



安尔发

NEEQ : 430569

广东安尔发智能科技股份有限公司

GuangDong TA-RF Security Electronic Technology Co.,Ltd



半年度报告

2018

公司半年度大事记



2018 年 5 月 6 日，广东安尔发智能科技股份有限公司总部大楼落成典礼圆满举行。



2018 年 5 月 6 日，广东安尔发智能科技股份有限公司携手鸿基金发起的“爱的图书馆”社区公益项目正式启动。



2018 年 5 月 21 日，广东安尔发智能科技股份有限公司“安心点”全国区域联营项目在上海正式发布。



2018 年 6 月 23 日至 25 日，广东安尔发智能科技股份有限公司 2018 下半年度战略会议在佛山西樵山大酒店圆满召开。

目 录

公司半年度大事记	1
声明与提示	4
第一节 公司概况	5
第二节 会计数据和财务指标摘要	7
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 重要事项	12
第五节 股本变动及股东情况	15
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	17
第七节 财务报告	20
第八节 财务报表附注	12

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、安尔发	指	广东安尔发智能科技股份有限公司
主办券商、东莞证券	指	东莞证券股份有限公司
会计师事务所	指	中审华会计师事务所(特殊普通合伙)
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	公司总经理、财务负责人、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
《公司章程》	指	《广东安尔发智能科技股份有限公司章程》
《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、本期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
上期、上年同期、去年同期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日
APP	指	应用软件, 现在主要指的是 iOS、Mac、Android 等系统下的应用软件
安心点	指	广东安尔发智能科技股份有限公司自主研发的一款移动应用软件
O2O	指	英文“Online To Offline”的缩写, 是指将线下的商务机会与互联网结合, 让互联网成为线下交易的平台
智能家居	指	以住宅为基础平台, 综合网络通讯、信息家电等, 将系统、结构、服务、管理集成一体的智能家居产品
智慧锁	指	具有家庭生命财产安全(包括人身及财产)保护功能的产品“智慧手机门锁”
智慧车闸	指	新一代具有车牌识别功能, 且可与移动通讯设备互动的停车管理设备
智慧门禁	指	智能门禁系统是采用物联网技术、云计算、3G 无线链接, 没有弱电布线, 使用手机开门的“智慧门禁”
智能配件	指	与智慧车闸及社区停车管理设备相配套的或具有功能增加的硬件设备, 如摄像头等

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。

公司负责人邓新文、主管会计工作负责人邓淑红及会计机构负责人（会计主管人员）邓淑红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	公司董事会秘书办公室
备查文件	1、半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； 2、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表； 3、本次半年度报告披露的相关材料。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	广东安尔发智能科技股份有限公司
英文名称及缩写	GuangDong TA-RF Security Electronic Technology Co.,Ltd
证券简称	安尔发
证券代码	430569
法定代表人	邓新文
办公地址	东莞市松山湖科技产业园区新竹路 4 号新竹苑 11 幢办公 301

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	周永刚
是否通过董秘资格考试	是
电话	0769-26628659
传真	0769-26628656
电子邮箱	Zyg@ta-rf.cn
公司网址	www.anerfa888.com
联系地址及邮政编码	东莞市松山湖科技产业园区新竹路 4 号新竹苑 11 幢办公 301 邮政编码:523808
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2006 年 1 月 11 日
挂牌时间	2014 年 1 月 24 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业-I64 互联网和相关服务-I649 其他互联网服务-I6490 其他互联网服务
主要产品与服务项目	智慧家居安全系统的研发、生产与销售及物联网+智慧社区系统研发、平台运营与服务
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	86,299,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	邓新文
实际控制人及其一致行动人	邓新文

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	91441900784858995K	否
注册地址	东莞市松山湖科技产业园区新竹路 4 号新竹苑 11 幢办公 301	是
注册资本（元）	86,299,000	是

五、 中介机构

主办券商	东莞证券
主办券商办公地址	广东省东莞市莞城区可园南路 1 号金源中心 25 楼
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	31,927,463.55	30,927,959.20	3.23%
毛利率	77.02%	43.26%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	779,289.29	1,616,930.50	-51.80%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	779,019.50	1,183,795.74	-34.19%
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）	0.36%	1.19%	-
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）	0.36%	0.94%	-
基本每股收益	0.01	0.02	-

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	324,802,824.16	339,393,191.75	-4.30%
负债总计	108,719,204.72	124,085,749.53	-12.38%
归属于挂牌公司股东的净资产	216,089,397.71	215,311,240.50	0.36%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.5	2.49	0.40%
资产负债率（母公司）	33.46%	36.56%	-
资产负债率（合并）	33.47%	36.56%	-
流动比率	194.07%	184.00%	-
利息保障倍数	1.52	6.93	-

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	-43,083,149.88	71,246,982.01	-
应收账款周转率	0.90	0.88	-
存货周转率	1050.71	1.12	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-4.3%	87.47%	-

营业收入增长率	3.23%	-26.02%	-
净利润增长率	-55.01%	-86.62%	-

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	86,299,000	68,340,000	26.28%
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

本公司是一家专注于物联网+智慧社区系统研发、平台运营及 O2O 服务为一体的高科技移动互联网企业。根据中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012 年修订版）分类，属于“I 信息传输、软件和信息技术服务业”下的“I64 互联网和相关服务”行业；根据《2017 年国民经济行业分类（GB/T 4754—2017）》分类，属于“I 信息传输、软件和信息技术服务业”下的“I64 互联网和相关服务”行业；按照《挂牌公司管理型行业分类指引》，属于“I 信息传输、软件和信息技术服务业”下的“I64 互联网和相关服务”行业。

作为国家高新技术企业，公司秉承“爱，让生活更安心”的企业使命，为用户提供安心、便捷的智慧生活服务，全力打造“安心点”智慧安全社区服务平台，致力成为一流智慧生活安全服务平台的领导者。

报告期内公司的主营业务为：

“安心点”智慧安全社区服务平台运营管理及服务

“安心点”智慧安全社区服务平台为公司自主研发的一款 APP（目前有适用 iOS 系统和 Android 系统的两个版本）。公司通过为客户提供服务平台的运营管理、平台服务等业务，收集用户数据，形成大数据精准化营销。

报告期内公司主营业务所依托的关键资源和竞争优势在于：

1、公司拥有专业的研发技术团队，配备了完善的科研设备，为公司软件的推广和商业模式的落地及市场突破提供了强有力的技术保障。

2、依托重要的战略资源供应商和独立的采购品质管理体系，确保来料及配套产品品质。

3、公司拥有完善的生产质量管理体系，保证了产品质量的稳定可靠；同时公司初步建立知识产权管理体系，知识产权成果应用卓有成效。

4、公司是国家智慧家居产业技术创新战略联盟理事长单位，以高标准的产品和强大的市场资源为基础，打造强有力的产业联盟和技术联盟，全面提升公司的市场竞争能力。

5、对外采取战略合作、互惠共赢的市场策略，采取全国联营的模式，将“安心点”智慧安全社区服务平台快速扩展到全国各大城市的主要社区。

公司的主要收入来源：

“安心点”智慧安全社区服务平台的城市运营管理费及用户使用服务费。报告期内公司对服务费用的收取对象进行扩大，由原来单一向小区用户收取 APP 使用服务费改为收取城市联营承包费和小区用户 APP 服务费两种收费模式。

报告期内，公司的商业模式未发生重大变化。

报告期末至本报告披露日，公司的商业模式未发生重大变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司管理层按照年度经营计划，一方面坚持以市场需求为导向，继续专注于主营业务的稳健发展，进一步完善经营管理体系，稳步实施市场拓展工作，公司内部管理和品牌形象都得到了很大提升，公司总体发展保持良好势头；另一方面，公司持续进行技术创新和市场开拓，不断增强公司的商业竞争力和市场份额。

1、主要财务指标完成情况：

公司 2018 年上半年实现营业收入 31,927,463.55 元，同比上升 3.23%；实现归属于挂牌公司股东的净利润 779,289.29 元，同比下降 51.8%。主要为同期的平台服务拓展费上升所致。公司依托“安心点”智慧社区平台稳扎稳打，夯实各个智慧社区的运营业务，组建智慧团队和雇佣服务商来拓展业务，因此薪酬与中介费用有所上升。同期相比，营业收入相差不大，运营费用增大，故净利润同比降低。

报告期末，公司资产总额 324,802,824.16 元，同比降低 4.30%；归属于挂牌公司股东的净资产 216,089,397.71 元，同比增加 0.36%。本期经营活动产生的现金流量净额为-43,083,149.88 元，同比降低 160.47%。主要为同期经营活动的流入现金减少所致。公司各个城市区域的平台服务费为一次性收取，后期根据《企业会计准则》按受益期结转收入，因此前期现金流入较多，后期现金流入较少。

2、市场拓展方面：

报告期内，公司不断创新商业模式，加大市场开发力度。截至报告期末，通过以自主研发的车闸、门禁、门锁系统作为社区切入口，已在北京、广州、上海、武汉、石家庄、长沙等全国 60 多个城市开展了联营合作，并落地社区。并分别在东莞，深圳，重庆，合肥等地共开设 10 多个安心店落地社区。

3、经营计划：

2018 年，公司将开启“百城千区万店计划”，在全国范围内进一步推广现有的商业模式，争取打造成为全国及行业的样板。同时继续秉承“心”零售的商业理念，最大限度的满足社区业主的个性化需求，提高用户粘性。

三、 风险与价值

1、实际控制人不当控制的风险

截至报告期末，公司控股股东邓新文直接持有公司 36.56%的股份，同时邓新文任公司董事长，为公司实际控制人。因此，如果邓新文利用其实际控制人地位对公司的发展战略、生产经营、人事决策等进行不当控制，将可能影响到公司和其他股东的利益。

应对措施：公司通过严格的决策制度和决策程序规范实际控制人决策，避免随意性与独断性。同时进一步完善公司法人治理结构，控股股东、实际控制人的相关行为进行约束。另外加强针对公司实际控制人及董事、监事、高级管理人员的培训，提高公司规范运行的意识。

2、公司经营管理风险

随着公司快速发展，经营规模不断扩大，业务范围不断扩展，对公司治理将会提出更高的要求，需要不断完善和调整现有的管理组织架构、提高管理人员的素质。如果公司管理层的专业能力及管理水平不能适应公司规模快速扩张的需要，人才搭建模式和经营管理制度未能随着公司规模快速扩张而及时调整完善，将直接影响公司的经营效率和发展潜力，削弱公司的市场竞争力。因此，公司存在因规模迅速扩张导致的经营管理风险。

