00 万元	是

五、 中介机构

主办券商	国融证券
主办券商办公地址	北京市西城区宣武门西大街甲 129 号金隅大厦 11 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	邓燊、周建疆
会计师事务所办公地址	无锡市新区龙山路 4 号 C 幢 303 室

六、 报告期后更新情况

√ 适用 □ 不适用

2018 年 1 月 15 日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的《全国中小企业股份转让系统股票转让细则》正式实施，公司普通股股票转让方式由协议转让改为集合竞价转让方式进行转让。

第三节 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	52,253,802.34	38,076,672.06	37.23%
毛利率%	40.91%	29.42%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	6,139,948.35	3,008,926.26	104.06%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	6,139,783.85	-2,622,625.52	-
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）	26.64%	20.84%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	26.64%	-18.16%	-
基本每股收益	0.34	0.45	-24.2%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	47,745,182.01	28,002,163.71	70.51%
负债总计	21,628,468.96	8,025,399.01	169.50%
归属于挂牌公司股东的净资产	26,116,713.05	19,976,764.70	30.74%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.45	1.16	25.00%
资产负债率%（母公司）	31.54%	8.93%	-
资产负债率%（合并）	45.30%	28.66%	-
流动比率	1.97	2.94	-
利息保障倍数	24.53	14.53	-

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	234,092.48	-5,088,547.21	-
应收账款周转率	2.35	3.29	-
存货周转率	6.00	4.98	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	70.51%	-27.18%	-
营业收入增长率%	37.23%	40.53%	-
净利润增长率%	104.06%	1282.47%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	18,000,000	17,159,100	4.90%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-3,052.25
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）	100,600.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-82,293.25
减：所得税影响数	15,090.00
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	164.50

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

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司自成立以来，始终秉承着“科技创新，优质服务”的经营理念，坚持“市场与技术为先、品质与服务并重”的经营方针，致力于为用户提供性能卓越、质量稳定的产品和方案，争创行业龙头企业。公司凭借可靠的产品质量和优质的系统集成服务，并严格控制成本，从而获取订单，完成产品销售或通过集成服务后收取客户款项获取相应的利润，形成了稳定的盈利模式。报告期内商业模式未发生变化。

（一） 研发模式

公司致力于提供小区智能安防管理整体解决方案，软件及智能可视对讲、网络门禁等产品为自主研发，掌握核心技术。非核心部件如塑胶外壳、钣金件及 PCB 板由公司自主设计，外包给专业公司按公司要求生产加工。通过云计算技术、物联网技术、互联网思维来对现有产品进行不断完善，加大对新技术的应用研发投入，为市场竞争提供核心竞争力。2013 年公司推出南亿云服务平台，服务平台采用 B/S 架构，主要实现实时数据采集、系统运行状态监控、远程监控及控制、程序远程升级、运营数据集中管理及稽查、报表自动合并等功能。南亿云服务平台持续在云计算技术应用、物联网技术应用方面加大资金、人员投入力度，产品和技术保持行业领先优势。在技术储备方面，公司积极在移动支付、智慧医疗等方面进行研究，为下一步产品更新做技术储备。公司依靠技术优势，研发客户需求的产品，投入运营的主要产品有南亿云服务平台、智能楼宇对讲系统、智能家居系统、智能一卡通系统等产品，能够满足客户的安防需求，并根据实际情况，开展个性化的服务。

（二） 销售模式

公司主要客户为房地产工程商及房地产企业、系统集成商及经销商，公司在业内外积累了良好的口碑，与大型房地产企业及政府相关部门建立起长期友好的合作关系。为更快速、更便捷地为客户服务和了解市场的直接信息，公司集中有限资源主要在经济较发达且市场环境较好的一、二线城市设立销售机构。通过各销售机构的本地化市场销售与技术服务工作，为客户提供周到、细致的售前、售中和售后服务。目前已经建立起以济南为中心的华北区、以武汉为中心的华中区、以杭州为中心的华东区、以成都为中心的西南区、以深圳为中心的华南区，基本覆盖全国市场的营销网络体系。

（三） 采购模式

公司根据行业要求和产品特点积极开拓合格供应商，实现多点采购，货比三家，重要原材料均选定两个以上的供应商，并与之建立长期稳定的合作关系，从而保证产品质量的可靠性和一致性。公司从交期、成本、质量、服务等方面制定了较为完善的供应商管理体系，一方面能够降低原材料的采购成本和保证货源，从而有利于降低产品生产成本和保证生产的正常进行；另一方面能够从源头保证原材料的品质，从而有利于提高生产的有效性和产品的品质。

（四） 生产模式

公司一般采取“以销定产”的生产模式，同时为了快速满足客户的交期需求，公司保持了合理的半成品和成品库存。公司生产计划的制定具体包括了订单生产和备货生产。PMC 按照客户订单要求制定生产计划和物料需求，由副总经理对生产计划和物料需求审核批准。采购按照物料需求进行采购，品质对来料进行测试合格后入库，生产部门按照生产计划进行生产，生产过程中严格按照生产许可证要求的操作流程组织生产，品质部门进行过程巡检和功能测试。产品经过 48 小时老化测试和抽样破坏性测试后由品质部门相关人员签字后方可入库，确保产品的可靠性和稳定性。

报告期内变化情况:

事项	是或否
----	-----

所处行业是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

二、 经营情况回顾

（一） 经营计划

公司 2017 年度主营业务收入 52,253,802.34 元,较 2016 年的 38,076,672.06 元,增幅 37.23%;净利润 6139948.35 元,较 2016 年的 3,008,926.26 元,增幅 104.06%,每股收益 0.34 元;报告期末,公司总资产为 47,745,182.01 元,同期增长 70.51%,每股净资产 1.45 元。

公司通过生产技术、新产品研发的竞争优势以及严格的质量管理体系,已基本形成业务覆盖国内的良好格局,且客户主要为地产开发商以及代理商。报告期内,公司管理层紧紧围绕公司发展战略规划,有序开展各项工作,围绕“创新、开源、节流”的主导思想,持续优化管理模式;不断加大新产品研发力度,丰富产品结构,提高产品质量,公司经营业绩快速增长。

（二） 行业情况

1、安防行业发展现状

安防行业是社会公共安全体系的重要组成部分。经过三十余年的快速发展,我国安防行业已形成了集研发、生产、销售、工程与系统集成、运营与中介服务司等为一体的新兴朝阳产业。安防行业是一个集光电、材料、机械、生物、电子信息工程、通讯等技术为一体的综合性高新技术应用行业,是一个知识和技术密集型产业,也是一个技术驱动型产业。安防行业发展到现在,大致经历了四个阶段:一是起步阶段:国内安防行业最初是在国外安防企业进入中国的情形下,开始了缓慢发展,出现了报警监控产品,并在特定领域(限定在一些非常重要或特殊的单位或部门)使用。二是发展阶段:随着国外安防产品逐步进入中国,以及国内安防意识的加强,重要用户开始应用报警监控产品,政府组建管理部门,开始制定相关法律、法规及标准,以及各重要单位(文物部门、金融机构)和要害部门(军工等)释放需求,使得安防行业迎来了发展机遇。三是提高阶段:随着越来越多的企业介入安防行业,安防产品种类逐渐丰富,市场走向规模化,行业内企业大幅度增长,相关法律、法规及标准的逐步完善带动市场规模迅速扩大,应用到金融、文博、交通、海关、机关、邮政、教育、医疗、工矿企业、公共场所等众多社会经济领域。四是快速发展时期:进入二十一世纪以后,安防行业迎来了爆发性增长阶段,行业内产生了一批有影响力的企业,市场竞争日趋严重,行业出现两极分化,对市场、对技术的重视加强,安防产品应用扩大到社区及普通居民家庭。

2、行业市场规模

(1) 全球安防市场规模随着全球恐怖主义和破坏活动不断发生、世界局部地区的局势动荡,以及各种组织机构面对的安全风险日渐增多,包括恐怖袭击、有组织犯罪、暴力事件、盗窃团伙和破坏活动等,促使在全球范围内安全议题逐步得到重视,安防意识也逐步提升,不论发达国家,还是发展中国家,加强安全防范意识、提高社会管理水平,已成为社会发展的需要,全球对安防产品需求量逐渐增大,全

球安防行业的市场容量正持续增长，尤其对于加速转型的中国及亚洲、中东及中南美洲地区等新兴经济体而言，以安防视频监控为主的安防市场正面临高速增长。我国的安防行业已经由早期无序的发展阶段逐渐进入成熟的规范发展阶段。在安防产业前期的一系列政策的带动下，建设大型的项目，如平安城市、智慧城市、平安社区等逐步深入，安防产业已逐步形成一批优质企业。在大数据互联网的时代背景下，下一阶段是智能化的时代，也是安防产品和互联网融合的重要阶段，结合云储存、云计算、智能分析等技术，结合机器人、无人机、高清摄像机等硬件，构建家庭端的安防智能互联网络将是安防领域的发展趋势。安防运营服务是安防产业的重中之重，是全球安防产业未来发展的趋势。在技术升级、产品同质化和成本的降低的背景下，产品市场的利润空间逐渐被压缩，从硬件提供商（卖设备）——系统集成商（卖解决方案）——运营服务商（卖服务）已成为主流发展路径。

（三） 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	2,902,702.91	6.08%	3,226,083.82	11.52%	-10.02%
应收账款	29,435,242.25	61.65%	11,844,608.56	42.30%	148.51%
存货	5,358,319.73	11.22%	4,936,092.83	17.63%	8.55%
长期股权投资		-	-	-	-
固定资产	3,145,342.46	6.59%	3,330,408.59	11.89%	-5.56%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	2,000,000.00	4.19%	4,200,000.00	15.00%	-52.38%
长期借款	-	-	-	-	-
预付款项	3,925,158.81	8.22%	2,524,096.10	9.01%	55.51%
其他应收款	317,910.22	0.67%	1,040,249.99	3.71%	-69.44%
其他流动资产	584,263.23	1.22%		0.00%	
无形资产	238,207.88	0.50%		0.00%	
开发支出	502,564.08	1.05%		0.00%	
长期待摊费用	986,163.17	2.07%	861,311.13	3.08%	14.50%
递延所得税资产	349,307.27	0.73%	239,312.69	0.85%	45.96%
应付账款	11,174,996.51	23.41%	488,778.16	1.75%	2186.31%
预收款项	481,155.97	1.01%	912,510.00	3.26%	-47.27%
应付职工薪酬	599,357.04	1.26%	429,029.99	1.53%	39.70%
应交税费	2,592,507.75	5.43%	1,865,847.84	6.66%	38.95%
应付利息	13,866.67	0.03%			
其他应付款	4,766,585.02	9.98%	129,233.02	0.46%	3588.36%
实收资本(或股本)	18,000,000.00	37.70%	17,159,100.00	61.28%	4.90%
资本公积	1,489,865.07	3.12%	4,385,900.00	15.66%	-66.03%
盈余公积	265,662.09	0.56%			

未分配利润	6,361,185.89	13.32%	-1,568,235.30	-5.60%	
资产总计	47,745,182.01	-	28,002,163.71	-	70.51%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、本期应收账款增加，主要原因是公司加大市场开拓力度及当年新增部分应收款未到约定付款期；
- 2、本期预付账款余额增加，主要原因是随着公司营收规模的增长，预付货款相应增加；
- 3、本期其他应收款减少主要原因是借款已收回；
- 4、本期递延所得税资产增加的主要原因是应收款的余额增加，坏账准备增加；
- 5、本期总资产增加，主要原因是 2017 公司引进了投资者投资，增加银行融资及股东的借款，使公司资产增加；
- 6、本期短期借款减少主要系 2016 年度 420 万元借款到期归还；
- 7、本期应付账款增加，主要原因是公司加大市场开拓力度，合同增加，物资采购也相应增加，也因公司的商业信用提高；
- 8、本期预收账款减少主要原因是收款正常；
- 9、本期应付职工薪酬增加主要原因是公司加大市场开拓扩招员工；
- 10、本期应交税金增加主要原因是公司合同增加收入增加而对应增加；
- 11、本期其他应付款增加主要原因是公司为加大市场开拓，主要是向股东借款增加、其他往来款增加以及客户预交的保证金；
- 12、本期资本公积减少是因为 2 月股改冲减未分配利润，股本溢价为本年公司按规定进行整体改制为股份公司。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	52,253,802.34	-	38,076,672.06	-	37.23%
营业成本	30,877,040.23	59.09%	26,873,921.87	70.58%	14.90%
毛利率%	40.91%	-	29.42%	-	-
管理费用	9,736,603.36	18.63%	5,850,157.64	15.36%	66.43%
销售费用	2,496,042.15	4.78%	709,017.05	1.86%	252.04%
财务费用	321,105.53	0.61%	282,947.34	0.74%	13.49%
营业利润	7,392,110.65	14.16%	4,136,347.09	10.86%	78.71%
营业外收入	100,600.01	0.19%	67,870.00	0.18%	48.22%
营业外支出	85,345.51	0.16%	2,117.34	0.01%	3930.79%
净利润	6,139,948.35	11.75%	3,008,926.26	7.90%	104.06%

项目重大变动原因：

- 1、本期营业收入增加，主要原因是公司加大市场开拓力度，收入规模大幅增长导致；
- 2、毛利率增加，主要原因是公司研发出新产品降低成本及提供更多的技术服务，议价能力增强导致；

- 4、销售费用增加的主要原因是随着公司产品议价能力的提升及成本的降低导致；
- 5、营业利润增加是主要原因是公司研发新产品及提供技术服务增加；
- 6、营业外收入增加的主要原因是公司申请深圳市宝安区科技创新局补助 10 万元；
- 7、营业外支出增加的主要原因是公司补交 2015 年所得税的滞纳金；
- 8、净利润增加主要原因是随着公司产品议价能力的提升及成本的降低导致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	52,253,802.34	38,076,672.06	37.23%
其他业务收入	0	0	
主营业务成本	30,877,040.23	26,873,921.87	14.90%
其他业务成本	-	-	-

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
安防系统产品销售收入	43,163,879.57	82.60%	9,444,766.71	24.81%
安装集成收入	4,034,032.69	7.72%	28,109,763.76	73.82%
技术服务收入	5,055,890.08	9.68%	522,141.59	1.37%
收入总计	52,253,802.34	100.00%	38,076,672.06	100.00%

按区域分类分析：

√适用口不适用

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
福建省	13,220,180.82	25.30%	6,668,810.10	17.51%
甘肃省	974,980.96	1.87%	695,104.81	1.83%
广东省	7,289,935.19	13.95%	2,529,786.81	6.64%
广西省	-	-	127,433.00	0.33%
河南省	680,162.76	1.30%	2,596,829.61	6.82%
湖北省	4,233,193.26	8.10%	1,059,249.87	2.78%
湖南省	1,661,875.09	3.18%	436,428.57	1.15%
江苏省	5,651,863.47	10.82%	1,822,300.00	4.79%
江西省	1,061,529.45	2.03%	6,093,908.32	16.00%
辽宁省	276,604.27	0.53%	-	0.00%
内蒙古	444,977.47	0.85%	1,431,563.03	3.76%
宁夏自治区	801,941.75	1.53%	561,514.57	1.47%
陕西省	4,759,410.69	9.11%	6,508,767.41	17.09%
上海市	609,381.01	1.17%	197,934.09	0.52%
四川省	4,169,623.29	7.98%	5,564,712.81	14.61%

新疆维吾尔自治区	-	-	326,790.60	0.86%
浙江省	1,762,302.83	3.37%	1,455,538.46	3.82%
云南省	3,845,358.22	7.36%	-	-
山东省	345,923.06	0.66%	-	-
黑龙江省	82,359.84	0.16%	-	-
北京	2,400.01	0.00%	-	-
安徽省	379,798.90	0.73%	-	-
合计	52,253,802.34	100.00%	38,076,672.06	100.00%

收入构成变动的原因：

- 1、本期安防系统产品销售收入增加主要原因是公司大力研发新产品，主力推产品销售；
- 2、本期安装集成收入减少主要原因是公司大力研发新产品，主力推产品销售；
- 3、本期技术服务收入增加主要原因是公司大力研发新产品新技术，也相对应提供新技术服务。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	福州恒讯达电子科技有限公司	5,131,807.54	9.82%	否
2	云南正林实业集团有限公司	2,826,490.29	5.41%	否
3	扬州瀚谷计算机系统集成有限公司	2,599,823.05	4.98%	否
4	任丘冠信科教投资有限公司	2,151,995.11	4.12%	否
5	四川剑安科技有限公司	1,709,302.89	3.27%	否
合计		14,419,418.88	27.60%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	福建省启业人力资源服务有限公司	4,011,154.45	35.89%	否
2	深圳市安顺祥科技有限公司	1,784,470.00	15.97%	否
3	深圳市视安通电子有限公司	1,207,666.50	10.81%	否
4	重庆发干源商贸有限公司	354,250.00	3.17%	否
5	福清市音西鸿鸿安防器材店	295,044.90	2.64%	否
合计		7,652,585.85	68.48%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	234,092.48	-5,088,547.21	-
投资活动产生的现金流量净额	-1,912,072.40	-11,930,335.49	-
筹资活动产生的现金流量净额	1,354,599.01	13,934,471.88	-90.28%

现金流量分析：

- 1、报告期内经营活动产生的现金流量净额增加，可见公司经营活动创造现金的能力在增加，公司的经营活动创造现金能力弥补投资活动和筹资活动的一定现金支出；
- 2、投资活动产生的现金流量净额减少，可见公司购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金方面投资不是太足够，这说明要关注公司的投资方面，应加强调整公司的结构；
- 3、筹资活动产生的现金流量净额下降主要是偿还银行贷款。

（四） 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

一、控股子公司：

1. 福建南亿智能科技有限公司情况：公司拥有福建南亿 1 家子公司，子公司福建南亿的经营范围为：电子产品、可视对讲设备、智能化设备的研发；电子产品、可视对讲设备、智能化设备、建筑材料、装饰装修材料、LED 产品的批发、代购代销；计算机及智能化系统工程、建筑装饰装修工程、消防工程、城市道路照明工程、机电设备安装工程的设计及施工。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。子公司福建南亿的主营业务为智能化系统集成业务，子公司经营活动截至报告期合并于母公司。

福建南亿报告期内财务状况：

1、盈利能力财务指标分析

指标类型	财务指标	2017 年度	2016 年度
盈利能力	净利润（元）	3483327.41	2416903.59
	毛利率	33.51%	24.82%

公司整体运营呈现快速发展的格局。2017 年净利润较 2016 年略有增加，主要原因为销售收入增长；2017 年毛利率较 2016 年增加 8.69%。公司毛利率整体水平较高，归功于公司销售收入增长，公司在经营管理环节对费用及成本加以严格控制。

公司 2017 度净利润相比 2016 增加，主要原因是销售收入增加，在毛利率增加下，使得毛利增加，期间费用基本持平，因此公司净利润增长。

2、偿债能力财务指标分析

指标类型	财务指标	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
偿债能力	资产负债率	45.55%	35.23%
	流动比率（倍）	2.04	2.45
	速动比率（倍）	2.02	1.83

报告期内，公司流动资产主要包括货币资金、应收账款、预付账款、其他应收款、存货等；公司负债结构中流动负债主要包括应付账款、预收账款、应付职工薪酬、应交税费、其他应付款等。

公司资产结构中流动资产占资产总额的比例分别为 92.83%、86.25%，占比较高，符合公司所在行业“轻资产”的特征。

报告期各期末，公司的资产负债率呈下降趋势，2016 末为 35.23%、2017 末为 45.55%。2017 公司流动负债较大，其中短期借款、预收账款、其他应付款较高，导致 2017 末公司资产负债率较高。公司报

告期内各期末，公司速动比率逐年上升，短期偿债能力增强。

3、营运能力财务指标分析

指标类型	财务指标	2017 度	2016 度
营运能力	应收账款周转率（次）	2.29	1.72
	存货周转率（次）	5.51	3.48

报告期末，公司应收账款周转率分别为 2.28、1.72，2017 年应收账款周转率较高，主要是因为报告期末公司应收账款余额较大。公司存货周转率较高，主要是行业特点决定，其存货较小所致。

二、参股公司：

1. 福建南亿物联科技有限公司情况：

2017 年 8 月 30 日，公司第一届董事会第五次会议审议并通过《关于公司子公司福建南亿智能科技有限公司对外投资的议案》，并与 2017 年 9 月 11 日召开的第三次临时股东大会审议通过。公司的全资子公司福建南亿智能科技有限公司（以下简称“福建南亿”）拟与福清市乾德投资有限公司（以下简称“乾德投资”）共同出资设立参股公司福建南亿物联科技有限公司，详细信息如下：

注册地：福清市石竹街道西环北路 36 号福清融侨经济技术开发区科技创新中心一楼，

注册资本：人民币 50,000,000.00 元，其中福建南亿出资人民币 15,000,000.00 元，占注册资本的 30%，乾德投资出资人民币 35,000,000.00 元，占注册资本 70%。上述内容最终以工商局核准登记为准。

经营范围：物联网技术的研发及技术咨询服务。计算机软、硬件的开发及系统集成。自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。（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）。

截止报告期末，福建南亿物联科技有限公司未实质性开展经营业务。

2、委托理财及衍生品投资情况

无

（五） 非标准审计意见说明

☐ 适用 ☒ 不适用

（六） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

☒ 适用 ☐ 不适用

1、2017 年 4 月 28 日财政部印发了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，该准则自 2017 年 5 月 28 日起施行。对于该准则施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，采用未来适用法处理。

2、财政部 2017 年 5 月 10 日发布 的《企业会计准则第 16 号—政府补助》（修订），该准则自 2017 年 6 月 12 日起施行。本公司对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，

3、财政部根据上述第 2) 和第 3) 项会计准则的相关规定，对一般企业财务报表格式进行了修订，并于 2017 年 12 月 25 日发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》；资产负债表新增“持有待售资产”行项目、“持有待售负债”行项目，利润表新增“资产处置收益”行项目、“其他收益”行项目、净利润项新增“（一）持续经营净利润”和“（二）终止经营净利润”行项目

(七) 合并报表范围的变化情况

☐适用 ☒不适用

(八) 企业社会责任

报告期内，公司诚信经营，按时纳税、安全生产、注重环保，积极吸纳就业和保障员工合法权益，恪守职责，竭尽全力做到对社会负责、对股东负责、对员工负责。报告期内，公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，同社会共享企业发展成果。

三、持续经营评价

(1) 业务经验及客户资源优势

公司抓住安防市场快速发展的契机，通过承做大量项目及大型项目、提供安防智能化综合解决方案，公司积累了丰富的项目经验并掌握了较高的技术水平，逐步形成了相对稳定的项目渠道和客户资源。

经过长期的积累，公司已拥有一批优质客户，服务范围覆盖政府、公共事业、通信、地产等行业。优质的客户资源为公司带来业绩贡献的同时，一定程度上提升了公司的知名度和品牌竞争力。公司在业界已树立了良好的口碑，竞争优势日益明显，品牌知名度大为提升。

(2) 完善的质量及管理体系

公司已经建立完善的质量控制体系，并获得了深圳华凯检验认证有限公司颁发的质量管理体系认证证书，认定公司符合 ISO9001: 2015 的标准。针对不同客户的需求，为客户提供最适合的解决方案，并对产品生产、系统集成、运行维护各环节进行科学严谨的把控，同时对每一环节进行内部审核，确保交付的项目质量。公司不断进行管理改革和体制创新，日益完善管理制度和流程，在经营管理及项目管理上建立了严格的内控制度。完善的管理制度和流程，确保了公司经营管理有序开展，进一步提升了公司质量管理水平。

(3) 盈利能力的可持续性本年度公司经营情况稳定，持续盈利，营业收入 52,253,802.34 元，净资产 26,116,713.05 元，连续三个会计年度的净利润分别为 6,139,948.35 元、3,008,926.26 元、217,648.03 元，持续的盈利能力为公司的持续经营提供了财力保障。深厚的技术积累、稳定的产品质量为公司营业收入增长提供了保障。

(4) 成熟团队优势

经过多年的发展，除了公司管理层具有十多年的行业从业经验外，公司还建立了销售、技术研发等

领域稳定的、成熟专业的团队，队伍长期从事安防业务的经营和管理，积累了丰富的从业经验。

报告期内，公司持续增长能力良好，不存在债务违约、债务无法按期偿还的情况，不存在实际控制人失联或高级管理人员无法履职的情况，不存在拖欠员工工资或者无法支付供应商货款的情况，不存在主要生产、经营资质缺失或者无法续期，无法获得主要生产、经营要素的情况。

四、 未来展望

是否自愿披露

☐是 ☒否

五、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

（一）市场竞争风险

目前，国内安防企业数量众多，同行业企业资金实力与规模较小，行业集中度不高、行业市场竞争激烈。随着信息技术、互联网技术的快速发展以及大数据分析的广泛应用，信息化程度不断提高，使得安防行业进入发展的快车道。在行业快速发展的过程中，国内企业业务能力不断增强，综合实力不断提升，行业整体竞争情况逐步加剧。随着安防市场总量的逐步增长，公司收入规模和资产规模呈现快速增长趋势，但是，在市场竞争格局逐步加剧的环境下，公司在业务拓展方面的经验仍然有待提高，竞争对手可能在某些特定领域具有竞争优势，给公司业务拓展带来不利影响。

应对措施：公司以成熟的服务体系，质量可靠的安防产品，做好典型的安防系统集成项目，形成示范性效应，扩大公司的影响力。公司将不断加大研发投入和市场开拓力度，提供在安防行业的市场地位，并积极扩展市场开拓力度。通过技术创新、产品创新和售后服务增强公司的实力和竞争力。

（二）实际控制人不当控制风险

陈贤敏是公司实际控制人，其直接持有公司 28.56%的股份，通过奥德森间接持有公司 47.97%的股份，合计持有公司 76.53%的股份，同时担任公司董事长、总经理。因此，公司存在实际控制人利用其特殊地位，通过行使其在股东大会、董事会的表决权直接或间接影响公司经营决策，可能对公司及其他股东的利益产生不利影响。

应对措施：目前，公司已经建立了较为完善的法人治理结构和规章制度体系。股份公司成立后，公司通过了《防范资金占用管理办法》、《关联交易管理制度》等制度，并在公司章程中制定了关联股东及董事回避条款，有利于预防和控制实际控制人不当控制风险。公司还将进一步通过吸收新的股东优化公司股权结构；采取有效措施优化内部管理，通过加强对管理层培训等方式不断增强控股股东和管理层的诚信和规范意识，督促其切实遵照相关法律法规经营公司，忠诚履行职责。

（三）专业技术人才流失风险

公司所处的安防行业是人才密集型行业，需要知识、经验、技能为基础的专业研究人才，才能完成高质量研发工作，因此人才是公司赖以生存和长期发展的保障。优秀的行业人才需要有较长时间的知识经验的积累，也需要公司花费较大人力、物力成本去培养。自公司成立以来，从核心管理层到专业技术人员，保持了较高的稳定性。由于公司未来的快速发展需要大量具备相关专业知识和经验的复合型人才，如果公司不能保持员工队伍的稳定，并吸引行业内的优秀人才，将对公司生产经营和持续发展产生不利影响。

应对措施：公司已建立一支稳定的技术队伍，为公司的长远发展建立奠定了良好的基础。采取了一

系列的吸引和稳定技术核心人员的措施，包括制订完善的绩效考核制度，根据绩效提升技术人员薪酬，以薪酬留人；增加培训机会，创造良好的工作及文化氛围等，通过科学管理、文化融合、多重激励和职业生涯培训等方式来吸引人才，以发展留住人才。同时，公司发展过程中会以具有行业竞争力的薪酬、优质的客户资源以及极具发展力的职位晋升体系来保证团队的稳定性。

（四）质量控制风险

公司在产品生产和销售方面制定了严格的检验流程，产品并经相关部门检测合格，且在产品质量方面未与客户产生纠纷，也不存在因质量问题受到质量技术监督部门处罚的情形。随着公司规模的不不断扩大，若未来公司在产品质量方面无法同步完善，导致与客户产生纠纷，将可能对公司从业界多年树立的口碑造成损害，对公司经营业绩造成不利影响。

应对措施：公司设有专门的品控部，对公司产品进行检验；今后，公司将强化质量管理流程，保障产品品质，提高服务水平；公司将进一步加大研发力度，紧密关注行业国内行业科技发展动态，提高产品质量，保持公司的长期稳定发展。

（五）应收账款余额较大风险

报告期期末，公司应收账款余额为 31,669,090.17 元。本期应收账款持续增加，主要原因是公司加大市场开拓力度及当年新增部分应收款未到约定付款期，但如果公司不能对应收账款实施有效管理，将会增加资金占用时间，降低运营效率。虽然公司的会计政策规定对应收账款计提相应的坏账准备，如果一旦发生坏账，可能因坏账准备计提不足，对未来经营业绩造成一定影响。

应对措施：一是制定更为合理的客户信用政策，加强对客户的背景审查，对回款时间较长的客户将加强沟通，采取相应的措施，逐渐收回货款；二是加强公司人员对应收账款的催收力度，并将应收账款回收率作为人员考核指标。