应对措施：进一步优化公司管理体制，严格按照现代企业制度建立完善的内部管理体系，制定合理、有效的激励机制，系统性地提高公司管理水平，降低管理成本。在运营各方面建立起一整套管理体系，并严格执行，提升公司执行力。此外，公司在规范法人治理结构、规范关联交易决策、重大投资与经营决策、建立健全内控制度、激励与约束机制等方面都做了制度安排，对稳固和提高公司的管理水平提供了重要的制度保障。

3、市场竞争风险

互联网、物联网、智慧社区领域为资本市场热点，吸引了大批的创业者和投资者争抢，包括互联网巨头、房地产公司和物业公司、物流公司、新兴互联网公司和从传统制造业领域切入的新兴产业公司。市场竞争越来越激烈，产品同质化日益明显。

应对措施：坚持以互联网思维、创新商业模式运行。打造好全国样板工程并快速复制，在竞争过程中抢占先机，在技术创新和产品保持领先优势。

4、人力资源风险

随着行业竞争格局的不断演化，对人才的争夺必将日趋激烈，随着公司经营规模的快速增长，也需要不断补充技术、管理和销售人才，填补公司现有人才的不足。

应对措施：加强与高校的校企合作，拓宽人才引入渠道；同事不断完善人才激励机制，吸引和留住人才，保证人才工作的积极性及后续人才的可持续补充。

5、服务地域拓展的风险

公司的主要客户在于小区用户，而要获取小区用户，首先需要突破物业管理，由于物业管理的区域独立性及其背后错综复杂的利益关系，大大增加了突破难度，致使地域拓展的进度受到一定程度的限制。

应对措施：主动与全国多家招商平台进行合作，利用平台强大的影响力和辐射力，积极招纳全国各地有众多深厚资源（包括政府关系、财力资金、物业关系等）的合作商，加大拓展空间。

6、技术研发的风险

公司拥有稳定的研发团队，能够保证公司通过持续的技术创新开发符合市场需求新产品和新服务，为公司的发展成长提供技术保障。然而新产品或新服务的推出往往需要经历较长的时间，即使成功推出后也可能面临短期难以得到市场认可，或者投放市场后产生的经济效益与预期差距较大的风险。

应对措施：继续发挥公司自身的技术创新优势，进一步加大科研开发的投入，加强科研开发的力量及前瞻性，在深入进行市场调查分析的基础上积极开发满足用户需要的新产品和服务，实现可持续发展。同时，公司通过广泛的合作和深入学习，不断优化公司项目开发流程，缩短开发周期，努力保持产品和服务的不断创新。

四、 企业社会责任

报告期内，公司在履行企业社会责任方面的采取的主要措施：

- 1、在经营管理过程中遵纪守法、依法足额纳税，为地方发展做出了直接贡献；
- 2、充分尊重并维护员工的合法权益，依法为员工缴纳“五险一金”，帮助员工申请公共租赁房及安居房，建立了完善的员工晋升和培训体系，促进员工职业健康发展；
- 3、积极响应国家产业政策，大力开展科技创新，将物联网与互联网有机结合，打造门户产业链，为社区居民生活提供便利，造福广大用户。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第四节 二（一）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第四节 二（二）
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第四节 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第四节 二（四）
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第四节 二（五）
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重要事项详情

（一）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
邓新文、张会	为公司向中国银行东莞分行借贷提供股权质押担保	20,000,000.00	是	2017年4月28日	2017-024
邓新文、张会	为公司向东莞农村商业银行股份有限公司松山湖科技支行借贷提供股	50,000,000.00	是	2018年4月26日	2018-016

权质押担保				
-------	--	--	--	--

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：

上述偶发性关联交易是公司业务发展及生产经营的正常所需，公司充分利用关联方的优势和资源为公司经营提供服务，在一定程度上有利于降低公司运营成本，对公司发展起到积极作用。公司与关联方交易价格遵循以市场价作为定价原则，公平、合理地确定，不存在损害公司和全体股东利益的行为。上述关联交易对本公司的独立性没有影响，公司主要业务不会因此交易而对关联方形成依赖，不会对公司生产经营活动产生不利影响。

(二) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

2018 年 4 月 24 日，公司召开第二届董事会第二十二次会议，审议通过《关于购买股权资产的议案》，公司拟以 0 元的价格受让东莞市英煌游艇俱乐部有限公司 42.8% 的股权，在英煌游艇完成股权变更后，公司向英煌游艇实缴出资人民币 30 万元人民币，公司按照所持股权比例享受英煌游艇的利润分成。2018 年 5 月 7 日，公司召开第二届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于调整购买股权资产方案的议案》，公司拟以 0 元的价格受让英煌游艇 42.8% 的股权，在英煌游艇完成股权变更，并将注册资本由 500 万元增加至 1,000 万元后，公司向英煌游艇实缴出资人民币 428 万元人民币，公司按照所持股权比例享受英煌游艇的利润分成

(三) 承诺事项的履行情况

1、公司董事、监事及高级管理人员均按照全国中小企业股份转让系统的要求签署了《董事、监事、高级管理人员声明及承诺书》。报告期内，上述人员均严格遵守承诺，未发生违反承诺的情形。
2、为避免潜在的同业竞争，公司控股股东、实际控制人、董事、监事及高级管理人员分别出具了《关于避免同业竞争的承诺函》。报告期内，上述人员均严格遵守承诺，未发生违反承诺的情形

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
定期存单	质押	2,000,000.00	0.62%	为公司借贷担保
不动产权	质押	57,740,220.00	17.78%	为公司借贷担保
总计	-	59,740,220.00	18.40%	-

(五) 报告期内的普通股股票发行情况

单位：元或股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	募集资金用途（请列示具体用途）
2017 年 10 月 23 日	2018 年 3 月 6 日	2.80	17,959,000	50,285,200.00	1、招商加盟活动费用 2、偿还现有银行贷款项

					目 3、总部办公室装修改造 项目
--	--	--	--	--	------------------------

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	31,704,248	46.39%	15,848,000	47,552,248	55.10%	
	其中：控股股东、实际控制人	3,917,248	5.73%	635,000	4,552,248	5.27%	
	董事、监事、高管	6,367,248	9.32%	830,000	7,197,248	8.34%	
	核心员工	12,000	0.02%	-	12,000	0.02%	
有限售条件股份	有限售股份总数	36,635,752	53.61%	2,111,000	38,746,752	44.90%	
	其中：控股股东、实际控制人	25,092,752	36.72%	1,905,000	26,997,752	31.28%	
	董事、监事、高管	31,627,752	46.28%	2,111,000	33,738,752	39.10%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		68,340,000	-	17,959,000	86,299,000	-	
普通股股东人数							84

(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	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	邓新文	29,010,000	2,540,000	31,550,000	36.56%	26,997,752	4,552,248
2	广东嵘联合盟投资有限公司	0.00	10,918,660	10,918,660	12.65%	0	10,918,660
3	北京九商管理咨询有限公司	3,323,000	2,600,000	5,923,000	6.86%	0	5,923,000
4	陈莲英	3,880,000	428,000	4,308,000	4.99%	2,931,000	1,377,000
5	朱荣贵	3,797,000	400,000	4,197,000	4.86%	0	4,197,000
合计		40,010,000	16,886,660	56,896,660	65.92%	29,928,752	26,967,908

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

普通股前五大股东之间不存在关联关系。

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

公司控股股东、实际控制人为邓新文。截至报告期末，邓新文持有公司股份数量为 31,550,000 股，占公司股份总数的 36.56%。

邓新文，男，1974 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1993 年毕业于南昌无线电工业学校电子结构与装潢专业；1993 年至 1996 年，就职于南昌无线电六厂；1996 年至 2000 年，就职于升邦公司，从事无线电波钟的主导开发及全公司技术管理；2001 年至 2002 年，就职于 C-MAX 公司，担任技术总监；2002 年至 2004 年，成立深圳市思博特电子有限公司，担任总经理；2004 年至 2005 年，成立深圳市世维电子有限公司，担任总经理；2006 年创办本公司，现担任公司董事长、总经理。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

报告期末至本报告披露之日，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
邓新文	董事长、总经理	男	1974年8月29日	大专	2015.11.10-2018.11.9	是
陈莲英	董事	女	1971年6月10日	中学	2015.11.10-2018.11.9	否
刘运练	董事	男	1973年7月2日	中学	2015.11.10-2018.11.9	否
周永刚	董事、董事会秘书	男	1980年8月10日	本科	2015.11.10-2018.11.9	是
王海玲	董事	女	1978年6月30日	本科	2017.07.15-2018.11.9	否
童国明	监事会主席	男	1972年11月9日	大专	2015.11.10-2018.11.9	否
徐一帆	监事	男	1973年11月26日	硕士	2015.11.10-2018.11.9	否
宋小伟	职工监事	男	1984年9月3日	中学	2015.11.10-2018.11.9	是
邓淑红	财务负责人	女	1990年8月12日	大专	2015.11.10-2018.11.9	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

董事长、总经理邓新文为公司控股股东、实际控制人。邓新文与公司董事周永刚为连襟关系。其他董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人间不存在关联关系。

(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
邓新文	董事长、总经理	29,010,000	2,540,000	31,550,000	36.56%	0
陈莲英	董事	3,880,000	428,000	4,308,000	4.99%	0
刘运练	董事	2,300,000	200,000	2,500,000	2.90%	0
周永刚	董事、董事会秘书	797,000	41,000	838,000	0.97%	0
王海玲	董事	-	-	-	-	0
童国明	监事会主席	1,600,000	140,000	1,740,000	2.02%	0
宋小伟	职工监事	-	-	-	-	0
徐一帆	监事	-	-	-	-	0
邓淑红	财务负责人	-	-	-	-	0
合计	-	37,587,000	3,349,000	40,936,000	47.44%	0

注：周永刚已辞去董事会秘书职务，徐一帆已辞职；目前尚未选任新的董秘和监事，过渡期内仍需要履职。

(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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
周永刚	董事、董事会秘书	离任	董事	辞职
徐一帆	监事	离任	-	辞职

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
管理人员(包含行政、董办管理)	18	18
生产人员	0	0
销售人员	20	24
市场策划推广人员	7	7
研发技术人员	38	28
信息安全中心人员	5	5
系统硬维人员	5	5
客服人员	4	4
采购人员	1	1
财务人员	8	4
员工总计	106	96

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	45	39
专科	46	42
专科以下	15	15
员工总计	106	96

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，公司以国家颁布的相关法律法规和政策规定为依据，综合考虑了行业、区域水平上和公司实际情况制定具有吸引力和竞争力的薪酬政策。公司倡导“多劳多得，效率为优，激励为主，兼顾公