（六）公司治理风险

公司自设立以来，按照现代法人治理体系建立了相关制度，2017 年 2 月股份有限公司整体变更为股份公司后，进一步细化了公司相关制度及规定。根据《公司章程》，公司设立了股东大会、董事会、监事会，并结合自身业务特点和内部控制要求设置了内部机构，但由于股份公司成立时间尚短，公司现行治理结构和内部控制体系的良好运行尚需在实践中证明和不断完善。随着公司经营规模的不断扩大、市场范围不断扩展、人员不断增加，对公司治理将会提出更高要求，短期内，公司治理存在不规范的风险。

应对措施：公司将督促公司董事、监事、高级管理人员加强对于股份公司有关法律法规的学习，同时，公司拟定期举行有关培训，不断提升公司董事、监事、高级管理人员科学化管理企业的水平。

（七）公司厂房租赁风险

2015 年 8 月 7 日，深圳市桥头股份合作公司将位于深圳市宝安区福永街道桥头社区桥塘路育才工业区一期 A、B 栋厂房出租给深圳市富欣邦投资有限公司，租赁期限自 2015 年 11 月 1 日至 2021 年 10 月 30 日，双方约定深圳市桥头股份合作公司同意深圳市富欣邦投资有限公司将租赁房屋分租。2015 年 12 月 17 日，深圳市富欣邦投资有限公司将深圳市宝安区福永街道桥头社区桥塘路 40 号育才工业区 A 栋 2 楼租赁给南亿有限，租期为 4 年。

截至本报告期末，上述厂房尚未办理房屋产权证书。2009 年 11 月 24 日，宝安区福永街道农村城市化历史遗留违法建筑普查工作办公室签发了《深圳市农村城市化历史遗留违法建筑普查申报收件回执》

（NO. 0158988），确认收到了深圳市桥头股份合作公司交来位于宝安区福永街道桥头社区福山工业区佑多工业园（现更名为“育才工业园”）的农村城市化历史遗留违法建筑（编号：502-0301-03050-B）普查申报材料。因此，未来该厂房正常使用及其租赁合同能否正常履行存在一定的不确定性，从而可能对公司的生产经营造成影响。

应对措施：第一，截至本报告期末，未发生任何第三方对上述厂房租赁和使用提出异议的情形。2016 年 12 月 9 日，深圳市宝安区房屋租赁管理办公室颁发了编号为深房租宝安 2016090244 号《房屋租赁凭证》，深圳市宝安区房屋租赁管理办公室对公司厂房租赁事项未提出任何登记异议。第二，由于公司的生产工艺及业务流程较为简单，生产设备和存货较少，便于搬迁。第三，公司全体股东出具了承诺：“若

未来南亿科技出现租赁的厂房不能正常使用、租赁合同不能正常履行等情形，对公司的生产经营造成影响，本人/本公司承诺如南亿科技因此造成损失，本人/本公司愿意以连带责任方式全额补偿南亿科技，确保南亿科技不会因此遭受任何损失。

（八）公司临时用工风险

公司子公司福建南亿对于其承接的智能化系统安装工程业务存在使用临时工的情形，报告期内，公司临时用工情况如下：

项目	2017 年 1-12 月	2016 年
人数（人）	1138	434
支付薪酬（万元）	362.39	646.21
人均支付薪酬（万元/人）	0.32	1.40

公司采用临时用工主要针对福建南亿实施系统安装集成业务中的挖槽、综合布线以及搬运及部分安装等非主要工作，对于不同的智能化系统安装工程项目，福建南亿根据项目实际情况为不同项目安排不同的临时用工劳动者，临时用工人员及工作期限根据项目实际情况而定，公司临时用工期限一般 1-4 个月，最长为 6 个月，最短 5 天左右。公司根据临时用工的具体工作情况，按照每天工作量支付相应的工资，每月结算一次，并采用现金支付。

由于福建南亿智能化系统安装工程业务普遍具有项目实施时间不确定、人员流动性大的特点，因此福建南亿未与从事智能化系统安装工程业务的临时工劳动者签订书面劳动合同，也未为其缴纳社会保险和住房公积金，存在受到主管部门处罚的风险及用工合同产生纠纷的风险。

应对措施：一是针对大项目以及周期较短项目，公司采取与被用工者签订以工作量为内容的《劳动合同》，截至 2017 年 12 月 31 日，公司已经在福清三福龙景项目、清远凯景中央首座项目、宁夏月湖荣庭等项目，与临时用工性质的劳动者签署《劳动合同》。二是针对小项目及周期较长项目，公司拟与当地的劳务公司合作，将公司安装集成业务涉及的劳务部分分包给当地的劳务公司，以此规范公司的劳动用工问题。

（二）报告期内新增的风险因素

无

第五节 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	☐ 是 ☒ 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(四)
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

☐是 ☒否

（二）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		
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	6,000,000.00	1,630,308.98
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	14,000,000.00	6,930,000.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他		
总计	20,000,000.00	8,560,308.98

出售商品明细/财务资助

单位：元

关联方	关联交易内容	预计金额	发生金额
1. 遂宁市健坤华翔房地产开发有限公司	出售商品	6,000,000.00	1,630,308.98
2. 福清市奥德森投资有限公司	财务资助	6,000,000.00	6,730,000.00

3. 陈秋航	财务资助	8,000,000.00	200,000.00
--------	------	--------------	------------

注：关于福清市奥德森投资有限公司对公司提供财务资助，公司已于第一届董事会第四次会议和 2017 年第三次临时股东大会进行了审议，同意福清市奥德森投资有限公司在余额不超过 600 万元的范围内对公司进行财务资助。报告期内财务资助发生额为 673 万元，截止报告期期末，福清市奥德森投资有限公司对公司的财务资助余额为 386.56 万元。

(三) 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	临时报告披露时间	临时报告编号
陈贤敏、林丽钦	关联方提供抵押、担保	4,500,000.00	是	2017 年 7 月 24 日	公开转让说明书
陈贤敏、林丽钦	关联方担保	2,000,000.00	是	2017 年 7 月 24 日	公开转让说明书
林丽钦	关联方资金拆借	111,000.00	是	2018 年 4 月 16 日	2018-014
总计	-	6,611,000.00	-	-	-

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：

福建南亿智能科技有限公司于 2016 年 9 月 2 日通过招商银行贷款 450 万元，由关联方陈贤敏、林丽钦以其位于融城镇西云村音西镇音西村阳光锦城 9 号楼 A 区 706 单元的房屋进行抵押，另陈贤敏、林丽钦、福清隆盛制衣有限公司（非关联方）以及挂牌公司提供担保，该笔贷款根据分期还款协议已还款 90 万元，贷款余额 360 万元；另深圳南亿科技有限公司（以下简称：南亿有限）于 2017 年 2 月 17 日通过股东会决议同意南亿有限向深圳农村商业银行申请贷款 200 万元，由陈贤敏、林丽钦提供连带保证责任。合计关联方担保余额 560 万元。上述关联交易系公司正常经营和发展所需，有利于公司的发展，是合理的、有必要的。关联方遵循公开、公平、公正的原则，未向公司收取任何费用，没有损害股东和公司的整体利益，公司的独立性没有因关联交易而受到影响。

上述情况已在 2017 年 6 月 15 日签署的《公开转让说明书》中披露。

本报告期内，关联方林丽钦拆借给公司 11.1 万元，用于资金周转在本报告期末已经归还公司，因不熟悉公司相关程序，未及时履行披露，不涉及关联方占用公司资金情况，没有损害股东和公司的整体利益，公司的独立性没有因关联交易而受到影响。

上述情况已在 2018 年 4 月 16 日第一届董事会第十次会议决议公告中披露。

(四) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

报告期内，2017 年 8 月 30 日，公司第一届董事会第五次会议审议并通过《关于公司子公司福建南亿智能科技有限公司对外投资的议案》，乾德投资非公司关联方，本公司的全资子公司福建南亿智能科技有限公司（以下简称“福建南亿”）拟与福清市乾德投资有限公司共同出资设立参股公司福建南亿物联科技有限公司，本次对外投资不构成关联交易。

(五) 承诺事项的履行情况

1. 公司自然人股东就南亿科技有限整体变更为股份公司所涉及的个人所得税问题作出如下承诺：“如因有关税务部门要求或决定，公司需要补缴或被追缴整体变更时全体自然人股东以净资产折股所涉及的个人所得税，或因公司当时未履行代扣代缴义务而承担罚款或损失，本人将承担公司补缴（被追缴）相应的个人所得税款及其相关费用、罚款和损失。” 截至报告期末，承诺人严格遵守上述承诺。
2. 公司全体股东、实际控制人已出具《承诺》：若未来南亿科技出现租赁的厂房不能正常使用、租赁合同不能正常履行等情形，对公司的生产经营造成影响，本人/本公司承诺如南亿科技因此造成损失，本人/本公司愿意以连带责任方式全额补偿南亿科技，确保南亿科技不会因此遭受任何损失。截至报告期末，承诺人严格遵守上述承诺。
3. 公司全体股东、实际控制人已出具《承诺》：若南亿科技因未给员工缴纳社会保险/住房公积金事宜被有关主管部门要求补缴社会保险费用/住房公积金、被南亿科技职工主张补缴社会保险费用/住房公积金、或因南亿科技缴纳社会保险费用/住房公积金不规范受到有权部门的罚款等行政处罚，本人/本公司承诺将按持股比例无条件承担南亿科技补缴的社会保险费用/住房公积金以及受到的行政处罚款项，保证南亿科技不因员工社会保险及住房公积金事宜受到任何损失。同时，本人/本公司承诺未来将积极推动公司按照《中华人民共和国社会保险法》、《社会保险费征缴暂行条例》《住房公积金管理条例》等法律、法规、规范性文件的规定，规范公司缴纳社会保险、住房公积金，以保障南亿科技职工的合法权益。截至报告期末，承诺人严格遵守上述承诺。
4. 公司全体股东、实际控制人已出具《承诺》：福建南亿因临时用工问题而发生的任何损失，包括但不限于拖欠员工工资、补缴员工社会保险费用及住房公积金、因损害临时用工劳动者合法权益而导致福建南亿须承担相关赔偿及任何惩罚、临时用工劳动者在上班过程中发生人身意外等，本人/本公司承诺按照持股比例承担相应责任，保证南亿科技及福建南亿不因此受到任何损失。截至报告期末，承诺人严格遵守上述承诺。
5. 公司持股 5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员出具了《避免同业竞争的承诺函》，截至报告期末，承诺人严格遵守上述承诺。
6. 公司全体关联企业出具了《关于同业竞争情况的说明与承诺》，截至报告期末，承诺人严格遵守上述承诺。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 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	-	-	-	-	-
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	17,159,100	100.00%	840,900	18,000,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	15,000,000	87.42%	735,600	15,735,600	87.42%
	董事、监事、高管	7,059,100	41.47%	105,300	7,405,200	41.74%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		17,159,100	-	840,900	18,000,000	-
普通股股东人数		4				

(二) 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%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	福清市奥德森投资有限公司	10,100,000	494,800	10,594,800	58.86%	10,594,800	0
2	陈贤敏	4,900,000	240,800	5,140,800	28.56%	5,140,800	0
3	陈秋航	2,059,100	100,900	2,160,000	12.00%	2,160,000	0
4	陈贤振	100,000	4,400	104,400	0.58%	104,400	0
合计		17,159,100	840,900	18,000,000	100.00%	18,000,000	0

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

陈贤敏与陈贤振是兄弟关系，陈贤敏是福清市奥德森投资有限公司的控股股东。除此以外，普通股前五名或持股 10%及以上股东之间无关联关系。

二、优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

福清市奥德森投资有限公司持有公司 58.86%的股份，是公司的控股股东。福清市奥德森投资有限公司成立于 2012 年 2 月 1 日，统一社会信用代码 913501815895630402，注册资本 1000 万元。经营范围：对电子科技业、旅游业、教育业、新能源业、环保产业、房地产业、商业、餐饮业、农业、酒店业进行投资（不含直接经营）。（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）

报告期内，公司的控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

福清市奥德森投资有限公司持有公司 58.86%的股份，是公司的控股股东。陈贤敏直接持有公司 28.56%的股份，陈贤敏是奥德森的控股股东，通过奥德森间接持有公司 47.97%的股份，合计持有公司 76.53%的股份，且陈贤敏担任公司董事长、总经理，实际控制公司经营管理活动，能够通过股东大会、董事会行使表决权的方式决定公司的经营方针、财务政策及管理层人事任免，故陈贤敏是公司实际控制人。

陈贤敏，男，1975 年 5 月出生，福建省福清市人，大专学历，中级工程师职称，无境外永久居留权。1992 年 3 月至 1993 年 7 月，在福建景新太平鞋业有限公司担任技术员；1993 年 12 月至 1996 年 5 月，在福清东成缝机有限公司担任经理；1996 年 5 月至 1998 年 11 月，自由职业；1998 年 11 月至 2004 年 12 月，在福清市怡恒鞋材有限公司担任董事长；2000 年 6 月至 2005 年 8 月，在福清市南亚电子有限公司任经理；2011 年 8 月至今任深圳南亿新能源照明有限公司监事；2008 年 2 月至今，在福建南亿兼任监事；2012 年 2 月至 2017 年 2 月，在奥德森历任总经理、执行董事；2017 年 2 月至今，在奥德森任执行董事；2005 年 8 月至 2017 年 2 月，在南亿有限担任执行董事兼总经理；2017 年 2 月至今，在南亿科技担任董事长兼总经理。

报告期内，公司的实际控制人未发生变化。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

☐适用 ☒不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、债券融资情况

☐适用 ☒不适用

债券违约情况

☐适用 ☒不适用

公开发行债券的特殊披露要求

☐适用 ☒不适用

四、间接融资情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行贷款	深圳农村商业银行	2,000,000.00	0.80%	三年	否
合计	-	2,000,000.00	-	-	-

南亿有限于2017年2月17日通过股东会决议同意南亿有限向深圳农村商业银行申请贷款200万元，由陈贤敏、林丽钦提供连带保证责任。合计关联方担保余额560万元。上述关联交易系公司正常经营和发展所需，有利于公司的发展，是合理的、有必要的。关联方遵循公开、公平、公正的原则，未向公司收取任何费用，没有损害股东和公司的整体利益，公司的独立性没有因关联交易而受到影响。

上述情况已在2017年6月15日签署的《公开转让说明书》中披露。

违约情况

☐适用 ☒不适用

五、利润分配情况

(一) 报告期内的利润分配情况

☐适用 ☒不适用

(二) 利润分配预案

☐适用 ☒不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
陈贤敏	董事长、总经理	男	42	大专	2017 年 2 月 20 日至 2020 年 2 月 19 日	是
陈秋航	董事	男	28	大专	2017 年 2 月 20 日至 2020 年 2 月 19 日	否
陈贤振	董事	男	35	高中	2017 年 2 月 20 日至 2020 年 2 月 19 日	是
林新平	董事、副总经理	男	40	高中	2017 年 2 月 20 日至 2020 年 2 月 19 日	是
陈俊	董事、董事会秘书	男	34	本科	2017 年 12 月 15 日至 2020 年 2 月 19 日	是
安超	监事会主席	男	36	大专	2017 年 2 月 20 日至 2020 年 2 月 19 日	是
林浩	监事	男	27	高中	2017 年 2 月 20 日至 2020 年 2 月 19 日	否
张守淋	监事	男	35	高中	2017 年 2 月 20 日至 2020 年 2 月 19 日	是
林文康	总经理助理	男	36	本科	2017 年 2 月 20 日至 2020 年 2 月 19 日	是
吕丽琼	财务负责人	女	36	大专	2017 年 2 月 20 日至 2020 年 2 月 19 日	是
董延举	副总经理	男	36	大专	2017 年 2 月 20 日至 2020 年 2 月 19 日	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						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：

董事、监事、高级管理人员之间除陈贤敏和陈贤振为兄弟关系以外，其他董监高人员之间不存在关联关系。

(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
陈贤敏	董事长、总经理	4,900,000	240,800	5,140,800	28.56%	0
陈秋航	董事	2,059,100	100,900	2,160,000	12.00%	0
陈贤振	董事	100,000	4,400	104,400	0.58%	0
合计	—	7,059,100	346,100	7,405,200	41.14%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☒ 是 ☐ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 否

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
杨宇翔	董事、董事会秘书	离任	无	个人原因
陈俊	董事	新任	董事	股东大会选举
陈俊	董事会秘书	新任	董事会秘书	经营管理需要

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

陈俊，男，汉族，1984 年 9 月生，中国国籍，中共党员，无境外永久居留权。法学专业本科学历，先后取得深圳证券交易所董事会秘书资格证书、上海证券交易所董事会秘书资格证，证券从业资格、国际金融分析师（CFA），国际注册私募投资基金管理师（ICPFM），具有企业上市实操丰富经验，目前暂未取得股转系统的董秘资格证书。2009 年 3 月至 2012 年 5 月任深圳慧锐通智能科技股份有限公司 法务专员；2012 年 8 月至 2014 年 8 月，深圳市中瀛鑫科技股份有限公司总裁助理；2015 年 3 月至 2016 年 3 月任深圳市凯卓立液压设备股份有限公司证券事务代表；2016 年 4 月至 2016 年 9 月任深圳市卓翼科技股份有限公司证券事务代表；2016 年 10 月至 2017 年 2 月任深圳聚电智能科技股份有限公司证券事务代表；2017 年 2 月至 2017 年 11 月任深圳聚电智能科技股份有限公司董事会秘书。2017 年 12 月至今担任股份公司董事、董事会秘书。

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
管理人员	2	5
财务人员	4	3
销售人员	16	18
研究技术人员	18	20
生产人员	12	9
品控人员	8	9
仓库人员	4	4
行政人员	2	3
员工总计	64	71

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	—	—
硕士	—	—
本科	3	11
专科	25	21
专科以下	36	39
员工总计	64	71

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：

薪酬政策

公司员工之薪酬包括薪金、津贴等。公司实行全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规及规范性文件，与员工签订《劳动合同书》，并按照国家有关法律、法规及地方相关法律政策为员工缴纳五险一金。

员工培训

公司一直十分重视员工的培训和发展工作，建立了培训基地，制定了系列的培训计划与人才培育项目，组织多层次、多渠道、多领域、多形式的培训工作，包括：新员工入职培训、业务技能培训、公司文化理念培训、管理干部培训、调岗培训等，不断提升员工素质和能力，提升员工和部门工作效率，为公司战略目标的实现提供坚实的基础。

离退休人员

公司没有需要承担费用的离退休人员。

(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

第九节 行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	☒ 是 ☐ 否
董事会是否设置专门委员会	☐ 是 ☒ 否
董事会是否设置独立董事	☐ 是 ☒ 否
投资机构是否派驻董事	☐ 是 ☒ 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	☐ 是 ☒ 否
管理层是否引入职业经理人	☐ 是 ☒ 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	☐ 是 ☒ 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	☒ 是 ☐ 否

一、 公司治理

1、 公司治理基本状况

公司于 2018 年 4 月 13 日召开第一届第十次董事会会议决议上审议通过了《年度报告差错责任追究制度》和《信息披露管理制度》建立完善了公司的规章制度。

公司已建立起包括《公司章程》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《信息披露管理制度》、《内部审计制度》、《投资者关系管理制度》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联方资金往来管理制度》等在内的一系列管理制度。

报告期内公司股东大会、董事会、监事会及董监高均严格按照有关法律、法规及《公司章程》、议事规则、各项管理制度规定的职权独立有效地运作。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

今后公司将继续密切关注行业发展动态、监管机构出台的新政策和新规定，并结合公司实际情况适时制定相应的管理制度，保障公司健康、持续发展。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

本公司董事会认为，目前公司生产、经营、管理部门健全；责、权、利明确；会计信息和相关经济信息的报告制度健全；财务凭证制度健全，凭证的填制、传递和保管具有严格的程序；公司员工具备必要的知识水平和业务技能；对财产、物资建立了定期盘点制度，对重要的业务活动建立了事后核对制度；公司建立了严格的经济责任制和岗位责任制；对各项业务活动的程序作出明确规定，并具有清晰的流程；对生产、销售、安全、质量等各个关键控制点均设有控制措施；公司建立了内部审计制度，对改进管理、提高效益发挥了重要作用。综上，公司现有治理机制能为所有股东提供合适的保障，能保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司已经按照相关法律法规以及《公司章程》的相关规定，对对外担保、对外投资、关联交易等重要事项建立起相应的制度，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均严格按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

4、 公司章程的修改情况

2017 年 2 月 20 日，公司召开创立大会，审议通过《关于制定<深圳南亿科技股份有限公司章程>的议案》，通过了股份公司新的章程。

（一） 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	7	一、2017 年 2 月 20 日第一届董事会第一次会议： 1、审议通过《关于选举公司董事长的议案》； 2、审议通过《关于聘任公司总经理的议案》； 3、审议通过《关于聘任公司副总经理、总经理助理的议案》； 4、审议通过《关于聘任公司财务负责人的议案》； 5、审议通过《关于聘任公司董事会秘书的议案》； 6、审议通过《关于授权杨宇翔办理公司整体变更相关手续的议案》。 二、2017 年 3 月 9 日第一届董事会第二次会议： 1、审议通过《关于深圳南亿科技股份有限公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的议案》； 2、审议通过《关于深圳南亿科技股份有限公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌后采取协议转让方式的议案》； 3、审议通过《关于申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌授权董事会办理所有事宜的议案》； 4、审议通过《关于制定<深圳南亿科技股份有限公司股东大会议事规则>的议案》； 5、审议通过《关于制定<深圳南亿科技股份有限公司董事会议事规则>的议案》； 6、审议通过《关于制定<深圳南亿科技股份有限公司总经理工作细则>的议案》； 7、审议通过《关于制定<深圳南亿科技股份有

		限公司董事会秘书工作细则》的议案》； 8、审议通过《关于制定<深圳南亿科技股份有限公司关联交易管理制度>等十项管理制度的议案》； 9、审议通过《关于公司管理层对公司治理机制执行情况的说明和自我评价的议案》； 10、审议通过《关于确认深圳南亿科技股份有限公司在报告期内关联交易的议案》。 三、2017 年 4 月 10 日第一届董事会第三次会议： 审议通过《关于同意江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）出具的<审计报告>的议案》 四、2017 年 8 月 23 日第一届董事会第四次会议 1、审议通过《关于<2017 年半年度报告>》的议案》； 2、审议通过《关于预计 2017 年下半年度日常性关联交易的议案》； 3、审议通过《关于提请召开公司 2017 年第三次临时股东大会的议案》； 五、2017 年 8 月 30 日第一届董事会第五次会议： 1、审议通过《关于公司子公司福建南亿智能科技有限公司对外投资的议案》； 2、审议通过《关于提请董事会同意提前召开本次股东会并豁免本次董事会按照公司章程中关于召开董事会通知期限规定提前通知的议案》； 六、2017 年 11 月 17 日第一届董事会第六次会议： 1、审议通过《关于公司向深圳市精工小额贷款有限公司申请贷款的议案》； 七、2017 年 12 月 15 日第一届董事会第七次会议： 1、审议通过《关于聘任董事会秘书的议案》； 2、审议通过《关于提名陈俊担任董事的议案》； 3、审议通过《关于撤销公司拟向小额贷款公司申请贷款暨关联交易的议案》； 4、审议通过《关于提请召开公司 2018 年第一次临时股东大会的议案》；
监事会	3	一、2017 年 2 月 20 日第一届监事会第一次会议： 1、审议通过《关于选举公司监事会主席的议案》。

		二、2017 年 3 月 9 日第一届监事会第二次会议： 2、审议通过《关于制定<深圳南亿科技股份有限公司监事会议事规则>的议案》 三、2017 年 8 月 23 日第一届监事会第三次会议 审议通过《关于<2017 年半年度报告>的议案》
股东大会	3	一、2017 年 2 月 20 日创立大会暨 2017 年第一次股东大会： 1、审议通过《关于深圳南亿科技股份有限公司筹备工作报告的议案》； 2、审议通过《关于深圳南亿科技股份有限公司发起人抵作股款的财产作价情况的议案》； 3、审议通过《关于深圳南亿科技股份有限公司设立费用的报告的议案》； 4、审议通过《关于制定<深圳南亿科技股份有限公司章程>的议案》； 5、审议通过《关于选举深圳南亿科技股份有限公司第一届董事会董事的议案》； 6、审议通过《关于选举深圳南亿科技股份有限公司第一届监事会股东代表监事的议案》； 7、审议通过《关于设立深圳南亿科技股份有限公司并授权董事会负责办理工商注册登记事宜的议案》； 8、审议通过《关于同意提前召开深圳南亿科技股份有限公司创立大会暨 2017 年第一次股东大会并豁免本次通知期限的议案》。 二、2017 年 3 月 25 日 2017 年第二次股东大会： 1、审议通过《关于深圳南亿科技股份有限公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的议案》 2、审议通过《关于深圳南亿科技股份有限公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌后采取协议转让方式的议案》 3、审议通过《关于申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌授权董事会办理所有事宜的议案》 4、审议通过《关于制定<深圳南亿科技股份有限公司股东大会议事规则>的议案》 5、审议通过《关于制定<深圳南亿科技股份有限公司董事会议事规则>的议案》 6、审议通过《关于制定<深圳南亿科技股份有限公司监事会议事规则>的议案》 7、审议通过《关于制定<深圳南亿科技股份有限公司关联交易管理制度>等十项管理制度的

		议案》 8、审议通过《关于确认深圳南亿科技股份有限公司在报告期内关联交易的议案》 三、2017 年 9 月 11 日 2017 年临时股东大会第三次会议： 1、审议通过《关于预计 2017 年下半年度日常性关联交易的议案》； 2、审议通过《关于公司子公司福建南亿智能科技有限公司对外投资的议案》；
--	--	---

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

股东大会、董事会和监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等均符合国家法律、行政法规和公司章程的规定，所有会议真实、有效。

(二) 公司治理改进情况

报告期内，公司不断改善规范公司治理结构，股东大会、董事会、监事会和管理层等根据《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法律法规。

(三) 投资者关系管理情况

报告期内，公司严格按照《非上市公众公司监督管理办法》、《信息披露细则（试行）》等规范性文件规定，履行信息披露，畅通投资者沟通联系、事务处理的渠道。

1、严格按照持续信息披露的规定与要求，按时编制并披露各期定期报告及临时报告，确保股东及潜在投资者的知情权、参与权、质询权和表决权得到尊重、保护。

2、确保对外联系方式（电话、邮箱）的畅通，在保证符合信息披露的前提下，认真、耐心回答投资者的询问，认真记录投资者提出的意见和建议，并将建议和不能解答的问题及时上报公司董事会。

3、公司对个人投资者、机构投资者等特定对象到公司现场参观调研，由董事会统筹安排。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

公司监事会在报告期内的监督活动中，未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司由有限公司整体变更而来，变更后严格按照《公司法》等法律法规和规章制度规范运作，逐步完善公司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力，具体情况如下：

（一） 业务独立

公司在业务上独立于公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，拥有独立完整的业务系统，独立开展业务。公司的销售、采购、研发等重要职能完全由公司承担，具有完整的业务流程以及研发、生产和销售渠道。不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形。报告期内，公司与控股股东绿舍建材及其子公司、与华西集团及其控制的部分公司、与重庆易通存在潜在的同业竞争情形，现已通过出具承诺、未实际展开经营、销售半径限制等方式解决，除此之外，公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业报告期内不存在同业竞争情形。公司不存在影响其独立性的重大关联方交易。

（二） 资产独立

公司拥有与其生产经营有关的生产设备、运输设备及其他资产。公司资产与股东资产严格分开，不存在与股东共有的情况。公司对所有资产拥有完全控制和支配权，不存在资产、资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用而损害公司利益的情况。

（三） 人员独立

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定选举、聘任产生；公司董事长兼总经理、公司副总经理、财务负责人、总工程师等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬；公司财务人员均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职；公司执行国家劳动法律法规情况良好，与公司员工签订劳动合同，员工工资单独造册、单独发放。

（四） 财务独立

公司设有独立的财务部门，配备了合格的财务人员，独立开展财务工作和进行财务决策，不受股东或其他单位干预或控制。公司建立了规范的会计核算体系和财务管理制度，并实施严格的财务监督管理。公司在银行单独开立账户，拥有独立的银行账户，不存在与股东共用银行账户的情况。公司作为独立的纳税人，依法独立纳税。

（五） 机构独立

公司依法设立了股东大会、董事会、监事会，根据《公司章程》的规定聘任了经理层，同时根据公司业务发展的需要设置了职能部门，并规定了相应的管理办法，独立行使经营管理职权。公司各组织机构的设置、运行和管理完全独立，不存在与公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合经营、合署办公的情形。

（三） 对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司已建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

1、 关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正确开展会计核算工作，有效的保护了投资者的利益。

2、 关于财务管理体系

报告期内，公司遵守国家的法律法规及政策，严格贯彻和落实公司各项财务管理制度，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、 关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度持续完善风险控制体系。报告期内公司会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部管理制度未出现重大缺陷，公司将继续提高内部控