平及持续发展”的原则，通过对岗位价值评估，对员工的专业技能、个人素养、团队贡献等方面进行绩效考评，设定公司薪酬体系，激励员工的工作热情、吸引高素质人才。员工薪酬包括基本薪金、津贴及绩效奖励等，并按相关规定为员工缴纳养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金。公司为了满足不同岗位的专业需求，建立了一套完善的培训体系，培训内容涵盖了专业技能、礼仪文化、管理等方面，并对员工职业发展方向做出正确引导。报告期内，需公司承担费用的离退休职工人数为0。

（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

姓名	岗位	期末普通股持股数量
赖梅根	高级营销总监	12,000

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

姓名	岗位	期末普通股持股数量
黄磊	产品总经理	-
高军伟	CTO	-
曹礼宝	研发部技术经理	-
商鹏飞	研发部技术经理	-

核心人员的变动情况：

报告期内，公司的核心员工无变化。

报告期内，公司无新增核心技术人员。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		51,245,461.91	81,575,735.46
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			
应收票据及应收账款		30,910,839.15	39,647,891.05
预付款项		99,540,910.42	67,142,405.63
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		3,226,707.85	24,040,967.23
买入返售金融资产			
存货		13,964.93	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		13,940,429.51	2,268,577.67
流动资产合计		198,878,313.77	214,675,577.04
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		69,295,954.68	65,057,001.54
投资性房地产			
固定资产		3,460,226.25	3,294,600.98
在建工程		41,583,090.34	37,464,069.37
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		192,724.56	206,398.98

开发支出			
商誉			
长期待摊费用		10,879,116.88	18,505,319.38
递延所得税资产		513,397.68	190,224.46
其他非流动资产			
非流动资产合计		125,924,510.39	124,717,614.71
资产总计		324,802,824.16	339,393,191.75
流动负债：			
短期借款		50,000,000.00	30,000,000.00
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		1,480,303.29	1,145,533.79
预收款项		47,156,010.24	80,818,503.46
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		799,625.00	941,576.89
应交税费		48,927.41	817,537.49
其他应付款		2,994,338.78	2,682,597.90
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		102,479,204.72	116,405,749.53
非流动负债：			
长期借款		6,240,000.00	7,680,000.00
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			
非流动负债合计		6,240,000.00	7,680,000.00
负债合计		108,719,204.72	124,085,749.53

所有者权益（或股东权益）：			
股本		86,299,000.00	86,299,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		95,498,052.53	95,499,184.61
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		4,186,130.44	4,103,694.83
一般风险准备			
未分配利润		30,106,214.74	29,409,361.06
归属于母公司所有者权益合计		216,089,397.71	215,311,240.50
少数股东权益		-5,778.27	-3,798.28
所有者权益合计		216,083,619.44	215,307,442.22
负债和所有者权益总计		324,802,824.16	339,393,191.75

法定代表人：邓新文

主管会计工作负责人：邓淑红

会计机构负责人：邓淑红

(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		51,243,971.83	81,575,245.40
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		30,910,839.15	39,647,891.05
预付款项		99,540,910.42	67,142,405.63
其他应收款		3,226,707.85	24,040,967.23
存货		13,964.93	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		13,940,429.51	2,268,577.67
流动资产合计		198,876,823.69	214,675,086.98
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		69,337,001.54	65,057,001.54
投资性房地产			
固定资产		3,460,226.25	3,294,600.98
在建工程		41,583,090.34	37,464,069.37
生产性生物资产			

油气资产			
无形资产		192,724.56	206,398.98
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		10,879,116.88	18,505,319.38
递延所得税资产		513,397.68	190,224.46
其他非流动资产			
非流动资产合计		125,965,557.25	124,717,614.71
资产总计		324,842,380.94	339,392,701.69
流动负债：			
短期借款		50,000,000.00	30,000,000.00
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		1,480,303.29	1,145,533.79
预收款项		47,156,010.24	80,818,503.46
应付职工薪酬		798,625.00	941,576.89
应交税费		48,927.41	817,537.49
其他应付款		2,976,338.78	2,670,597.90
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		102,460,204.72	116,393,749.53
非流动负债：			
长期借款		6,240,000.00	7,680,000.00
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			
非流动负债合计		6,240,000.00	7,680,000.00
负债合计		108,700,204.72	124,073,749.53
所有者权益：			
股本		86,299,000.00	86,299,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		95,498,052.53	95,499,184.61
减：库存股			

其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		4,186,130.44	4,103,694.83
一般风险准备			
未分配利润		30,158,993.25	29,417,072.72
所有者权益合计		216,142,176.22	215,318,952.16
负债和所有者权益合计		324,842,380.94	339,392,701.69

法定代表人：邓新文

主管会计工作负责人：邓淑红

会计机构负责人：邓淑红

(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		31,927,463.55	30,927,959.20
其中：营业收入		31,927,463.55	30,927,959.20
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		31,507,379.53	29,543,797.62
其中：营业成本		7,336,550.26	17,547,798.61
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		352,756.10	862,979.82
销售费用		6,237,099.61	1,908,097.87
管理费用		15,634,526.42	7,745,001.23
研发费用			
财务费用		1,060,122.06	935,622.17
资产减值损失		886,325.08	544,297.92
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）		122,153.46	141,130.37
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）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		542,237.48	1,525,291.95
加：营业外收入		342.65	396,577.72
减：营业外支出			26,038.80
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		542,580.13	1,895,830.87
减：所得税费用		-234,729.17	167,955.41

五、净利润（净亏损以“－”号填列）		777,309.30	1,727,875.46
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		777,309.30	1,727,875.46
2.终止经营净利润			
(二)按所有权归属分类：			
1.少数股东损益		-1,979.99	110,944.96
2.归属于母公司所有者的净利润		779,289.29	1,616,930.50
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		777,309.30	1,727,875.46
归属于母公司所有者的综合收益总额		779,289.29	1,616,930.50
归属于少数股东的综合收益总额		-1,979.99	110,944.96
八、每股收益：			
(一)基本每股收益		0.01	0.02
(二)稀释每股收益		0.01	0.02

法定代表人：邓新文

主管会计工作负责人：邓淑红

会计机构负责人：邓淑红

(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		31,927,463.55	30,670,600.72
减：营业成本		7,336,550.26	17,547,798.61
税金及附加		352,756.10	859,206.19
销售费用		6,237,099.61	1,908,097.87
管理费用		15,628,526.42	7,364,185.11
研发费用			

财务费用		1,060,122.08	934,824.05
其中：利息费用		1,267,764.37	1,037,903.68
利息收入		231,897.53	149,741.68
资产减值损失		886,325.08	529,284.42
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）		163,200.32	141,130.37
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）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		589,284.32	1,668,334.84
加：营业外收入		342.65	25,505.77
减：营业外支出			19,830.93
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		589,626.97	1,674,009.68
减：所得税费用		-234,729.17	171,708.79
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		824,356.14	1,502,300.89
（一）持续经营净利润		824,356.14	1,502,300.89
（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		824,356.14	1,502,300.89
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.01	0.02
（二）稀释每股收益		0.01	0.02

法定代表人：邓新文

主管会计工作负责人：邓淑红

会计机构负责人：邓淑红

（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		35,399,803.13	128,112,337.62
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		24,819,202.99	1,453,851.84
经营活动现金流入小计		60,219,006.12	129,566,189.46
购买商品、接受劳务支付的现金		40,229,643.95	32,505,276.01
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		4,359,983.51	4,922,999.92
支付的各项税费		3,544,495.18	6,764,268.52
支付其他与经营活动有关的现金		55,168,033.36	14,126,663.00
经营活动现金流出小计		103,302,156.00	58,319,207.45
经营活动产生的现金流量净额		-43,083,149.88	71,246,982.01
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		163,200.32	141,130.37
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			291,857.25
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		163,200.32	432,987.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		352,184.95	59,089,026.25
投资支付的现金		4,280,000.00	6,023,805.62
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		4,632,184.95	65,112,831.87
投资活动产生的现金流量净额		-4,468,984.63	-64,679,844.25
三、筹资活动产生的现金流量：			

吸收投资收到的现金			33,900,135.68
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		50,000,000.00	30,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		50,000,000.00	63,900,135.68
偿还债务支付的现金		31,440,000.00	11,240,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,338,139.04	1,013,745.42
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		32,778,139.04	12,253,745.42
筹资活动产生的现金流量净额		17,221,860.96	51,646,390.26
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		-30,330,273.55	58,213,528.02
加：期初现金及现金等价物余额		79,575,735.46	32,934,977.63
六、期末现金及现金等价物余额		49,245,461.91	91,148,505.65

法定代表人：邓新文

主管会计工作负责人：邓淑红

会计机构负责人：邓淑红

(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		35,399,803.13	128,318,934.87
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		24,813,202.97	366,459.27
经营活动现金流入小计		60,213,006.10	128,685,394.14
购买商品、接受劳务支付的现金		40,229,643.95	32,397,535.55
支付给职工以及为职工支付的现金		4,354,983.51	4,476,973.14
支付的各项税费		3,544,495.18	6,719,531.85
支付其他与经营活动有关的现金		55,168,033.36	13,738,144.13
经营活动现金流出小计		103,297,156.00	57,332,184.67
经营活动产生的现金流量净额		-43,084,149.90	71,353,209.47
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		163,200.32	141,130.37
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		163,200.32	141,130.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		352,184.95	59,089,026.25
投资支付的现金		4,280,000.00	6,023,805.62

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		4,632,184.95	65,112,831.87
投资活动产生的现金流量净额		-4,468,984.63	-64,971,701.50
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			33,840,135.68
取得借款收到的现金		50,000,000.00	30,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		50,000,000.00	63,840,135.68
偿还债务支付的现金		31,440,000.00	11,240,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,338,139.04	1,013,745.42
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		32,778,139.04	12,253,745.42
筹资活动产生的现金流量净额		17,221,860.96	51,586,390.26
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		-30,331,273.57	57,967,898.23
加：期初现金及现金等价物余额		79,575,245.40	32,932,487.61
六、期末现金及现金等价物余额		49,243,971.83	90,900,385.84

法定代表人：邓新文

主管会计工作负责人：邓淑红

会计机构负责人：邓淑红

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	√是 □否	(二)1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	□是 √否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	□是 √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	□是 √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	□是 √否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
13. 是否存在预计负债	□是 √否	

(二) 附注事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

1、 会计政策变更

(1) 财政部于 2017 年 5 月颁布了修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》，该准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至本准则实行日新增的政府补助按照该准则进行确认。该会计政策变更，对报告期数据无影响。

(2) 财政部于 2017 年度修订了《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》，修订后的准则自 2017 年 5 月 28 日起施行，执行企业会计准则的非金融企业应当按照企业会计准则和（财会〔2017〕30 号）要求编制 2017 年度及以后期的财务报表，对于利润表新增的“资产处置收益”行项目，企业应当按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据按照（财会〔2017〕30 号）进行调整。该会计政策变更，对报告期数据无影响。

二、 报表项目注释

广东安尔发智能科技股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年6月30日

(本附注除特别注明外，均以人民币元列示)

一、公司基本情况

(一) 公司简介

公司名称：广东安尔发智能科技股份有限公司

注册地址：东莞市松山湖科技产业园区新竹路4号新竹苑11栋办公301。

总部地址：东莞市松山湖科技产业园区新竹路4号新竹苑11栋办公301。

营业期限：2006年1月11日到长期

股本：人民币8,629.90万元

法定代表人：邓新文

统一社会信用代码：91441900784858995K

(二) 公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

公司行业性质：物联网技术与服务的信息技术服务业。

公司经营范围：电子信息产品、安防产品的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务与销售；批发业、零售业；信息技术研发和服务；会议展览服务；广告策划、设计、制作、发布；互联网信息服务；软件开发；计算机网络技术开发；设备安装、维修；计算机系统集成；批发、零售：机械设备、家用电器、电子元器件、五金交电、电子产品、文化用品、照相器材、计算机、软件及辅助设备、化妆品及卫生用品、化工产品（不含危险化学品及一类易制毒化学品）、日用百货、家具、金银珠宝首饰、避孕器具（避孕药除外）、新鲜水果、蔬菜、食盐、饲料、花卉、装饰材料、通讯设备、建筑材料、工艺礼品、钟表眼镜、玩具、汽车配件、机器人、仪器仪表、卫生洁具、陶瓷制品、橡胶及塑料制品、智能卡（不含金融卡）、化肥；零售、批发肉类；佣金代理（拍卖除外）；摄影服务；仓储服务；经济信息咨询；教育咨询（不含出国留学及中介服务）；企业管理咨询；区块链技术开发。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

(三) 公司历史沿革

广东安尔发智能科技股份有限公司（以下简称本公司）是经东莞市工商行政管理局以“粤莞核变通内字[2016]第1600052669号”文件批准，由东莞安尔发智能科技股份有限公司整体变更设立。于2006年1月11日在东莞市工商行政管理局登

记注册，领取企业法人营业执照。成立时注册资本：人民币500万元。

2005年12月23日，邓新文以货币出资410,000.00元，深圳市世维电子有限公司以货币出资310,000.00元，吴建辉以货币出资130,000.00元，周永刚以货币出资50,000.00元，王庚平以货币出资50,000.00元，谭治兵以货币出资20,000.00元，荆辉以货币出资10,000.00元，张建平以货币出资5,000.00元，李方以货币出资5,000.00元，龚成亮以货币出资5,000.00元，张正以货币出资5,000.00元，共同设立有限公司。总股本为人民币1,000,000.00元，已经东莞市众泰会计师事务所有限公司莞众验字（2005）第N4168号验资报告验证。

2012年3月31日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意公司注册资本由1,000,000.00元增至5,000,000.00元。变更后的总股本为人民币5,000,000.00元，已经东莞华利联合会计师事务所（普通合伙）华利验字[2012]第165号验资报告验证。

2012年11月8日，根据北京兴华会计师事务所有限责任公司[2012]京会兴验字第10010239号验资报告验证，本公司以2012年6月30日为基准日的净资产进行折股，折股后的资本公积为人民币1,033,678.41元，折股后的股本为人民币5,000,000.00元。

2014年1月10日，经全国中小企业股份转让系统有限责任公司[股转系统函(2014)172号]文核准，同意本公司在全国中小企业股份转让系统挂牌。本公司于2014年1月24日在全国中小企业股份转让系统有限责任公司挂牌上市（股票代码为430569）。

根据本公司2014年第四次临时股东大会决议和修改后章程的规定，公司增资人民币500,000.00元。变更后的总股本为人民币5,500,000.00元，已经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）审验字（2014）第07122号验资报告验证。

根据本公司2015年第二次临时股东大会决议和修改后章程的规定，公司增资人民币2,460,000.00元。变更后的总股本为人民币7,960,000.00元，已经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）审验字（2015）第13018号验资报告验证。

根据本公司2015年第四次临时股东大会审议通过了《关于公司资本公积转增股本的议案》，公司以总股本7,960,000.00股为基数，向全体股东每10股转增30股。变更后的总股本为人民币31,840,000.00元。

根据本公司2016年第一次临时股东大会决议和修改后章程的规定，公司增资人民币32,692,801.60元，其中股本为人民币1,390,000.00元。变更后的总股本为人民币33,230,000.00元，已经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）审验字（2016）第204005号验资报告验证。

根据本公司2016年第二次临时股东大会通过《关于资本公积转增股本的预案》的规定，以公司总股本33,230,000为基数，对资本公积转增股本每10股转增7.738134股，每10股送红股2.261866股。变更后的总股本为人民币66,460,000.00元。

根据本公司2017年第二次临时股东大会会议决议和修改后的章程规定，公司增资人民币33,840,000.00元，其中股本为人民币1,880,000.00元。变更后的总股本为人民币68,340,000.00元，已经中审华会计师事务所(特殊普通合伙)CAC证验字[2017]第0019号验资报告验证。

根据本公司 2017 年第六次临时股东大会会议决议和修改后的章程规定，公司增资人民币 50,285,200.00 元，其中股本为人民币 17,959,000.00 元。变更后的总股本为人民币 86,299,000.00 元，已经中审华会计师事务所（特殊普通合伙）CAC 证验字[2017]第 0126 号验资报告验证。

（四）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告由本公司董事会 2018 年 8 月 27 日批准报出。

二、公司主要会计政策

（一）财务报表的编制基础

本财务报表以本公司持续经营为基础列报，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42项具体会计准则、其后颁布的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（以下简称“企业会计准则”）的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

本公司董事会相信本公司拥有充足的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于12个月的可预见未来期间内持续经营。因此，董事会继续以持续经营为基础编制本公司截至2018年6月30日止的财务报表。

（二）遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司报告期的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（三）会计期间

采用公历年制，自公历每年 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

（四）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。

（五）记账本位币

以人民币作为记账本位币。

（六）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下企业合并

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中本公司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，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，被合并方在合并日按照本公司的会计政策进行调整，并在此基础上按照调整后的账面价值确认。

合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券所发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

本公司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为合并成本，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司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，确认为商誉；本公司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时，应对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；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，其差额计入当期损益。

企业合并中取得的被合并方除无形资产外的其他各项资产(不仅限于被合并方原已确认的资产)，其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按照公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能

够可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

企业合并形成母子公司关系的，母公司编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值列示。

（七）合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。母公司应当将其所控制的全部主体（包括企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）纳入合并财务报表的合并范围。

企业持有被投资方半数或以下的表决权，但综合考虑下列事实和情况后，判断企业持有的表决权足以使其目前有能力主导被投资方相关活动的，视为企业对被投资方拥有权力：

1、企业持有的表决权相对于其他投资方持有的表决权份额的大小，以及其他投资方持有表决权的分散程度。

2、企业和其他投资方持有的被投资方的潜在表决权，如可转换公司债券、可执行认股权证等。

3、其他合同安排产生的权利。

4、企业应考虑被投资方以往的表决权行使情况等其他相关事实和情况。

当表决权不能对被投资方的回报产生重大影响时，如仅与被投资方的日常行政管理活动有关，并且被投资方的相关活动由合同安排所决定，本公司需要评估这些合同安排，以评价其享有的权利是否足够使其拥有对被投资方的权力。

本公司可能难以判断其享有的权利是否足以使其拥有对被投资方的权力。在这种情况下，本公司应当考虑其具有实际能力以单方面主导被投资方相关活动的证据，从而判断其是否拥有对被投资方的权力。本公司应考虑的因素包括但不限于下列事项：

1、本公司能否任命或批准被投资方的关键管理人员。

2、本公司能否出于其自身利益决定或否决被投资方的重大交易。

3、本公司能否掌控被投资方董事会等类似权力机构成员的任命程序，或者从其他表决权持有人手中获得代理权。

4、本公司与被投资方的关键管理人员或董事会等类似权力机构中的多数成员是否存在关联方关系。

本公司与被投资方之间存在某种特殊关系的，在评价本公司是否拥有对被投资方的权力时，应当适当考虑这种特殊关系的影响。特殊关系通常包括：被投资

方的关键管理人员是企业的现任或前职工、被投资方的经营依赖于本公司、被投资方活动的重大部分有本公司参与其中或者是以本公司的名义进行、本公司自被投资方承担可变回报的风险或享有可变回报的收益远超过其持有的表决权或其他类似权利的比例等。

本公司在判断是否控制被投资方时，应当确定其自身是以主要责任人还是代理人的身份行使决策权，在其他方拥有决策权的情况下，还需要确定其他方是否以其代理人的身份代为行使决策权。

本公司通常应当对是否控制被投资方整体进行判断。但极个别情况下，有确凿证据表明同时满足下列条件并且符合相关法律法规规定的，本公司应当将被投资方的一部分（以下简称“该部分”）视为被投资方可分割的部分（单独主体），进而判断是否控制该部分（单独主体）。

1、该部分的资产是偿付该部分负债或该部分其他权益的唯一来源，不能用于偿还该部分以外的被投资方的其他负债；

2、除与该部分相关的各方外，其他方不享有与该部分资产相关的权利，也不享有与该部分资产剩余现金流量相关的权利。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间应与本公司一致。如果子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。合并财务报表以母公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易后，由母公司编制。

母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”。

子公司向母公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母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，按照母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。子公司相互之间持有的长期股权投资，将长期股权投资与其对应的子公司所有者

权益中所享有的份额相互抵销。

因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

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。少数股东损益，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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司以及业务购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方股权，本公司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以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，不调整合并资产负债表的期初数；将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因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，对于处置后的剩余股权投资，本公司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或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益等，在丧失控

制权时转为当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果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，则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。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（八）合营安排的分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注二、（十三）“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

（九）编制现金流量表时现金及现金等价物的确定标准

现金为公司库存现金、可以随时用于支付的存款及其他货币资金；现金等价物为公司持有的期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（十）金融工具的确认和计量

1、金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或交易性金融负债、指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；

B、持有至到期投资；

C、应收款项；

D、可供出售金融资产；

E、其他金融负债。

2、金融工具的确认依据和计量标准

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

（2）持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括：应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初

始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收账款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

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

（5）其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

(2)因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

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

(1)终止确认部分的账面价值;

(2)终止确认部分的对价,与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

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

4、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

5、金融资产(不含应收款项)减值损失的计量

本公司在每个资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查,以判断是否有客观证据表明金融资产已由于一项或多项事件的发生而出现减值。减值事项是指在该资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预期未来现金流量有影响的,且公司能对该影响进行可靠计量的事项。