制水平。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内公司未发生重大会计差错更正、重大信息遗漏等情况。公司于 2018 年 4 月 13 日第一届董事会第十次会议审议建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》，规范年报信息披露工作。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	苏公 W[2018]A480 号
审计机构名称	江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	无锡市新区龙山路 4 号 C 幢 303 室
审计报告日期	2018 年 4 月 13 日
注册会计师姓名	邓燊、周建疆
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

审计报告

苏公 W[2018]A480 号

深圳南亿科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了深圳南亿科技股份有限公司（以下简称“南亿科技”或“公司”）财务报表，包括2017年12月31日的合并及公司资产负债表，2017年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了南亿科技2017年12月31日合并及公司财务状况以及2017年度、2016年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于南亿科技，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

南亿科技管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括南亿科技2017年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信

息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估南亿科技的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算南亿科技、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督南亿科技的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对南亿科技持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致南亿科技不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允

反映相关交易和事项。

(6) 就南亿科技中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国 无锡市

二〇一八年四月十三日

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	六、1、	2,902,702.91	3,226,083.82
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	六、2、	29,435,242.25	11,844,608.56
预付款项	六、3、	3,925,158.81	2,524,096.10
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	六、4、	317,910.22	1,040,249.99

买入返售金融资产		-	-
存货	六、5、	5,358,319.73	4,936,092.83
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	六、6、	584,263.23	-
流动资产合计		42,523,597.15	23,571,131.30
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	六、7、	3,145,342.46	3,330,408.59
在建工程		-	-
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	六、8、	238,207.88	-
开发支出	六、9、	502,564.08	-
商誉		-	-
长期待摊费用	六、10、	986,163.17	861,311.13
递延所得税资产	六、11、	349,307.27	239,312.69
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		5,221,584.86	4,431,032.41
资产总计		47,745,182.01	28,002,163.71
流动负债：			
短期借款	六、12、	2,000,000.00	4,200,000.00
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款	六、13、	11,174,996.51	488,778.16
预收款项	六、14、	481,155.97	912,510.00
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	六、15、	599,357.04	429,029.99
应交税费	六、16、	2,592,507.75	1,865,847.84

应付利息	六、17、	13,866.67	-
应付股利		-	-
其他应付款	六、18、	4,766,585.02	129,233.02
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		-	-
流动负债合计		21,628,468.96	8,025,399.01
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		21,628,468.96	8,025,399.01
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、19、	18,000,000.00	17,159,100.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	六、20、	1,489,865.07	4,385,900.00
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	六、21、	265,662.09	-
一般风险准备		-	-
未分配利润	六、22、	6,361,185.89	-1,568,235.30
归属于母公司所有者权益合计		26,116,713.05	19,976,764.70
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		26,116,713.05	19,976,764.70
负债和所有者权益总计		47,745,182.01	28,002,163.71

法定代表人：陈贤敏

主管会计工作负责人：吕丽琼

会计机构负责人：吕丽琼

(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		1,199,786.36	1,964,739.44
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		-	-
应收账款	十三、1、	12,128,653.42	3,471,300.36
预付款项		1,948,106.88	2,524,096.10
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	十三、2、	41,800.00	128,250.00
存货		5,090,794.20	1,384,008.63
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		140,792.64	-
流动资产合计		20,549,933.50	9,472,394.53
非流动资产：			
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	十三、3、	13,725,994.76	13,725,994.76
投资性房地产			
固定资产		1,554,662.26	1,293,079.19
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		238,207.88	-
开发支出		502,564.08	-
商誉		-	-
长期待摊费用		986,163.17	861,311.13
递延所得税资产		89,531.57	29,440.00
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		17,097,123.72	15,909,825.08
资产总计		37,647,057.22	25,382,219.61

流动负债：			
短期借款		2,000,000.00	
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			
应付账款		5,195,584.87	401,342.66
预收款项		161,569.22	
应付职工薪酬		397,851.81	340,878.00
应交税费		1,338,966.57	1,524,139.12
应付利息		13,866.67	-
应付股利		-	-
其他应付款		2,766,737.31	
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债			
流动负债合计		11,874,576.45	2,266,359.78
非流动负债：		-	-
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		11,874,576.45	2,266,359.78
所有者权益：			
股本		18,000,000.00	17,159,100.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		5,115,859.83	8,011,894.76
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		265,662.09	-
一般风险准备		-	-

未分配利润		2,390,958.85	-2,055,134.93
所有者权益合计		25,772,480.77	23,115,859.83
负债和所有者权益合计		37,647,057.22	25,382,219.61

(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		52,253,802.34	38,076,672.06
其中：营业收入	六、23、	52,253,802.34	38,076,672.06
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		44,861,691.69	33,940,324.97
其中：营业成本	六、23、	30,877,040.23	26,873,921.87
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	六、24、	216,077.84	423,011.36
销售费用	六、25、	2,496,042.15	709,017.05
管理费用	六、26、	9,736,603.36	5,850,157.64
财务费用	六、27、	321,105.53	282,947.34
资产减值损失	六、28、	1,214,822.58	-198,730.29
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
其他收益		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		7,392,110.65	4,136,347.09
加：营业外收入	六、29、	100,600.01	67,870.00
减：营业外支出	六、30、	85,345.51	2117.34
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		7,407,365.15	4,202,099.75
减：所得税费用	六、31、	1,267,416.80	1,193,173.49
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		6,139,948.35	3,008,926.26

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		6,139,948.35	-
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		6,139,948.35	3,008,926.26
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4.现金流量套期损益的有效部分		-	-
5.外币财务报表折算差额		-	-
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		6,139,948.35	3,008,926.26
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一)基本每股收益		0.34	0.45
(二)稀释每股收益		0.34	0.45

法定代表人：陈贤敏

主管会计工作负责人：吕丽琼

会计机构负责人：吕丽琼

(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	十三、4、	25,502,336.97	13,700,747.25
减：营业成本	十三、5、	13,914,509.55	9,632,419.56
税金及附加		129,921.31	55,894.68
销售费用		2,043,065.89	567,538.16
管理费用		6,052,094.68	2,779,658.78

财务费用		140,529.99	248.14
资产减值损失		400,610.49	41,631.57
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
其他收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		2,821,605.06	623,356.36
加：营业外收入		100,600.01	67,870.00
减：营业外支出		4,908.20	1,492.38
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		2,917,296.87	689,733.98
减：所得税费用		260,675.93	97,711.31
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		2,656,620.94	592,022.67
（一）持续经营净利润		2,656,620.94	592,022.67
（二）终止经营净利润			
五、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			
六、综合收益总额		2,656,620.94	592,022.67
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

（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		42,308,932.07	25,799,171.34

客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	六、32、	2,731,197.92	32,202,783.79
经营活动现金流入小计		45,040,129.99	58,001,955.13
购买商品、接受劳务支付的现金		27,060,247.93	24,120,436.15
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		7,284,293.72	11,408,208.47
支付的各项税费		3,740,486.08	916,372.42
支付其他与经营活动有关的现金	六、32、	6,721,009.78	26,645,485.30
经营活动现金流出小计		44,806,037.51	63,090,502.34
经营活动产生的现金流量净额		234,092.48	-5,088,547.21
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,912,072.40	3,567,366.74
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			8,362,968.75
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,912,072.40	11,930,335.49
投资活动产生的现金流量净额		-1,912,072.40	-11,930,335.49
三、筹资活动产生的现金流量：			

吸收投资收到的现金			16,545,000.00
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		2,000,000.00	4,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		7,041,000.00	
筹资活动现金流入小计		9,041,000.00	21,045,000.00
偿还债务支付的现金		4,200,000.00	6,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		300,974.99	310,528.12
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		3,185,426.00	
筹资活动现金流出小计		7,686,400.99	7,110,528.12
筹资活动产生的现金流量净额		1,354,599.01	13,934,471.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-323,380.91	-3,084,410.82
加：期初现金及现金等价物余额		3,226,083.82	6,310,494.64
六、期末现金及现金等价物余额		2,902,702.91	3,226,083.82

法定代表人：陈贤敏

主管会计工作负责人：吕丽琼

会计机构负责人：吕丽琼

(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		20,305,284.52	14,187,164.46
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		541,013.64	1,400,728.80
经营活动现金流入小计		20,846,298.16	15,587,893.26
购买商品、接受劳务支付的现金		13,892,138.53	12,926,309.51
支付给职工以及为职工支付的现金		4,498,330.05	2,935,348.25
支付的各项税费		1,633,385.34	144,647.85
支付其他与经营活动有关的现金		3,767,698.93	4,429,110.29
经营活动现金流出小计		23,791,552.85	20,435,415.90
经营活动产生的现金流量净额		-2,945,254.69	-4,847,522.64
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,912,072.40	1,503,743.00
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			8,362,968.75
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,912,072.40	9,866,711.75
投资活动产生的现金流量净额		-1,912,072.40	-9,866,711.75
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			16,545,000.00
取得借款收到的现金		2,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		4,840,000.00	
筹资活动现金流入小计		6,840,000.00	16,545,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		123,199.99	
支付其他与筹资活动有关的现金		2,624,426.00	
筹资活动现金流出小计		2,747,625.99	
筹资活动产生的现金流量净额		4,092,374.01	16,545,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-764,953.08	1,830,765.61
加：期初现金及现金等价物余额		1,964,739.44	133,973.83
六、期末现金及现金等价物余额		1,199,786.36	1,964,739.44

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
		优先股	永续债	其他								所有者权益
一、上年期末余额	17,159,100.00				4,385,900.00						-1,568,235.30	19,976,764.70
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	17,159,100.00				4,385,900.00						-1,568,235.30	19,976,764.70
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	840,900.00				-2,896,034.93				265,662.09		7,929,421.19	6,139,948.35
(一) 综合收益总额											6,139,948.35	6,139,948.35
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者												

投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配								265,662.09	-265,662.09			
1. 提取盈余公积								265,662.09	-265,662.09			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转	840,900.00				-2,896,034.93					2,055,134.93		
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他	840,900.00				-2,896,034.93					2,055,134.93		
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	18,000,000.00				1,489,865.07			265,662.09		6,361,185.89		26,116,713.05

项目	上期
----	----

	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
		优先 股	永续 债	其 他									
一、上年期末余额	5,000,000.00				10,100,000.00						-4,577,161.56		10,522,838.44
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	5,000,000.00				10,100,000.00						-4,577,161.56		10,522,838.44
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)	12,159,100.00				-5,714,100.00						3,008,926.26		9,453,926.26
(一) 综合收益总额											3,008,926.26		3,008,926.26
(二) 所有者投入和减少资本	12,159,100.00				-5,714,100.00								6,445,000.00
1. 股东投入的普通股	12,159,100.00				4,385,900.00								16,545,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-10,100,000.00								-10,100,000.00
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													

3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	17,159,100.00				4,385,900.00						-1,568,235.30		19,976,764.70

法定代表人：陈贤敏

主管会计工作负责人：吕丽琼

会计机构负责人：吕丽琼

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	17,159,100.00				8,011,894.76						-2,055,134.93	23,115,859.83
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	17,159,100.00				8,011,894.76						-2,055,134.93	23,115,859.83
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	840,900.00				-2,896,034.93				265,662.09		4,446,093.78	2,656,620.94
（一）综合收益总额											2,656,620.94	2,656,620.94
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									265,662.09		-265,662.09	
1. 提取盈余公积									265,662.09		-265,662.09	
2. 提取一般风险准备												

3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转	840,900.00				-2,896,034.93						2,055,134.93	
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他	840,900.00				-2,896,034.93						2,055,134.93	
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	18,000,000.00				5,115,859.83				265,662.09		2,390,958.85	25,772,480.77

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	5,000,000.00										-2,647,157.60	2,352,842.40
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	5,000,000.00										-2,647,157.60	2,352,842.40
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	12,159,100.00				8,011,894.76						592,022.67	20,763,017.43

（一）综合收益总额											592,022.67	592,022.67
（二）所有者投入和减少资本	12,159,100.00				8,011,894.76							20,170,994.76
1. 股东投入的普通股	12,159,100.00				4,385,900.00							16,545,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					3,625,994.76							3,625,994.76
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	17,159,100.00				8,011,894.76						-2,055,134.93	23,115,859.83

深圳南亿科技股份有限公司

财务报表附注 2017 年度

(除特别说明外, 金额以人民币元表述)

=====

一、 公司基本情况

1、 公司概况

深圳南亿科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由深圳南亿科技有限公司（以下简称“有限公司”）整体变更设立的股份有限公司。

深圳南亿科技股份有限公司（以下简称“公司或深圳南亿”）于 2005 年 8 月 4 日在深圳市工商行政管理局登记注册，并领取企业法人营业执照。注册号：4403012184538；注册资本为 50 万元人民币，其中，陈志达出资 25.00 万元人民币，占注册资本的 50.00%，陈贤敏出资 25.00 万元人民币，占注册资本的 50.00%；公司于 2017 年 03 月 06 日在原深圳南亿科技有限公司基础上整体变更设立的股份有限公司。

2017年2月20日经有限公司股东会决议一致同意以2016年12月31日为基准日将有限公司整体变更为深圳南亿科技股份有限公司。2017年3月6日，整体变更设立的深圳南亿科技股份有限公司取得了深圳市市场监督管理局核发的《营业执照》，统一社会信用代码为91440300778755658T。法定代表人为陈贤敏。

经全国中小企业股份转让系统有限公司股转系统函【2017】4203 号同意。本公司股票于 2017 年 8 月 9 日起在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让，证券简称“南亿科技”，证券代码：871747。所属行业：软件和信息技术服务业。

截至 2017 年 12 月 31 日止，本公司股本总数 18,000,000.00 股，注册资本为 18,000,000.00 元，注册地：深圳市，总部地址：深圳市宝安区福永街道桥头社区桥塘路 40 号育才工业区 A 栋 2 楼。本公司主要经营活动为：智能布线及安防系统的设计与上门安装；智能停车场系统、门禁/一卡通系统、楼宇对讲系统、监控系统、自动道闸的技术开发；国内商业、物资供销业；货物及技术进出口。（以上均不含法律、行政法规、国务院决定规定需前置审批和禁止的项目）^智能停车场系统、门禁/一卡通系统、楼宇对讲系统、监控系统、自动道闸的生产。

本财务报表业经公司全体董事于 2018 年 4 月 13 日批准报出。

2、 合并财务报表范围

本报告期纳入合并财务报表范围的子公司共 1 家，具体包括：

公司名称	公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
福建南亿智能科技有限公司	子公司	一级	100	100

二、 财务报表的编制基础,

（一） 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），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。

（二） 持续经营

本公司综合评价目前可获取的信息，自报告期末起 12 个月内不存在明显影响本公司持续经营能力的因素。

三、 重要会计政策、会计估计的说明

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 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量等有关信息。

2、 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计年度为自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日。

3、 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

4、 营业周期

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

5、 企业合并

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

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，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。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

(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。

购买方通过一次交换交易实现的企业合并，本公司作为购买方，为取得被购买方控制权而付出的资产（包括购买日之前所持有的被购买方的股权）、发生或承担的负债在购买日的公允价值之和，减去合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值的差额，如为正数则确认为商誉；如为负数，首先对取得的被购买方各项资产、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，计入当期损益。为进行企业合并发生的其他各项直接费用计入当期损益。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司在购买日按公允价值确认所取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

(3) 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

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转为购买日所属当期投资收益。购买方在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

(4) 处置对子公司的投资

处置价款与处置投资对应的账面价值的差额，在母公司个别财务报表中确认为当期投资收益；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当期投资收益，如果处置对子公司的投资未丧失控制权的，将此项差额计入资本公积(资本溢价)，资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

(5) 处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的处理。

在个别财务报表中，对于处置的股权，按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定进行会计处理；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关政策进行会计处理。

在合并财务报表中，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

(6) 企业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

按照上述(4)和(5)的规定对每一项交易进行会计处理。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，应当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。

判断分步处置股权至丧失控制权过程的各项交易是否属于一揽子交易的原则如下：

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，表明多次交易事项属于一揽子交易：

- 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。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的认定

母公司应当以自身和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表，合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。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) 控制的依据

投资方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其回报金额，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

(3) 合并程序

从取得子公司的实际控制权之日起，本公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。本公司与子公司之间、子公司与子公司之间所有重大往来余额、投资、交易及未实现利润在编制合并财务报表时予以抵销。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。

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调整后合并。

对于因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；对于因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，视同参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在。

本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司所有者权益中不属于本公司的份额，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。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

7、 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、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。

8、 外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

9、 金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融资产和金融负债的分类与计量

本公司按投资目的和经济实质将拥有的金融资产分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、应收款项、持有至到期投资四类。其中：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以公允价值计量，公允价值变动计入当期损益；可供出售金融资产以公允价值计量，公允价值变动计入股东权益；应收款项及持有至到期投资以摊余成本计量。

本公司按经济实质将承担的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的其他金融负债两类。

（2）金融资产和金融负债公允价值的确定

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值，估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

公司持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响（即在重大影响以下），并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资，将其划分为可供出售金融资产，并以成本计量。

（3）金融资产转移的确认与计量

本公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方为金融资产转移，转移金融资产可以是金融资产的全部，也可以是一部分。金融资产转移包括两种形式：

① 将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

② 将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务。

本公司已将全部或部分金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时，终止确认该全部或部分金融资产，收到的对价与所转移金融资产账面价值的差额确认为损益，同时将原在所有者权益中确认的金融资产累计利得或损失转入损益；保留了所有权上几乎所有的风险和报酬时，继续确认该全部或部分金融资产，收到的对价确认为金融负债。

对于本公司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，但未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

（4）金融资产和金融负债终止确认

满足下列条件之一的公司金融资产将被终止确认：

① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

② 该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

（5）金融资产减值

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。

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。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。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。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，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，直接计入股东权益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资发生的减值损失，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

10、 应收账款坏账核算方法：

（4）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：金额在 100 万元以上（含）

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

（5）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款：

a) 信用风险特征组合的确定依据：

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

确定组合的依据：

组合名称	计提方法	确定组合的依据
账龄分析法组合	账龄分析法	包括除上述组合之外的应收款项，本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类
无坏账风险组合	不计提坏账准备	根据业务性质，认定无信用风险，主要包括应收政府部门的款项、员工的备用金、保证金及押金等

b) 根据信用风险特征组合确定的计提方法：

采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内	5.00	5.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	15.00	15.00
3—4 年	25.00	25.00
4—5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

(6) 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为：存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。

坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

11、 存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资、消耗性生物资产等。

(2) 存货发出的计价及摊销

存货取得时按实际成本计价，存货发出时采用先进先出法计价；

低值易耗品领用时采用一次转销法摊销；周转用包装物领用时采用一次转销法摊销。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价；期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。产成品及主要原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取，其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

产成品、商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等存货的

估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；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；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

(4) 存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制。

12、 长期股权投资

(5) 投资成本的确定

长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注三、9“金融工具”。企业合并形成的长期股权投资，按照本附注三、5“企业合并”的相关内容确认初始投资成本；除上述以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下述方法确认其初始投资成本：

① 以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

② 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

③ 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

④ 在非货币性资产交换具备商业实质和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长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，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长期股权投资的初始投资成本。

⑤ 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(6) 长期股权投资的后续计量

① 能够对被投资单位实施控制的投资，采用成本法核算。

② 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。

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。

(7) 长期股权投资减值测试方法和减值准备计提方法

长期股权投资的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、18 “长期资产减值”。

13、 固定资产

(8) 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，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(9) 固定资产初始计量和后续计量

购置或新建的固定资产按取得时的实际成本进行初始计量。

固定资产的后续支出：与固定资产有关的更新改造、装修等后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；与固定资产有关的修理费用等后续支出，不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

(10) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
生产设备	年限平均法	5	5.00	19
办公设备	年限平均法	5	5.00	19
运输设备	年限平均法	5	5.00	19

(11) 固定资产减值测试方法和减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、18“长期资产减值”。

14、 在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按照建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。自营工程，按照直接材料、直接人工、直接机械施工费等计量；出包工程，按照应支付的工程价款等计量。在以借款进行的工程达到预定可使用状态前发生的、符合资本化条件的借款费用，予以资本化，计入在建工程成本。

公司对于所建造的固定资产已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按照估计价值确定其成本，转入固定资产，并按照公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧；待办理竣工决算后，再按照实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程减值测试方法和减值准备计提方法

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、18“长期资产减值”。

15、 借款费用

(12) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。本公司发生的借款费用，属于需要经过1年以上（含1年）时间购建的固定资产、开发投资性房地产或存货所占用的专门借款或一般借款所产生的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。相关借款费用当同

时具备以下三个条件时开始资本化：

- ① 资产支出已经发生；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

(13) 借款费用资本化的期间

为购建固定资产、投资性房地产、存货所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入资产成本；若固定资产、投资性房地产、存货的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始；在达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生当期直接计入财务费用。

(14) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以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。

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

16、 无形资产

(15) 无形资产的初始计量

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。

以同一控制下企业吸收合并的方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注

册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(16) 无形资产的后续计量

公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。公司将取得的无形资产分为使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

①使用寿命有限的无形资产的后续计量

公司对使用寿命有限的无形资产，自达到预定用途时起在其使用寿命内采用直线法分期摊销，不预留残值。无形资产的摊销金额通常计入当期损益；某项无形资产包含的经济利益通过所生产的产品或其他资产实现的，其摊销金额计入相关资产的成本。

无形资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年摊销率列示如下：

项目	预计使用寿命	依据
专利权	10 年	预计受益期
云平台	10 年	预计受益期

资产负债表日，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核。

②使用寿命不确定的无形资产的后续计量

公司对使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不进行摊销，但于每年年度终了进行减值测试。

(17) 无形资产使用寿命的估计

①来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命按照不超过合同性权利或其他法定权利的期限确定；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命。

②合同或法律没有规定使用寿命的，公司综合各方面的情况，通过聘请相关专家进行论证或者与同行业的情况进行比较以及参考公司的历史经验等方法来确定无形资产能为公司带来经济利益的期限。

③按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

(18) 无形资产减值测试方法和减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、18“长期资产减值”。

17、 研究与开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出 and 开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

18、 长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

19、 长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销，对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

类别	摊销年限
纷享销客软件费	3 年
装修改造费	3 年
办公室厂房装修	3 年
水电装饰工程	3 年
云平台维护费	3 年

20、 职工薪酬

（1）职工薪酬的范围

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。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

（2）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为其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；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，在职工为其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。

（3）离职后福利的会计处理方法

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指企业与职工就离职后福利达成的协议，或者企业为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。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。

（4）辞退福利的会计处理方法

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

（5）其他长期职工福利的会计处理方法

公司亦向满足一定条件的职工提供国家规定的保险制度外的补充退休福利，该等补充退休福利属于设定受益计划，资产负债表上确认的设定受益负债为设定受益义务的现值减去计划资产的公允价值。设定受益义务每年由独立精算师采用与义务期限和币种相似的国债利率、以预期累积福利单位法计算。与补充退休福利相关的服务费用（包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失）和利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益。

21、 预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。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。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

22、 收入

（19） 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。

(20) 提供劳务收入

(1) 在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，公司于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

(2) 如提供劳务交易的结果不能够可靠估计且已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；

(3) 如提供劳务交易的结果不能够可靠估计且已经发生的劳务成本预计不能够全部得到补偿的，按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入，并按已经发生的劳务成本作为当期费用；

(4) 如提供劳务交易的结果不能够可靠估计且已经发生的劳务成本预计全部不能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本作为当期费用，不确认收入。

(21) 让渡资产使用权收入

与交易相关的经济利益很可能流入本集团，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

(1) 利息收入，按照他人使用货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 物业出租收入，物业出租按与承租方签定的合同或协议规定按直线法确认房屋出租收入的实现。

销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司具体确认收入的标准：公司销售安防系统产品，在委托运输单位发出商品后，客户收到商品并验收合格时确认收入。公司安防系统集成业务，在项目实施过程中分阶段进行，客户对公司系统集成业务分阶段验收，同时出具项目验收确认书，公司收到验收确认书后确认收入。

23、 政府补助

(22) 政府补助的类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产。政府补助根据相关政府文件中明确规定的补助对象性质划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；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

(23) 政府补助的确认原则

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①公司能够满足政府补助所附条件；
- ②公司能够收到政府补助。

(24) 政府补助的计量

①政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量。其中，对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，按应收金额计量；否则，按照实际收到的金额计量。

②政府补助为非货币性资产的，公司按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量（名义金额为人民币 1 元）。

(25) 政府补助的会计处理方法

①与资产相关的政府补助，在取得时按照到账的实际金额确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

②与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的与收益相关的政府补助，在取得时确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

用于补偿公司已发生的相关费用或损失的与收益相关的政府补助，在取得时直接计入当期损益。

③已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。

不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

24、 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣

亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- (1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- (2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- (3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

25、 经营租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

1. 经营租赁会计处理

(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。

四、 会计政策、会计估计变更及差错更正

1、重要会计政策变更

1) 2017 年 4 月 28 日财政部印发了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，该准则自 2017 年 5 月 28 日起施行。对于该准则施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，采用未来适用法处理。

2) 财政部 2017 年 5 月 10 日发布的《企业会计准则第 16 号—政府补助》(修订), 该准则自 2017 年 6 月 12 日起施行。本公司对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理,

3) 财政部根据上述第 2) 和第 3) 项会计准则的相关规定, 对一般企业财务报表格式进行了修订, 并于 2017 年 12 月 25 日发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》; 资产负债表新增“持有待售资产”行项目、“持有待售负债”行项目, 利润表新增“资产处置收益”行项目、“其他收益”行项目、净利润项新增“(一) 持续经营净利润”和“(二) 终止经营净利润”行项目。

2、重要会计估计变更

本报告期内公司主要会计估计未发生变更。

五、 税项

1、公司主要税项及其税率列示如下:

税 种	计税依据	税 率
增值税	应税收入	17%、11%、6%、3%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

2、税收优惠政策

深圳南亿科技股份有限公司于 2017 年度取得高新技术企业证书, 自 2017 年至 2019 年减按 15% 征收企业所得税。

六、 合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

项目	2017-12-31	2016-12-31
库存现金	48,942.50	200,105.26
银行存款	2,853,760.41	3,025,978.56
合计:	2,902,702.91	3,226,083.82

截至2017年12月31日止, 本公司不存在质押、冻结, 或有潜在收回风险的款项

2、 应收账款

1) 应收账款分类披露

种类	2017-12-31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	31,669,090.17	100.00%	2,233,847.92	7.05%	29,435,242.25
其中:组合1	31,669,090.17	100.00%	2,233,847.92	7.05%	29,435,242.25
:组合2					
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	31,669,090.17	100.00%	2,233,847.92	7.05%	29,435,242.25

续:

种类	2016-12-31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	12,825,616.00	100.00%	981,007.44	7.65%	11,844,608.56
其中:组合1	12,825,616.00	100.00%	981,007.44	7.65%	11,844,608.56
:组合2					
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	12,825,616.00	100.00%	981,007.44	7.65%	11,844,608.56

2) 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2017-12-31			
	金额	坏账准备	计提比例	净额
1 年以内	26,350,164.77	1,317,508.23	5.00%	25,032,656.54
1 至 2 年	1,960,408.40	196,040.84	10.00%	1,764,367.56
2 至 3 年	1,193,304.00	178,995.60	15.00%	1,014,308.40
3 至 4 年	2,165,213.00	541,303.25	25.00%	1,623,909.75
合计:	31,669,090.17	2,233,847.92	7.05%	29,435,242.25

3) 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	2017-12-31	
	期末余额	占应收账款期末余额的比例
云南正林实业集团有限公司	2,911,285.00	9.19%
扬州瀚谷计算机系统集成有限公司	2,548,353.00	8.05%
福清市星融置业有限公司	2,100,000.00	6.63%
京山汉通置业有限公司	2,030,000.00	6.41%
福清市天和房地产开发有限公司	1,422,864.08	4.49%
合计	11,012,502.08	34.77%

4) 本报告期计提、转回的坏账准备情况

项目	2017 年度	2016 年度
计提坏账准备金额	1,252,840.48	314,864.75
转回坏账准备金额		

5) 本报告期实际核销的应收账款情况：

无。

6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

7) 转移应收账款且继续涉入形成的无形资产、负债金额

无

8) 应收账款质押情况

无

3、预付款项

账龄	2017-12-31		2016-12-31	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	2,156,203.81	54.93%	2,524,096.10	100.00%
1 至 2 年	1,768,955.00	45.07%		
合计：	3,925,158.81	100.00%	2,524,096.10	100.00%

期末余额前五名的预付款情况

单位名称	2017-12-31	
	期末余额	占预付账款期末余额的比例
深圳市宝安区新安博而特电子商行	1,768,955.00	45.07%
福清市德远电子贸易有限公司	361,700.00	9.21%
深圳市晶鑫智能科技有限公司	342,295.00	8.72%
西安伟邦电子科技有限公司	300,000.00	7.64%
西安市碑林区新文星线缆经销部	176,974.35	4.51%