①持有至到期投资

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

②可供出售金融资产

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降,或在综合考虑各相关因素后,预期这种下降趋势属于非暂时性的,就认定其已发生减值,将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失一并转出,确认减值损失。可供出售权益工具投资发生的减值损失一经确认,不得通过损益转回。

(十一) 应收款项坏账准备

本公司计提坏账准备的应收款项主要包括应收账款和其他应收款,坏账的确认标准为:因债务人破产或者死亡,以其破产财产或者遗产清偿后仍不能收回的应收款项,或者因债务人逾期未履行其偿债义务且有明显特征表明无法收回的应

收款项。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本公司按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

在应收款项确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，本公司将原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

1、单项金额重大并单独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	本公司将金额为人民币 100 万元以上（含 100 万元）的应收账款和金额为人民币 100 万元以上（含 100 万元）的其他应收款确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

2、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
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

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内	1.00	1.00
1 至 2 年	5.00	5.00
2 至 3 年	10.00	10.00
3 至 4 年	30.00	30.00
4 至 5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	本公司对于单项金额虽不重大但有客观证据表明其发生了减值的，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项、已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

（十二）存货核算方法

1、存货的分类：

本公司存货分为：在途材料、委托加工材料、原材料、包装物、低值易耗品、库存商品、产成品、分期收款发出商品、自制半成品、在产品和开发产品、开发成本等种类；

2、存货的计价方法：

存货取得时按实际成本核算；发出时库存商品及原材料按加权平均法计价，低值易耗品采用一次摊销法；

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：

期末在对存货进行全面清查的基础上，按照存货的成本与可变现净值孰低的原则提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以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，确定其可变现净值；为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价值为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

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

4、存货盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制，资产负债表日，对存货进行全面盘点，盘盈、盘亏结果，在期末结账前处理完毕，计入当期损益。经股东大会或董事会批准后差额作相应处理。

（十三）长期股权投资核算方法

1、投资成本的初始计量

①企业合并中形成的长期股权投资

A. 如果是同一控制下的企业合并，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股

权投资初始投资成本与支付的合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

购买方作为合并对价发行的权益性证券直接相关的交易费用，应当冲减资本公积—资本溢价或股本溢价，资本公积—资本溢价或股本溢价不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润；购买方作为合并对价发行的债务性证券直接相关的交易费用，计入债务性证券的初始确认金额。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，判断多次交易是否属于“一揽子交易”，并根据不同情况分别作出处理。

①属于一揽子交易的，合并方应当将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。通过多次交易分步实现的企业合并，各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易作为一揽子交易进行会计处理：**a**、这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；**b**、这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；**c**、一项交易的发生取决于至少一项其他交易的发生；**d**、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。

②不属于“一揽子交易”的，在取得控制权日，合并方应按照以下步骤进行会计处理：

a、确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。

b、长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

c、合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

d、编制合并财务报表。合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

B、非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，以企业合并成本作为初始投资成本。企业合并成本包括购买日购买方为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

购买方为企业合并而发生的审计费用、评估费用、法律服务费用等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持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，作为该项投资的的初始投资成本。

②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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。为发行权益性证券支付给有关证券承销机构等的手续费、佣金等与证券发行直接相关的费用，不构成取得长期股权投资的成本。该部分费用应自所发行证券的溢价发行收入中扣除，溢价收入不足冲减的，应依次冲减盈余公积和未分配利润。

通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如非货币性资产交换具有商业

实质或换出资产的公允价值能够可靠计量的情况下，换入的长期股权投资按照换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为初始投资成本；不满足上述前提的非货币性资产交换，换入的长期股权投资以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，企业应当将享有股份的公允价值确认为投资成本，重组债权的账面余额与股份的公允价值之间的差额，计入当期损益。企业已对债权计提减值准备的，应当先将该差额冲减减值准备，减值准备不足以冲减的部分，计入当期损益。

2、后续计量及损益确认

①后续计量

本公司对子公司投资采用成本法核算，按照初始投资成本计价。追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算，除非投资符合持有待售资产的条件。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；长期股权投资的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。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

本公司因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大

影响的，处置后的剩余股权应当改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，应当改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，应当改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

权益法核算的被投资单位除净收益和其他综合收益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净收益和其他综合收益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或应承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

②损益调整

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不管有关利润分配是属于对取得投资前还是取得投资后被投资单位实现净利润的分配。

权益法下，本公司取得长期股权投资后，应当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。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。投资企业确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其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。

投资企业在确认应享有被投资单位净损益的份额时，应在被投资单位账面净利润的基础上考虑以下因素：被投资单位与本公司采用的会计政策或会计期间不一致，按本公司会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行调整；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;对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失,属于资产减值损失的,应当全额确认。

在持有投资期间,被投资单位能够提供合并财务报表的,应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础核算。

处置长期股权投资,其账面价值与实际取得价款的差额,计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资,在处置该项投资时,采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础,按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制,是指按照相关约定对某项安排所共有的控制,并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。合营安排,是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排分为共同经营和合营企业。

重大影响,是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权利,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时,应当考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。本公司能够对被投资单位施加重大影响的,被投资单位为联营企业。

4、长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

①在资产负债表日根据内部及外部信息以确定对子公司、合营公司或联营公司的长期股权投资是否存在减值的迹象,对存在减值迹象的长期股权投资进行减值测试,估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的,长期股权投资的账面价值会减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产(或资产组、资产组组合,下同)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较高者。

资产的公允价值减去处置费用后的净额,是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。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

税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

②长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(十四) 固定资产

1、固定资产的确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入本公司；

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产的计价方法

a、购入的固定资产，以实际支付的买价、包装费、运输费、安装成本、交纳的有关税金以及为使固定资产达到预定可使用状态前发生的可直接归属于该资产的其他支出计价；

b、自行建造的固定资产，按建造过程中实际发生的全部支出计价；

c、投资者投入的固定资产，按投资各方确认的价值入账；

d、固定资产的后续支出，根据这些后续支出是否能够提高相关固定资产原先预计的创利能力，确定是否将其予以资本化；

e、盘盈的固定资产，按同类或类似固定资产的市场价格，减去按该项资产的新旧程度估计的价值损耗后的余额，作为入账价值。如果同类或类似固定资产不存在活跃市场的，按该项固定资产的预计未来现金流量现值，作为入账价值；

f、接受捐赠的固定资产，按同类资产的市场价格，或根据所提供的有关凭证计价；接受捐赠固定资产时发生的各项费用，计入固定资产价值。

3、固定资产折旧采用直线法计算，残值率 5%，各类固定资产折旧年限和折旧率如下

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

融资租赁方式租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

固定资产类别	折旧年限(年)	年折旧率 (%)
--------	---------	----------

房屋及建筑物	20	4.5
机器设备	3-10	9-30
运输设备	4-5	18-22.5
电子及办公设备	3-5	18-30

4、固定资产减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在每期末判断固定资产是否发生可能存在减值的迹象。

固定资产存在减值的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间做相应的调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十五）在建工程

1、在建工程核算原则

在建工程按实际成本核算。在工程达到预定可使用状态时转入固定资产。

2、在建工程结转固定资产的标准和时点

在建工程项目按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。所建造的固定资产在建工程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，按照估计的价值转入固定资产，并按照本公司固定资产折旧政策计提折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价格，但不调整原已计提的折旧额。

3、在建工程减值测试以及减值准备的计提方法

本公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生的减值迹象，包括：

- ①长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；
- ②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给本公司带来的经济利益具有很大的不确定性；

③其他足以证明在建工程已发生减值的情形；

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，本公司以单项在建工程为基础估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程未来现金流量的现值两者之间较高者确定。当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十六）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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，计入相关的资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足以下条件时开始资本化：

- ①、资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付的现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ②、借款费用已经发生；
- ③、为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的估计或生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

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

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

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

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或

可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，购建累计资产支出超过专门借款部分的资产支出期初期末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。

在资本化期间内，外币专门借款本金及其利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。而除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额应当作为财务费用，计入当期损益。

（十七）无形资产计价和摊销方法

1、无形资产的计价方法

（1）初始计量

无形资产按取得时的实际成本计量，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。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。

（2）后续计量

取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为本公司带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的有

形资产，不予摊销。

在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并在为本公司带来经济利益的期限内按直线法摊销。

2、对于使用寿命有限的无形资产的使用寿命的估计

项目	预计使用寿命(年)	依据
软件	10	合同性权利、其他法定权利

3、研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

4、无形资产减值准备原则

对于使用寿命有限的无形资产，如果有明显的减值迹象的，期末进行减值测试。减值迹象包括以下情形：

- ①某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- ②某项无形资产的市价在当期大幅下跌,剩余摊销年限内预期不会恢复；
- ③某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；
- ④其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

无形资产存在减值的，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间做相应的调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

（十八）商誉

1、商誉的确认

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是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。

2、商誉的减值测试和减值准备的计提方法

本公司在期末终了时对商誉进行减值测试。对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或资产组组合时，按照各资产组或资产组组合的公允价值占资产组或资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或资产组组合的账面价值占资产组或资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或资产组组合进行减值测试时，如果与商誉相关的资产组或资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或资产组组合进行减值测试，计算其可收回金额，并与相关账面价值进行比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

商誉减值损失在发生时计入当期损益，在以后会计期间不再转回。

（十九）长期待摊费用

1、长期待摊费用的定义和计价方法

长期待摊费用是指已经发生但应由本期和以后期间负担的摊销期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用按实际成本计价。

2、摊销方法

长期待摊费用在受益期限内平均摊销。租入固定资产改良支出在租赁期限与租赁资产尚可使用年限两者孰短的期限内平均摊销。子公司筹建费用在子公司开始生产经营当月起一次计入开始生产经营当月的损益。

3、摊销年限

项目	摊销年限（年）	依据
城市平台服务费用	0.63-2.00	双方签订合同的实际服务期限

（二十）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。

本公司在职工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。

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

本公司在利润分享计划同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：(1)因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；(2)因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。属于下列三种情形之一的，视为义务金额能够可靠估计：①在财务报告批准报出之前本公司已确定应支付的薪酬金额。②该短期利润分享计划的正式条款中包括确定薪酬金额的方式。③过去的惯例为本公司确定推定义务金额提供了明显证据。

本公司在职工提供服务的会计期间，将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。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

本公司按照规定的折现率将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设

定受益计划义务的现值和当期服务成本。折现率根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定。设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。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。在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：(1)修改设定受益计划时。(2)本公司确认相关重组费用或辞退福利时。在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

本公司向职工提供辞退福利的，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：(1)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。(2)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。本公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

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，适用关于设定提存计划的有关规定进行处理。除此情形外，适用关于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。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：(1)服务成本。(2)其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。(3)重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