合计	2,949,924.35	75.15%
----	--------------	--------

4、其他应收款

1) 其他应收款分类披露

种类	2017 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	334,642.33	100.00%	16,732.11	5.00%	317,910.22
其中:组合 1	334,642.33	100.00%	16,732.11	5.00%	317,910.22
:组合 2					
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	334,642.33	100.00%	16,732.11	5.00%	317,910.22

续:

种类	2016 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,095,000.00	100.00%	54,750.01	5.00%	1,040,249.99
其中:组合 1	1,095,000.00	100.00%	54,750.01	5.00%	1,040,249.99
:组合 2					
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,095,000.00	100.00%	54,750.01	5.00%	1,040,249.99

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2017-12-31			
	金额	坏账准备	计提比例	净额
1 年以内	334,642.33	16,732.11	5.00%	317,910.22
合计:	334,642.33	16,732.11	5.00%	317,910.22

2) 期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	2017-12-31
------	------------

	期末余额	占其他应收款期末余额的比例
陈树彰	122,090.66	36.48%
福清市汇通车辆信息咨询中心	100,000.00	29.88%
林智勇	44,551.67	13.31%
董哲	21,000.00	6.28%
阿里云计算有限公司	16,000.00	4.78%
合计	303,642.33	90.73%

3) 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	2017 年度	2016 年度
计提坏账准备金额		
转回坏账准备金额	38,017.90	513,595.04

4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2017-12-31	2016-12-31
往来款	100,000.00	960,000.00
押金/定金	26,500.00	
其他款项	208,142.33	135,000.00
合计	334,642.33	1,095,000.00

5、 存货及跌价准备

项 目	2017-12-31		2016-12-31	
	帐面金额	跌价准备	账面金额	跌价准备
材料	5,089,255.74		1,384,008.63	
库存商品	1,538.46			
工程施工	267,525.53		3,552,084.20	
合计：	5,358,319.73		4,936,092.83	

6、 其他流动资产

项 目	2017-12-31	2016-12-31
待抵扣进项税额	578,143.23	
待摊费用	6,120.00	
合计	584,263.23	

7、 固定资产及累计折旧

(1) 固定资产情况

项 目	机器设备	运输设备	办公设备	合计
一、 账面原值				
1. 2016 年 12 月 31 日	2,981,089.00	435,000.00	659,628.25	4,075,717.25
2. 本期增加金额	382,215.76	123,068.37	121,668.95	626,953.08
购置	382,215.76	123,068.37	121,668.95	626,953.08
在建工程转入				
企业合并增加				

股东投入				
融资租入				
其他转入				
3. 本期减少金额	8,700.00			8,700.00
处置或报废	8,700.00			8,700.00
融资租出				
其他转出				
4. 2017 年 12 月 31 日	3,354,604.76	558,068.37	781,297.20	4,693,970.33
二. 累计折旧				
1. 2016 年 12 月 31 日	561,972.39	101,333.34	82,002.93	745,308.66
2. 本期增加金额	601,058.49	82,650.00	125,258.47	808,966.96
计提	601,058.49	82,650.00	125,258.47	808,966.96
企业合并增加				
其他转入				
3. 本期减少金额	5,647.75			5,647.75
处置或报废	5,647.75			5,647.75
融资租出				
其他转出				
4. 2017 年 12 月 31 日	1,157,383.13	183,983.34	207,261.40	1,548,627.87
三. 减值准备				
1. 2016 年 12 月 31 日				
2. 本期增加金额				
计提				
企业合并增加				
其他转入				
3. 本期减少金额				
处置或报废				
融资租出				
其他转出				
4. 2017 年 12 月 31 日				
四. 账面价值				
1. 2017 年 12 月 31 日	2,197,221.63	374,085.03	574,035.80	3,145,342.46
2. 2016 年 12 月 31 日	2,419,116.61	333,666.66	577,625.32	3,330,408.59

(2) 报告期内不存在暂时闲置的固定资产

(3) 报告期内不内存在通过融资租赁租入的固定资产

(4) 报告期内不存在未办妥产权证书的固定资产

(5) 截止至2017年12月31日, 不存在抵押、担保的情况。

(6) 截止至2017年12月31日, 固定资产不存在可回收金额低于账面价值的情形, 故不予计提减值准备。

8、无形资产

项目	专利权	云平台	合计
1. 账面原值			
(1) 2016.12.31			
(2) 本期增加金额	6,396.23	235,849.07	242,245.30

(3) 本期减少金额			
(4) 2017. 12. 31	6, 396. 23	235, 849. 07	242, 245. 30
2. 累计摊销			
(1) 2016. 12. 31			
(2) 本期增加金额	106. 60	3, 930. 82	4, 037. 42
—计提			
(3) 本期减少金额			
(4) 2017. 12. 31	106. 60	3, 930. 82	4, 037. 42
3. 减值准备			
(1) 2016. 12. 31			
(2) 本期增加金额			
(3) 本期减少金额			
(4) 2017. 12. 31			
4. 账面价值			
(1) 2017. 12. 31 账面价值	6, 289. 63	231, 918. 25	238, 207. 88
(2) 2016. 12. 31 账面价值			

9、开发支出

项目	2016-12-31	本期增加	本期减少		2017-12-31
			计入当期损益	转为无形资产	
鹏为		502, 564. 08			502, 564. 08
云平台		235, 849. 07		235, 849. 07	
合计:		738, 413. 15			502, 564. 08

10、长期待摊费用

项 目	2016-12-31	本期增加	本期摊销	2017-12-31
装修改造费	110, 109. 93		88, 087. 85	22, 022. 08
纷享销客软件费	15, 645. 69		5, 522. 04	10, 123. 65
办公室厂房装修	585, 555. 55	79, 799. 87	253, 266. 60	412, 088. 82
水电装饰工程	149, 999. 96		66, 666. 71	83, 333. 25
云平台维护费		471, 698. 10	13, 102. 73	458, 595. 37
合计:	861, 311. 13	551, 497. 97	426, 645. 93	986, 163. 17

11、递延所得税资产

1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	2017-12-31		2016-12-31	
	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
坏账准备	2, 250, 580. 03	349, 307. 27	1, 035, 757. 45	239, 312. 69
合 计	2, 250, 580. 03	349, 307. 27	1, 035, 757. 45	239, 312. 69

12、短期借款

类别	2017-12-31	2016-12-31
	金额	金额
保证借款	2,000,000.00	4,200,000.00
合计	2,000,000.00	4,200,000.00

短期借款分类说明：

2017 年 4 月 14 日，公司与深圳农村商业银行龙华支行签订授信额度为 200 万元的授信合同，合同编号为 2017K002197，授信期限自 2017 年 4 月 18 日至 2020 年 4 月 17 日，合同规定自发放贷款之日起按月付息，到期还本，用于流动资金周转，担保方式为保证借款，保证人为陈贤敏、林丽钦。截止 2017 年 12 月 31 日，公司已借款 200 万元，全部未归还。

13、应付账款

账龄	2017-12-31		2016-12-31	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	11,157,083.13	99.84%	436,997.67	89.41%
1 至 2 年	5,670.00	0.05%	51,780.49	10.59%
2 至 3 年	12,243.38	0.11%		
合计：	11,174,996.51	100.00%	488,778.16	100.00%

期末余额前五名的应付账款情况

单位名称	2017-12-31	
	期末余额	占应付账款期末余额的比例
福建省启业人力资源服务有限公司	4,011,154.45	35.89%
深圳市安顺祥科技有限公司	1,784,470.00	15.97%
深圳市视安通电子有限公司	1,207,666.50	10.81%
重庆发干源商贸有限公司	354,250.00	3.17%
福清市音西鸿鸿安防器材店	295,044.90	2.64%
合计	7,652,585.85	68.48%

14、预收款项

账龄	2017-12-31		2016-12-31	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	481,155.97	100.00%		
1 至 2 年			912,510.00	100.00%
合计：	481,155.97	100.00%	912,510.00	100.00%

期末余额前五名的预收账款情况

单位名称	2017-12-31	
	期末余额	占预收账款期末余额的比例
福州融林房地产有限公司	131,483.20	27.33%
杭州京泰科技有限公司	72,000.00	14.96%
西安融辉房地产开发有限公司	68,495.94	14.24%
蚌埠市通驰电子工程有限公司	37,800.00	7.86%

西安际华置业有限公司	33,304.71	6.92%
合计	343,083.85	71.31%

15、应付工资

1) 应付职工薪酬列示

项 目	2016-12-31	本期增加	本期减少	2017-12-31
短期薪酬	429,029.99	7,199,117.62	7,029,065.57	599,082.04
离职后福利-设定提存计划		255,503.15	255,228.15	275.00
合计	429,029.99	7,454,620.77	7,284,293.72	599,357.04

2) 短期薪酬列示

项目	2016-12-31	本期增加	本期减少	2017-12-31
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	418,522.99	6,996,909.38	6,816,350.33	599,082.04
(2) 职工福利费	10,507.00	22,015.20	32,522.20	
(3) 社会保险费		121,742.70	121,742.70	
其中：医疗保险费		96,258.77	96,258.77	
工伤保险费		14,742.66	14,742.66	
生育保险费		10,741.27	10,741.27	
(4) 住房公积金				
(5) 工会经费和职工教育经费		58,450.34	58,450.34	
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	429,029.99	7,199,117.62	7,029,065.57	599,082.04

3) 设定提存计划列示

项 目	2016-12-31	本期增加	本期减少	2017-12-31
基本养老保险		244,631.30	244,631.30	
失业保险费		10,871.85	10,596.85	275.00
合计		255,503.15	255,228.15	275.00

16、应交税金

税 种	2017-12-31	2016-12-31
城市维护建设税	24,929.30	34,819.78
地方教育费附加	7,260.16	9,948.51
教育费附加	10,546.49	14,922.76
印花税		316.40
个人所得税	11,830.80	1,463.24

企业所得税	1,529,348.06	1,741,548.33
应交增值税	1,008,592.94	62,828.82
合计	2,592,507.75	1,865,847.84

17、应付利息

款项性质	2017-12-31	2016-12-31
短期借款应付利息	13,866.67	
合计	13,866.67	

18、其他应付款

1) 其他应付款列示

账龄	2017-12-31		2016-12-31	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	4,766,585.02	100.00%	129,233.02	100.00%
合计：	4,766,585.02	100.00%	129,233.02	100.00%

2) 期末余额前五名的其他应付款情况

单位名称	2017-12-31	
	期末余额	占其他应付款期末余额的比例
福清市奥德森投资有限公司	3,855,574.00	80.89%
陈德武	354,952.00	7.45%
国融证券股份有限公司	300,000.00	6.29%
江苏鼎集智能科技股份有限公司	100,000.00	2.10%
江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）	90,000.00	1.89%
合计	4,700,526.00	98.62%

3) 按款项性质列示的其他应付款

款项性质	2017-12-31	2016-12-31
往来款	3,855,574.00	129,233.02
员工报销款	354,952.00	
押金	140,000.00	
其他	404,870.99	
合计	4,755,396.99	129,233.02

19、股本

投资人	2016-12-31		本期增加	本期减少	2017-12-31	
	投资额	比例			投资额	比例
福清市奥德森投资有限公司	10,100,000.00	58.86%	494,961.27		10,594,961.27	58.86%
陈贤敏	4,900,000.00	28.56%	240,129.73		5,140,129.73	28.56%

陈秋航	2,059,100.00	12.00%	100,908.39		2,160,008.39	12.00%
陈贤振	100,000.00	0.58%	4,900.61		104,900.61	0.58%
合计	17,159,100.00	100.00%	840,900.00		18,000,000.00	100.00%

20、资本公积

项目	2016-12-31	本期增加	本期减少	2017-12-31
股本溢价	4,385,900.00		2,896,034.93	1,489,865.07
其他资本公积				
合计：	4,385,900.00		2,896,034.93	1,489,865.07

补充说明：上述股本溢价为本年公司按规定进行整体改制为股份公司，以 2016 年 12 月 31 日经审计净资产折股产生的高于股本的部分。下面述及的附注 22 未分配利润中 2017 年度减少数为股份改制引起。

21、盈余公积

项目	2016-12-31	本期增加	本期减少	2017-12-31
法定盈余公积		265,662.09		265,662.09
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计：		265,662.09		265,662.09

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

22、未分配利润

项 目	2017-12-31	2016-12-31
调整前上期末未分配利润	-1,568,235.30	-4,577,161.56
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	-1,568,235.30	-4,577,161.56
加：本期归属于母公司所有者的净利润	6,139,948.35	3,008,926.26
减：提取法定盈余公积	265,662.09	
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
股改折股	-2,055,134.93	
其他		
期末未分配利润	6,361,185.89	-1,568,235.30

23、营业收入、营业成本

1) 营业收入、营业成本（按照业务类别）

项目	2017 年度		2016 年度	
	收入	成本	收入	成本
安防系统产品销售收入	43,163,879.57	23,329,443.16	9,444,766.71	6,285,271.43

安装集成收入	4,034,032.69	5,170,693.55	28,109,763.76	20,344,112.44
技术服务收入	5,055,890.08	2,376,903.52	522,141.59	244,538.00
合计	52,253,802.34	30,877,040.23	38,076,672.06	26,873,921.87

2) 营业收入（按照地区类别）

地区	2017 年度	2016 年度
	收入	收入
福建省	13,220,180.82	6,668,810.10
甘肃省	974,980.96	695,104.81
广东省	7,289,935.19	2,529,786.81
广西省		127,433.00
河南省	680,162.76	2,596,829.61
湖北省	4,233,193.26	1,059,249.87
湖南省	1,661,875.09	436,428.57
江苏省	5,651,863.47	1,822,300.00
江西省	1,061,529.45	6,093,908.32
辽宁省	276,604.27	
内蒙古	444,977.47	1,431,563.03
宁夏自治区	801,941.75	561,514.57
陕西省	4,759,410.69	6,508,767.41
上海市	609,381.01	197,934.09
四川省	4,169,623.29	5,564,712.81
新疆维吾尔自治区		326,790.60
浙江省	1,762,302.83	1,455,538.46
云南省	3,845,358.22	
山东省	345,923.06	
黑龙江省	82,359.84	
北京	2,400.01	
安徽省	379,798.90	
合计	52,253,802.34	38,076,672.06

3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	2017 年度	
	营业收入总额	占公司主营业务收入的比例
福州恒讯达电子科技有限公司	5,131,807.54	9.82%
云南正林实业集团有限公司	2,826,490.29	5.41%
扬州瀚谷计算机系统集成有限公司	2,599,823.05	4.98%
任丘冠信科教投资有限公司	2,151,995.11	4.12%
四川剑安科技有限公司	1,709,302.89	3.27%
合计	14,419,418.88	27.60%