(二十一) 预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保等事项时，如果该事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1、预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

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

2、预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计

量。

（二十二）股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

（2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

(3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

(二十三) 收入确认原则

1、销售商品收入确认和计量原则

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

本公司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控制；

与交易相关的经济利益能够流入本公司；

相关的收入和成本能够可靠地计量。

2、按照完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入的确认和计量原则

本公司在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；

本公司劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按照相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3、让渡资产使用权收入的确认和计量原则

在与交易相关的经济利益能够流入本公司且收入的金额能够可靠地计量时确认收入。

（二十四）政府补助的会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为公司所有者投入的资本。政府补助在能够满足政府补助所附条件，并能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助作为与资产相关的政府补助。本公司取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值、确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入其他收益或营业外收入。与收益相关的政府补贴，如果政府补贴用于补偿公司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，计入其他收益或营业外收入、冲减相关成本；如果政府补贴用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益其他收益或营业外收入、冲减相关成本。已确认的政府补助需要返还的，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；当存在相关递延收益时，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在递延收益时，直接计入当期损益。

（二十五）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。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。

对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资

产和递延所得税负债。在资产负债表日，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。

递延所得税资产的确认以公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。对子公司及联营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但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的，不予确认。

(二十六) 经营租赁、融资租赁

1、经营租赁的会计处理

①本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。其他方法更为系统合理的，可以采用其他方法。本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本公司承担的与租赁相关的费用时，本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本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。其他方法更为系统合理的，可以采用其他方法。本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。

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

2、融资租赁的会计处理

①融资租入资产：本公司按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者作为租入资产的入账价值，按自有固定资产的折旧政策计提折旧；将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。本公司采用实际利率法对未确认融资费用，在资产租赁期内摊销，计入财务费用。本公司发生的初始直接费用计入租入资产价值。

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

(二十七) 终止经营及持有待售

1、 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区。

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分。

③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

本公司对于当期列报的终止经营，在当期利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益，并在比较期间的利润表中将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

2、 持有待售组成部分或非流动资产确认标准

本集团主要通过出售而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，将该非流动资产或处置组划分为持有待售类别。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。

本集团将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在其当前状况下即可立即出售；

- 出售极可能发生，即本集团已经就一项出售计划作出决议且已与其他方签订了具有法律约束力的购买协议，预计出售将在一年内完成。

3、 持有待售资产的会计处理方法

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产或处置组，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

某项非流动资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的划分条件或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，本公司停止将其划归为持有

待售资产，并按照下列两项金额中较低者计量：

①被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

②决定不再出售之日的可收回金额。

（二十八）公允价值计量

本公司根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等。

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法，本公司选择其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值。采用估值技术计量公允价值时，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，包括流动性折溢价、控制权溢价或少数股东权益折价等，但不包括准则规定的计量单元不一致的折溢价。不考虑因其大量持有相关资产或负债所产生的折价或溢价。

以公允价值计量的相关资产或负债存在出价和要价的，以在出价和要价之间最能代表当前情况下公允价值的价格确定该资产或负债的公允价值。

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

（二十九）关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上受同一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的公司之间不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- 1、本公司的母公司；
- 2、本公司的子公司；
- 3、与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- 4、对本公司实施共同控制的投资方；
- 5、对本公司施加重大影响的投资方；
- 6、本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- 7、本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；

- 8、本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- 9、本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- 10、本公司的主要投资者个人、关键管理人员及与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

三、主要会计政策、会计估计的变更

（一）会计政策变更

1、财政部于 2017 年 5 月颁布了修订《企业会计准则第 16 号——政府补助》，该准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至本准则实行日新增的政府补助按照该准则进行确认。该会计政策变更，对报告期数据无影响。

2、财政部于 2017 年 4 月及 5 月分别颁布了《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》，修订后的准则自 2017 年 5 月 28 日起施行，执行企业会计准则的非金融企业应当按照企业会计准则和（财会〔2017〕30 号）要求编制 2017 年度及以后的财务报表，对于利润表新增的“资产处置损益”行项目，企业应当按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据按照格式(2017)进行调整。该会计政策变更，对报告期数据无影响。

（二）会计估计变更

本报告期不存在会计估计变更的相关事项。

四、前期会计差错更正

本报告期不存在须采用追溯重述法的前期会计差错。

五、利润分配

本公司章程规定，公司税后利润按以下顺序及规定分配：

- A、弥补亏损；
- B、按 10%提取盈余公积金；
- C、提取任意盈余公积（是否提取及提取例由本公司股东大会决定）；
- D、支付股利（依据本公司章程，由股东大会决定分配方案）。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按照税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计	6%、16%

	算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税、消费税之和计算缴纳	7%
教育费附加	按实际缴纳的增值税、消费税之和计算缴纳	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税、消费税之和计算缴纳	2%
企业所得税	按应纳税所得额计算缴纳	15%、25%

不同企业所得税税率纳税主体的情况说明：

纳税主体名称	所得税税率
广东安尔发智能科技股份有限公司	15%
广东安尔发智能科技股份有限公司深圳分公司	15%
北京神安物联科技有限公司	25%

2、税收优惠及批文

根据广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局下发的高新技术企业认证证书，证书编号为GF201544000247（于2012年11月26日初次取得，2015年10月10日复审认证，证书有效期三年。）本报告期内按照15%税率征收企业所得税。

七、合并财务报表项目附注

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

（一）货币资金

项目	2018年6月30日	2018年1月1日
库存现金	78,268.92	15,419.40
银行存款	35,124,586.33	59,332,272.92
其他货币资金	16,042,606.66	22,228,043.14
合计	51,245,461.91	81,575,735.46
其中：存放在境外的款项总额		

（二）应收账款

1、应收账款分类披露

类别	2018年6月30日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项金额重大并单独 计提坏账准备的应收 账款					
按账龄组合计提坏账 准备的应收账款	32,992,478.77	100.00	2,081,639.62	6.31	30,910,839.15
单项金额不重大但单 独计提坏账准备的应 收账款					
合计	32,992,478.77	100.00	2,081,639.62	6.31	30,910,839.15

类别	2018年1月1日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独 计提坏账准备的应收 账款					
按账龄组合计提坏账 准备的应收账款	40,886,948.26	100.00	1,239,057.21	3.03	39,647,891.05
单项金额不重大但单 独计提坏账准备的应 收账款					
合计	40,886,948.26	100.00	1,239,057.21	3.03	39,647,891.05

2、应收账款种类说明

- (1) 期末无单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款
- (2) 期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款
- (3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2018年6月30日			2018年01月01日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内				20,132,254.97	49.24	201,322.55
1至2年	24,352,165.31	73.81	1,217,608.27	20,754,693.29	50.76	1,037,734.66

2至3年	8,640,313.46	26.19	864,031.35			
3年以上						
合计	32,992,478.77	100.00	2,081,639.62	40,886,948.26	100.00	1,239,057.21

3、应收账款金额前五名单位情况

债务人名称	款项性质	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
长沙市粒徕迅智能科技有限公司	货款	3,071,837.62	2-3年	9.31
惠州市中思电子有限公司	货款	1,694,596.84	1-2年	5.14
深圳市麦驰物联股份有限公司	货款	1,694,143.74	1-2年	5.13
广东睿智慧科技发展有限公司	货款	1,590,000.00	1-2年	4.82
惠州市汇海科技有限公司	货款	1,580,920.23	1-2年	4.79
合计	—	9,631,498.43		29.19

4、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,081,639.62 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

5、应收账款中持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东及其他关联方单位欠款情况

债务人名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
曲阜天宝佳华建材有限公司	持股股东控制的公司	1,465,000.00	4.44
合计	—	1,465,000.00	4.44

(三) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	2018年6月30日		2018年01月01日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	87,209,144.27	87.61	66,209,467.34	98.61
1至2年	12,331,766.15	12.39	932,938.29	1.39
2至3年				
3年以上				
合计	99,540,910.42	100.00	67,142,405.63	100.00

2、账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明

单位名称	金额	发生时间	原因
东莞市快购电子商务有限公司	8,959,806.15	2016	未结算
深圳市红芯微科技开发有限公司	3,351,960.00	2016	未结算
深圳恒重鑫智能科技有限公司	20,000.00	2016	未结算
合计	12,331,766.15		

3、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	金额	发生时间
东莞市快购电子商务有限公司	47,773,327.23	2018
深圳诚德智慧物业管理有限公司	17,080,000.00	2018
深圳市佳一特电器有限公司	16,850,000.00	2017
惠州和辉贸易有限公司	13,797,000.00	2017
深圳市红芯微科技开发有限公司	3,351,960.00	2016
合计	98,852,287.23	—

4、本报告期预付款项中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况**(四) 其他应收款****1、其他应收款分类披露**

类别	2018年6月30日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按押金组合计提坏账准备的其他应收款	513,788.96	15.57			513,788.96
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	2,785,767.40	84.43	72,848.51	2.62	2,712,918.89
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其					

类别	2018年6月30日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
他应收款					
合计	3,299,556.36	100.00	72,848.51	2.62	3,226,707.85

类别	2018年1月1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					
按押金组合计提坏账准备的其他应收款	21,519,488.96	89.40			21,519,488.96
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	2,550,584.11	10.60	29,105.84	1.14	2,521,478.27
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	24,070,073.07	100.00	29,105.84	1.14	24,040,967.23

2、其他应收款种类说明

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2018年6月30日			2018年01月01日		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	2,223,496.40	79.82	22,234.96	2,460,584.11	96.47	24,605.84
1至2年	472,271.00	16.95	23,613.55	90,000.00	3.53	4,500.00
2至3年						
3年以上	90,000.00	3.23	27,000.00			

合计	2,785,767.40	100.00	72,848.51	2,550,584.11	100.00	29,105.84
----	--------------	--------	-----------	--------------	--------	-----------

3、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2018年6月30日	2018年1月1日
押金	513,788.96	21,519,488.96
公司往来款	1,006,848.57	768,352.11
借款	1,778,918.83	1,782,232.00
合计	3,299,556.36	24,070,073.07

4、其他应收款金额前五名单位情况

债务人名称	款项性质	金额	账龄	占其他应收款 总额的比例%
张丹丹（华南区）	借款	534,900.00	1年之内	16.21
杨松林（西南区）	借款	224,360.00	1年之内	6.80
刘哲（华中区）	借款	222,052.00	1年之内	6.73
杨臣虎（西北区）	借款	190,620.00	1年之内	5.78
深圳键桥通讯技术股份有限公司	押金	189,288.96	1-3年	5.74
合计	—	1,361,220.96		41.25

注：上述借款为“安心点”智慧安全社区服务平台在各区域的城市运营拓展业务暂借款。

5、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 72,848.51 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

6、其他应收款中无持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东及其他关联方单位欠款。

（五）存货

1、存货明细列示如下

项目	2018年6月30日			2018年01月01日		
	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	13,964.93		13,964.93			
发出商品						
库存商品						
合计	13,964.93		13,964.93			

注：本年度存货为 13,964.93 元。报告期内，公司存货很少，由于公司商业模式调整，目前所需产品均为定制开发物料，受市场需求变化影响较大，产品更新快，故公司不做库存储备。同时，本报告期内，营业成本主要来源于平台服务费所产生的成本，故存货周转率较高，达到 1050.71%。

2、存货跌价准备变动情况：

本期间未发生。

3、存货跌价准备情况

本期间未发生。

4、本账户期末余额中无借款费用资本化金额。

5、本帐户期末余额中无建造合同形成的已完工未结算资产。

(六) 其他流动资产

项目	2018年6月30日	2018年01月01日
多缴的个人所得税		
汇算清缴前多缴企业所得税		
华香物联设备维修费	7,394,076.64	
东莞证券股份有限公司督导费		7,868.62
深圳百秩管理咨询有限公司咨询费		45,307.45
增值税未抵扣税额	6,546,352.87	2,215,401.60
合计	13,940,429.51	2,268,577.67

(七) 长期股权投资

被投资单位	2018年01月01日	本期增减变动			2018年6月30日	其中：减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	其他减少		
一、合营企业						
凤凰锦汇聚才投资中心（有限合伙）	35,000,000.00				35,000,000.00	
凤凰坤信熙锦投资中心（有限合伙）	30,000,000.00				30,000,000.00	
小计	65,000,000.00				65,000,000.00	
二、联营企业						
深圳市广智发科技有限责任公司	57,001.54				57,001.54	
东莞市英煌游艇俱乐部有限公司		4,280,000.00		41,046.86	4,238,953.14	
小计	57,001.54	4,280,000.00		41,046.86	4,295,954.68	
合计	65,057,001.54	4,280,000.00		41,046.86	69,295,954.68	

(八) 固定资产

1、固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子及办公设备	合计
一、账面原值					
2018年01月01日	3,194,555.00	47,331.26	261,277.64	1,363,810.21	4,866,974.11
本期增加金额				352,184.95	352,184.95
(1) 购置				352,184.95	352,184.95
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
本期减少金额					
(1) 处置或报废					
2018年6月30日	3,194,555.00	47,331.26	261,277.64	1,715,995.16	5,219,159.06
二、累计折旧					
2018年01月01日	359,387.40	42,598.16	146,968.80	1,023,418.77	1,572,373.13
本期增加金额					
(1) 本期计提	71,877.48		29,393.76	85,288.44	186,559.68
本期减少金额					
(1) 处置或报废					
2018年6月30日	431,264.88	42,598.16	176,362.56	1,108,707.21	1,758,932.81
三、减值准备					
2018年01月01日					
本期增加金额					
本期减少金额					
2018年6月30日					
四、账面价值					
2018年6月30日	2,763,290.12	4,733.10	84,915.08	607,287.95	3,460,226.25
2018年1月1日	2,835,167.60	4,733.10	114,308.84	340,391.44	3,294,600.98

2、报告期末固定资产抵押情况

本期间未发生。

(九) 在建工程

1、在建工程情况

项目	2018年6月30日			2018年1月1日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
鹭栖湖3栋 装修工程	1,331,322.42		1,331,322.42	930,406.57		930,406.57

总部一号 11 栋办公楼	40,251,767.92	40,251,767.92	36,533,662.80	36,533,662.80
合计	41,583,090.34	41,583,090.34	37,464,069.37	37,464,069.37

2、重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	2018 年 01 月 01 日	本期增加金额	本期转入 固定 资产 金额	本期 其他 减少 金额	2018 年 6 月 30 日
鹭栖湖 3 栋装修工程		930,406.57	400,915.85			1,331,322.42
总部一号 11 栋办公楼		36,533,662.80	3,718,105.12			40,251,767.92
合计		37,464,069.37	4,119,020.97			41,583,090.34

续上表

项目名称	工程累计投入 占预算比例(%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金额	本期利息资 本化率(%)	资金 来源
鹭栖湖 3 栋装修工程						银行 存款
总部一号 11 栋办公楼						银行 存款
合计	—	—				—

3、期末无可收回金额低于账面价值的情况，故未计提减值准备。

(十) 无形资产

1、无形资产情况

项目	软件	合计
一、账面原值		
2018 年 1 月 1 日	273,488.91	273,488.91
本期增加金额		
本期减少金额		
2018 年 6 月 30 日	273,488.91	273,488.91
二、累计摊销		
2018 年 1 月 1 日	67,089.93	67,089.93
本期增加金额	13,674.42	13,674.42
(1) 计提	13,674.42	13,674.42

本期减少金额		-
2018年6月30日	80,764.35	80,764.35
三、减值准备		
2018年1月1日		
本期增加金额		
本期减少金额		
2018年6月30日		
四、账面价值		
2018年6月30日	192,724.56	192,724.56
2018年1月1日	206,398.98	206,398.98

注：（1）无形资产本期间无新增；

（2）本公司期末不存在无形资产用于抵押借款的情况；

（3）本期公司无内部研发形成的无形资产。

（十一）长期待摊费用

项目	2018年01月01日	本期增加额	本期摊销额	其他减少	2018年6月30日	其他减少的原因
城市平台服务费用	18,505,319.38		7,626,202.50		10,879,116.88	
合计	18,505,319.38		7,626,202.50		10,879,116.88	

（十二）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不以抵销后的净额列示

（1）已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	2018年6月30日	2018年1月1日
递延所得税资产：		
资产减值准备	513,397.68	190,224.46
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
可抵扣亏损		
小计	513,397.68	190,224.46
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		

计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计		

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

本期未发生。

(3) 未确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损

本期未发生。

(4) 未确认为递延所得税资产的可抵扣亏损的到期年度

本期未发生。

(十三) 资产减值准备明细

项目	2018年1月1日	本期增加	本期减少		2018年6月30日
			转回	转销	
一、坏账准备	1,268,163.05	886,325.08			2,154,488.13
二、存货跌价准备					
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					

合计	1,268,163.05	886,325.08			2,154,488.13
----	--------------	------------	--	--	--------------

(十四) 短期借款

(1) 短期借款按类别列示

项目	2018年6月30日	2018年1月1日
保证借款	30,000,000.00	30,000,000.00
抵押借款	10,000,000.00	
质押借款	10,000,000.00	
合计	50,000,000.00	30,000,000.00

(2) 本账户期末余额中无逾期及展期借款

(十五) 应付账款

1、应付账款列示

项目	2018年6月30日	2018年1月1日
材料款	1,480,303.29	1,145,533.79
合计	1,480,303.29	1,145,533.79

2、本账户期末余额中无应付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项

3、本报告期末应付账款中无欠关联方款项

4、本账户期末无账龄超过 1 年的大额应付账款情况

(十六) 预收款项

1、预收款项列示

项目	2018年6月30日	2018年1月1日
APP 预收款		
预收货款		
平台服务费	47,156,010.24	80,818,503.46
合计	47,156,010.24	80,818,503.46

2、本账户期末余额中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

3、本账户期末余额中无建造合同形成的已结算未完工项目款项。

4、本报告期末预收账款中无预收关联方款项

5、本账户期末账龄超过 1 年的大额预收账款情况

(十七) 应付职工薪酬

项目	2018年1月1日	本年增加	本年减少	2018年6月30日
一、短期薪酬	941,576.89	7,011,964.92	7,153,916.81	799,625.00
二、离职后福利-设定提存计划		237,936.81	237,936.81	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	941,576.89	7,249,901.73	7,391,853.62	799,625.00

1、短期薪酬

短期薪酬项目	2018年1月1日	本期应付	本期支付	2018年6月30日
一、工资、奖金、津贴和补贴	941,576.89	6,490,411.16	6,632,363.05	799,625.00
二、职工福利费		421,482.37	421,482.37	
三、社会保险费		57,051.39	57,051.39	
其中：1. 医疗保险费		43,487.24	43,487.24	
2. 工伤保险费		2,474.05	2,474.05	
3. 生育保险费		11,090.10	11,090.10	
四、住房公积金		43,020.00	43,020.00	
五、工会经费和职工教育经费				
六、非货币性福利				
七、短期带薪缺勤				
八、短期利润分享计划				
九、其他短期薪酬				
其中：以现金结算的股份支付				
合计	941,576.89	7,011,964.92	7,153,916.81	799,625.00

1、离职后福利

(1) 设定提存计划

本公司参与的设定提存计划情况如下

设定提存计划项目	性质	2018年1月1日	本期应缴	本期缴付	2018年6月30日
一、基本养老保险费			227,684.14	227,684.14	

二、失业保险费			10,252.67	10,252.67	
三、企业年金缴费					
合计			237,936.81	237,936.81	

2、辞退福利

本公司本年度无发生辞退福利。

3、一年内到期的其他职工福利

本公司本年度无发生一年内到期的其他职工福利。

(十八) 应交税费

项目	2018年6月30日	2018年01月01日
企业所得税	-99,653.22	609,757.34
增值税		
土地使用税		9,868.33
房产税		122,726.42
地方教育费附加		
城市维护建设税		
教育费附加		
文化事业建设费	2,373.07	
代扣代缴个人所得税	146,180.66	74,920.00
印花税	26.90	265.40
合计	48,927.41	817,537.49

(十九) 应付利息

1、应付利息明细列示如下

项目	2018年6月30日	2018年01月01日
分期付息到期还本的长期借款利息	12,369.00	14,186.67
企业债券利息		
短期借款应付利息	66,780.56	56,188.00
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	79,149.56	70,374.67

2、本公司不存在逾期应付利息。

(二十) 其他应付款

1、按款项性质列示其他应付款

项目	2018年6月30日	2018年01月01日
押金	2,145,437.00	2,145,437.00
代收代付款	151,252.66	333,768.66
往来款	618,499.56	133,017.57
合计	2,915,189.22	2,612,223.23

2、本账户期末余额中无应付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、本报告期末其他应付款中欠关联方款项

单位名称	2018年6月30日	2018年01月01日
朱荣贵	10,000.00	10,000.00
黄耀华	18,000.00	
合计	28,000.00	10,000.00

4、期末其他应付款大额明细如下

单位名称	金额	欠款时间	经济内容	账龄超过一年未偿还或结转的原因
高崇武	550,000.00	2015年	押金	押金未到期
合计	550,000.00	—	—	—

（二十一）长期借款

1、长期借款分类

项目	2018年6月30日	2018年01月01日
抵押借款		
保证、质押借款	6,240,000.00	7,680,000.00
信用借款		
合计	6,240,000.00	7,680,000.00