24、税金及附加

项目	2017 年度	2016 年度
营业税		288,311.42
城建税	98,861.47	77,535.69
教育费附加	42,572.56	34,296.00
地方教育费附加	28,381.71	22,868.25
印花税	20,241.92	
其他	26,020.18	
合计	216,077.84	423,011.36

25、销售费用

项目	2017 年度	2016 年度
差旅费	518,766.96	45,331.69
招待费	80,443.05	74,916.65
办公费	211,590.66	1,626.00
运输费	64,612.18	23,263.85
工资	1,128,909.91	507,934.20
业务宣传费	418,794.96	
折旧费	28,642.06	13,014.96
职工教育费	20,860.00	
其他	23,422.37	42,929.70
合计	2,496,042.15	709,017.05

26、管理费用

项目	2017 年度	2016 年度
工资	2,155,830.59	2,197,719.44
研发费用	2,822,535.19	1,373,114.18
服务费	2,197,314.89	338,384.90
社保费	402,235.74	210,929.38
差旅费	235,806.97	146,843.13
招待费	200,566.09	95,801.66
办公费	760,529.09	324,472.91
车辆费	167,714.47	157,307.67
福利费	22,015.20	66,094.50
折旧费	464,237.44	254,538.70
租赁费	239,435.67	526,401.00
税金		86,612.89
水电费	12,563.82	63,764.68
职工教育费	31,045.00	
工会经费	6,545.34	
其他	18,227.86	8,172.60
合计	9,736,603.36	5,850,157.64

27、财务费用

项目	2017 年度	2016 年度
手续费	10,210.50	4,366.19
利息支出	314,841.66	310,528.12
减：利息收入	4,378.04	32,536.97
账户管理费	431.41	590.00
合计	321,105.53	282,947.34

28、资产减值损失

项目	2017 年度	2016 年度
坏账损失	1,214,822.58	-198,730.29
合计	1,214,822.58	-198,730.29

29、营业外收入

项目	2017 年度	2016 年度	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	100,600.00	67,870.00	100,600.00
其他	0.01		0.01
合计：	100,600.01	67,870.00	100,600.00

1) 计入当期非经常性损益的政府补助

补助项目	2017 年度
2017 年深圳市第一批计算机软件著作权登记资助项目	600.00
深圳市科技创新委员会 2016、2017 年国家高新技术企业认定企业奖补资金	100,000.00
合计	100,600.00

30、营业外支出

项目	2017 年度	2016 年度	计入当期非经常性损益的金额
罚款	3,700.00	2,117.34	3,700.00
滞纳金	78,593.26		78,593.26
固定资产报废损失	3,052.25		3,052.25
合计	85,345.51	2,117.34	85,345.51

31、所得税费用

项目	2017 年度	2016 年度
当期所得税费用	1,377,411.38	1,262,482.73
递延所得税费用	(109,994.58)	(69,309.24)
合计	1,267,416.80	1,193,173.49

1) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2017 年度	2016 年度
----	---------	---------

利润总额	7,407,365.15	4,202,099.75
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	1,111,104.77	630,314.96
子公司适用不同税率的影响	449,786.14	413567.25
调整以前期间所得税的影响		
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	206,069.46	149,291.28
税法规定的额外可扣除项目	-499,543.58	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响		
所得税费用	1,267,416.80	1,193,173.49

32、现金流量表项目注释

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2017 年度	2016 年度
政府补贴收入	100,600.00	67,870.00
利息收入	4,378.04	32,536.97
往来款项	2,626,219.88	32,102,376.82
合 计	2,731,197.92	32,202,783.79

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2017 年度	2016 年度
费用性支出	3,931,863.30	2,258,004.15
罚款、滞纳金支出	82,293.26	2,117.34
往来款项及其他支出	2,706,853.22	24,385,363.81
合 计	6,721,009.78	26,645,485.30

3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2017 年度	2016 年度
资金拆借	7,041,000.00	
合 计	7,041,000.00	

4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2017 年度	2016 年度
资金拆借还款	3,185,426.00	
合 计	3,185,426.00	

33、现金流量表补充资料

1) 现金流量表补充资料

补充资料	2017 年度	2016 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	6,139,948.35	3,008,926.26
加：资产减值准备	1,214,822.58	-198,730.29

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	808,966.96	502,894.96
无形资产摊销	4,037.42	
长期待摊费用摊销	426,645.93	233,452.75
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）	3,052.25	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	314,841.66	310,528.12
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-109,994.58	69,309.24
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）	-422,226.90	915,138.02
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-24,096,695.04	9,412,974.04
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	15,950,693.85	-17,606,009.06
其他		-1,737,031.25
经营活动产生的现金流量净额	234,092.48	-5,088,547.21
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,902,702.91	3,226,083.82
减：现金的年初余额	3,226,083.82	6,310,494.64
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-323,380.91	-3,084,410.82

2) 现金和现金等价物的构成

项 目	2017 年度	2016 年度
一、现金	2,902,702.91	3,226,083.82
其中：库存现金	48,942.50	200,105.26
可随时用于支付的银行存款	2,853,760.41	3,025,978.56
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其他货币资金		
三、期末现金及现金等价物余额	2,902,702.91	3,226,083.82
其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金及现金等价物		

3) 本报告期支付的取得子公司的现金净额

无

七、合并范围的变更

无

八、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务	持股比例 (%)		取得方式
			性质	直接	间接	
福建南亿智能科技有限公司	福清市	福清市	建筑安装	100		同一控制下企业合并

九、关联方及关联交易

1. 本公司实际控制人如下：

本公司控股股东是：陈贤敏，直接持有本公司 28.56%股权，通过福清市奥德森投资有限公司间接持有本公司 47.97%的股权，总共持有本公司的股份是 76.53%。

实际控制人	注册地	业务性质	注册资本	对本公司的持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)
			(万元)		
陈贤敏				76.53	76.53

2. 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
福建南亿智能科技有限公司	子公司
福建南亿物联科技有限公司	子公司持股企业
福清市奥德森投资有限公司	控股股东
福清市怡恒鞋材有限公司	实际控制人持股企业
深圳南亿新能源照明有限公司	实际控制人持股企业
重庆融航投资有限公司	为关联方陈秋航及其母亲李林持股并担任重要职位的企业
重庆森佳园林绿化工程有限公司	为关联方陈秋航持股、关联方李林持股并担任重要职位的企业
遂宁市华翔宏盛物业服务有限公司	为关联方陈秋航担任重要职位的企业
重庆海润节能技术股份有限公司	为关联方陈秋航持股并担任重要职位的企业
重庆美高房地产营销策划有限公司	为关联方陈秋航及李林间接持股并担任重要职位的企业
重庆望变电气（集团）股份有限公司	为关联方陈秋航持股并担任重要职位的企业
遂宁市健坤华翔房地产开发有限公司	为关联方陈明伟担任重要职位的企业

重庆双专汽车制造股份有限公司	为关联方陈秋航持股并担任重要职位的企业
重庆凯讯橡塑制品有限公司	为关联方陈秋航持股的企业
中信昊园南方成都实业有限公司	为关联方陈秋航及李林间接持股并担任重要职务的企业
湖北美高盛资产管理有限公司	为关联方陈秋航及李林持股并担任重要职务的企业
福清市食设创饮餐饮管理有限公司	为关联方林浩持股并担任重要职务的企业
陈贤振	股东、董事
陈秋航	股东、董事
林新平	董事、副总经理
陈俊	董秘
安超	监事
张守淋	监事
林浩	监事
林文康	总经理助理
董延举	副总经理
吕丽琼	财务负责人
林丽钦	系公司实际控制人陈贤敏的配偶, 在控股股东奥德森担任监事, 在子公司福建南亿担任执行董事兼总经理
王武	奥德森股东
林杭	奥德森股东
李林	系公司股东及董事陈秋航的母亲
陈明俤	系公司股东及董事陈秋航的父亲

3. 关联方交易

- 1) 存在控制关系且已纳入本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) 购销商品、提供和接受劳务关联交易

a) 采购商品/接受劳务情况表

无

b) 出售商品/提供劳务情况表 (含税)

关联方	关联交易内容	2017 年度	2016 年度
遂宁市健坤华翔房地产开发有限公司	出售商品	1, 630, 308. 98	3, 382, 221. 37

4. 关联担保情况

本公司作为担保方或被担保方报告期内担保情况

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
林丽钦	深圳南亿科技股份有限公司	2, 000, 000. 00	2017-4-18	2020-4-17	否
陈贤敏			2017-4-18	2020-4-17	否

陈贤敏	福建南亿智能科 技有限公司	4,500,000.00	2016-8-30	2017-8-29	是
林丽钦			2016-8-30	2017-8-29	是

5. 关联方资产转让、债务重组情况
报告期内未发生关联资产转让、债务重组业务。

6. 关联方资金拆借
拆入:

关联方	拆入金额	归还关联方金额
福清市奥德森投资有限公司	6,730,000.00	2,874,426.00
陈秋航	200,000.00	200,000.00
林丽钦	111,000.00	111,000.00

7. 关联方往来款项余额

1) 应收账款

项目名称	关联方名称	2017-12-31		2016-12-31	
		账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
货款	遂宁市健坤华翔 房地产开发有限 公司	114,370.00	5,718.50	1,900,000.00	95,000.00

2) 其他应付款

关联方名称	2017-12-31	2016-12-31
	账面金额	账面金额
陈贤振		117,233.02
福清市奥德森投资有限公司	3,855,574.00	

8. 关键管理人员薪酬

项目	2017 年度	2016 年度
关键管理人员报酬	822,113.00	561,806.00

十、 承诺及或有事项

(一) 重大承诺事项

本公司不存在需要披露的承诺事项。

(二) 资产负债表日存在的或有事项

本公司不存在需要披露的或有事项。

十一、 资产负债表日后事项

2018 年 2 月 5 日, 公司召开 2018 年第二次临时股东大会, 会议决议通过了《关于深圳南亿科技股份有限公司 2018 年第一次<股票发行方案>的议案》、《关于签署附生效条件的<定向发行增资认购协议书>的议案》、《关于因本次股票发行修订<公司章程>的议案》和《关

于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》。公司股东会决议，公司拟向 1 名投资人发行人民币普通股，拟发行数量不超过 3,176,471.00 股，发行价格为人民币 4.72 元/股。

2018 年 3 月 5 日，本公司已收到新增股东深圳市中装建设集团股份有限公司缴纳的认购款共计人民币 1,500.00 万元，尚在办理股份登记手续。

十二、 其他重要事项

截至财务报告日止，本公司不存在需要披露的其他重要事项

十三、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

1) 应收账款分类披露

种类	2017-12-31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	12,723,330.55	100.00%	594,677.13	4.67%	12,128,653.42
其中：组合 1	10,809,204.25	84.96%	594,677.13	5.50%	10,214,527.12
：组合 2	1,914,126.30	15.04%			1,914,126.30
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	12,723,330.55	100.00%	594,677.13	4.67%	12,128,653.42

续：

种类	2016-12-31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,660,817.00	100.00%	189,516.64	5.18%	3,471,300.36
其中：组合 1	3,660,817.00	100.00%	189,516.64	5.18%	3,471,300.36
：组合 2					
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	3,660,817.00	100.00%	189,516.64	5.18%	3,471,300.36

2) 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2017-12-31			
	金额	坏账准备	计提比例	净额
1 年以内	9,757,244.85	487,862.24	5.00%	9,269,382.61

1 至 2 年	1,019,580.40	101,958.04	10.00%	917,622.36
2 至 3 年	32,379.00	4,856.85	15.00%	27,522.15
合计：	10,809,204.25	594,677.13	5.50%	10,214,527.12

3) 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	2017-12-31	
	期末余额	占应收账款期末余额的比例
福建南亿智能科技有限公司	1,914,126.30	15.04%
扬州瀚谷计算机系统集成有限公司	2,548,353.00	20.03%
福州恒讯达电子科技有限公司	919,906.00	7.23%
南京东羿通信工程有限公司	900,400.00	7.08%
深圳华中沣科技有限公司	600,000.00	4.72%
合计	6,882,785.30	54.10%

4) 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

项目	2017 年度	2016 年度
计提坏账准备金额	405,160.49	60,571.25
转回坏账准备金额		

2、其他应收款

1) 其他应收款分类披露

种类	2017-12-31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	44,000.00	100.00%	2,200.00	5.00%	41,800.00
其中：组合 1	44,000.00	100.00%	2,200.00	5.00%	41,800.00
：组合 2					
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	44,000.00	100.00%	2,200.00	5.00%	41,800.00

续：

种类	2016-12-31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	135,000.00	100.00%	6,750.00	5.00%	128,250.00
其中：组合1	135,000.00	100.00%	6,750.00	5.00%	128,250.00
：组合2					
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	135,000.00	100.00%	6,750.00	5.00%	128,250.00

2) 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2017-12-31			
	金额	坏账准备	计提比例	净额
1 年以内	44,000.00	2,200.00	5.00%	41,800.00
合计:	44,000.00	2,200.00	5.00%	41,800.00

3) 期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	2017-12-31	
	期末余额	占其他应收款期末余额的比例
阿里云计算有限公司	16,000.00	36.36%
四川神州天宇天立项目投标保证金	10,000.00	22.73%
瞿凤琼	10,000.00	22.73%
杜越	3,000.00	6.82%
袁媛	2,000.00	4.55%
合计	41,000.00	93.19%

4) 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	2017 年度	2016 年度
计提坏账准备金额		
转回坏账准备金额	4,550.00	18,939.68

3、 长期股权投资

被投资单位	初始投资成本	本期增加	本期减少	期末余额
福建南亿智能科技有限公司	13,725,994.76			13,725,994.76
合计	13,725,994.76			13,725,994.76

4、 营业收入

项目	2017 年度	2016 年度
安防系统产品销售收入	19,761,379.26	13,205,020.75
技术服务收入	5,740,957.71	495,726.50
合计:	25,502,336.97	13,700,747.25

5、 营业成本

项目	2017 年度	2016 年度
安防系统产品销售成本	11,597,606.03	9,399,881.56
技术服务成本	2,316,903.52	232,538.00
合计:	13,914,509.55	9,632,419.56

十四、 补充资料

1) 非经常性损益明细表

项 目	2017 年度
非流动资产处置损益	-3,052.25
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
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）	100,600.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-82,293.25
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
减：所得税影响额	15,090.00
合 计	164.50

2) 净资产收益率及每股收益

2017 年度	加权平均净资产收益率	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	26.64%	0.34	0.34
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	26.64%	0.34	0.34

法定代表人：陈贤敏 主管会计工作的负责人：吕丽琼 会计机构负责人：吕丽琼

深圳南亿科技股份有限公司（公章）

二〇一八年四月十三日

附：

备查文件目录

（一）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。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）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。

文件备置地址：

董事会秘书办公室