2、金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	2018年6月30日
中国银行股份有限公司东莞分行	2016年07月11日	2019年06月28日	人民币 (元)	6.65	6,240,000.00
合计	—	—	—	—	6,240,000.00

（二十二）股本

项目	2018年1月1日	本次变动增减(+、-)					2018年6月30日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
邓新文	31,550,000						31,550,000
广东嵘联合盟投资有限公司	10,918,660						10,918,660
北京九商管理咨询有限公司	5,923,000						5,923,000
陈莲英	4,308,000						4,308,000
朱荣贵	4,197,000						4,197,000
杨满芳	3,480,000						3,480,000
刘喜珍	3,045,000						3,045,000
陈战平	3,000,000						3,000,000
刘运练	2,500,000						2,500,000
童国明	1,740,000						1,740,000
其他股东	15,637,340						15,637,340
股份总数	86,299,000						86,299,000

注：本公司于2017年3月定向增发普通股188.00万股、2017年11月定向增发普通股1,795.90万股，并由中审华会计师事务所（特殊普通合伙）分别于2017年3月17日出具CAC证验字[2017]第0019号以及2017年12月04日出具CAC证验字[2017]第0126号的验资报告，因此2018年1月1日股份总数根据已出具验资报告确认。

（二十三）资本公积

项目	2018年1月1日	本期增加	本期减少	2018年6月30日
一、资本溢价（股本溢价）				
1、投资者投入的资本	95,650,494.05			95,650,494.05
2、同一控制下企业合并的影响				

项目	2018年1月1日	本期增加	本期减少	2018年6月30日
3、其他	-151,309.44		1,132.08	-152,441.52
小计	95,499,184.61		1,132.08	95,498,052.53
二、其他资本公积				
1、原制度资本公积转入				
2、政府因公共利益搬迁给予补偿款的结余				
小计				
合计	95,499,184.61		1,132.08	95,498,052.53

(二十四) 盈余公积

项目	2018年1月1日	本期增加	本期减少	2018年6月30日
法定盈余公积	4,103,694.83	82,435.61		4,186,130.44
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	4,103,694.83	82,435.61		4,186,130.44

(二十五) 未分配利润

项目	金额
调整前上年末未分配利润	29,409,361.06
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	29,409,361.06
加：本期归属于母公司所有者的净利润	779,289.29
减：提取法定盈余公积	82,435.61
提取任意盈余公积	
提取一般风险准备	
应付普通股股利	
转作股本的普通股股利	
期末未分配利润	30,106,214.74

(二十六) 营业收入及营业成本**1、营业收入及营业成本按照类别列示**

项目	2018 上半年度	2017 上半年度
营业收入		
其中：主营业务收入	31,927,463.55	30,927,959.20
其他业务收入		
合计	31,927,463.55	30,927,959.20
营业成本		
其中：主营业务成本	7,336,550.26	17,547,798.61
其他业务成本		
合计	7,336,550.26	17,547,798.61

2、营业收入、成本、毛利按业务内容列示

项目	2018 上半年度		
	收入	成本	毛利
一、主营业务			
高新技术	47,016.03	26,835.19	20,180.84
城市平台服务	31,751,138.22	7,213,561.02	24,537,577.20
车辆平台服务	129,309.30	96,154.05	33,155.25
小计	31,927,463.55	7,336,550.26	24,590,913.29
二、其他业务			
技术服务			
检修服务			
小计			
合计	31,927,463.55	7,336,550.26	24,590,913.29

项目	2017 上半年度		
	收入	成本	毛利
一、主营业务			
高新技术收入	1,044,952.02	949,815.37	95,136.65

APP 使用费收入	735,509.43	389,820.00	345,689.43
智能停车场系统	10,782,712.35	6,932,901.79	3,849,810.56
配件及材料	7,600,246.37	6,968,215.71	632,030.66
平台服务费	10,507,180.55	2,307,045.74	8,200,134.81
软件服务收入	257,358.48		257,358.48
小计	30,927,959.20	17,547,798.61	13,380,160.59
二、其他业务			
技术服务			
检修服务			
小计			
合计	30,927,959.20	17,547,798.61	13,380,160.59

3、本公司本期前五名客户收入

单位名称	金额	占公司全部营业收入的比例%
湖南华建投资发展有限公司	2,218,868.00	6.95
李润	1,185,984.00	3.71
李鑫	1,167,450.00	3.66
尹全林	1,037,736.00	3.25
陈小青	1,037,736.00	3.25
合计	6,647,774.00	20.82

(二十七) 税金及附加

项目	2018 上半年度	2017 上半年度
城市维护建设税	223,401.20	478,160.53
教育费附加	77,565.47	204,925.97
地方教育费附加	51,710.33	136,617.28
房产税		13,020.00
土地使用税		465.25
印花税	79.10	29,790.79
合计	352,756.10	862,979.82

(二十八) 销售费用

项目	2018 上半年度	2017 上半年度
工资	3,050,740.30	688,143.25
福利费		36,570.00
办公费	73,308.66	43,724.91

差旅费	158,239.97	231,685.39
招待费		
策划费	19,712.98	172,018.59
邮电费	399.00	347.50
业务宣传费	2,035,309.46	141,875.31
安装费	120,000.00	14,745.00
交通费	24,276.02	10,279.66
物业费用	42,707.07	
印刷品		21,604.45
专业服务费		176,992.65
业务活动费	224,966.90	215,379.51
维修保养费	435,569.69	35,718.00
广告费	49,514.56	116,658.65
折旧费	2,355.00	2,355.00
合计	6,237,099.61	1,908,097.87

(二十九) 管理费用

项目	2018 上半年度	2017 上半年度
工资	1,315,243.21	1,052,330.41
福利费		198,444.11
住房公积金		30,994.00
推销费	149,756.30	564,452.66
折旧费	425,005.40	222,410.32
邮电费	37,802.82	27,671.47
差旅费	195,278.13	223,385.92
社保费	-	250,823.65
办公费	7,771,304.99	322,646.48
物业费用	266,947.77	981,620.97
培训费	100,000.00	151,600.00

项目	2018 上半年度	2017 上半年度
交通费	22,130.11	9,250.63
研发费用	3,712,623.48	2,106,712.71
专业服务费	648,915.26	960,905.63
业务活动费	478,321.09	307,576.47
会务费	119,485.49	
招聘费	63,854.84	59,505.56
住宿费	22,952.79	
其他	2,200.00	3,166.33
印刷品	-	901.71
会员费	20,000.00	
运费	62,367.12	88,825.20
维修保养费	211,273.27	181,097.00
劳防用品	1,479.00	680
税金	7,585.35	
合计	15,634,526.42	7,745,001.23

(三十) 财务费用

项目	2018 上半年度	2017 上半年度
利息支出	1,267,764.37	1,037,903.68
减：利息收入	231,897.53	149,741.68
汇兑损失		
减：汇兑收益		
手续费	24,255.22	47,460.17
合计	1,060,122.06	935,622.17

(三十一) 资产减值损失

项目	2018 上半年度	2017 上半年度
一、坏账损失	886,325.08	544,297.92

项目	2018 上半年度	2017 上半年度
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	886,325.08	544,297.92

(三十二) 投资收益

项目	2018 上半年度	2017 上半年度
权益法核算的长期股权投资收益	-41,046.86	
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
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		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
短期理财投资产生的投资收益	163,200.32	141,130.37
合计	122,153.46	141,130.37

(三十三) 营业外收入

1、营业外收入分项目列示

项目	2018 上半年度	计入当期非	2017 上半年度	计入当期非

		经常性损益 的金额		经常性损益 的金额
非流动资产处置利 得合计				
其中：固定资产报 废毁损利得				
债务重组利得				
接受捐赠				
政府补助			22,871.00	22,871.00
违约金及罚款收入				
无法支付的款项				
其他	342.65	342.65	373,706.72	373,706.72
合计	342.65	342.65	396,577.72	396,577.72

(三十四) 营业外支出

项目	2018 年半年度	计入当期非 经常性损益 的金额	2017 半年度	计入当期非 经常性损益 的金额
固定资产处置损失				
滞纳金、罚款			19,938.80	19,938.80
捐赠支出				
其他			6,100.00	6,100.00
合计			26,038.80	26,038.80

(三十五) 所得税费用

1、所得税费用表

项目	2018 上半年度	2017 上半年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	88,444.05	251,101.45
递延所得税调整	-323,173.22	-83,146.04
合计	-234,729.17	167,955.41

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	2018 上半年度
利润总额	589,626.97
按法定/适用税率计算的所得税费用	88,444.05

子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-323,173.22
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税费用	-234,729.17

(三十六) 合并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	2018 上半年度	2017 上半年度
利息收入	231,897.53	149,741.68
政府补助		22,871.00
往来款	24,586,962.81	1,255,733.38
代理业务收入		
其他	342.65	25,505.78
合计	24,819,202.99	1,453,851.84

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2018 上半年度	2017 上半年度
付现的财务费用	24,255.22	1,085,363.85
往来款	38,210,252.32	6,318,342.49
付现的管理费用	13,749,521.51	5,521,988.24
付现的销售费用	3,184,004.31	1,181,029.62
其他		19,938.80
合计	55,168,033.36	14,126,663.00

3、收到的其他与投资活动有关的现金

本期间未发生。

4、支付的其他与投资活动有关的现金

本期间未发生。

5、收到的其他与筹资活动有关的现金

本期间未发生。

6、支付的其他与筹资活动有关的现金

本期间未发生。

(三十七) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

补充资料	2018 上半年度	2017 上半年度
一、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	777,309.30	1,727,875.46
加：资产减值准备	886,325.08	544,297.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	148,445.80	262,977.31
无形资产摊销	13,674.42	13,674.42
长期待摊费用摊销	7,626,202.50	2,597,992.84
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）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,292,019.59	1,085,363.85
投资损失（收益以“-”号填列）	-122,153.46	-141,130.37
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-323,173.22	-83,146.04
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）	-13,964.93	16,792,325.09
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,847,193.51	-43,277,989.45
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-50,520,641.45	91,724,740.98
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-43,083,149.88	71,246,982.01
二、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		
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	49,245,461.91	91,148,505.65
减：现金的期初余额	79,575,735.46	20,930,042.67
加：现金等价物的期末余额		

减：现金等价物的期初余额		12,004,934.96
现金及现金等价物净增加额	-30,330,273.55	58,213,528.02

2、现金和现金等价物的构成

项目	2018 上半年度	2017 上半年度
一、现金	49,245,461.91	91,148,505.65
其中：库存现金	78,268.92	80,464.12
可随时用于支付的银行存款	33,124,586.33	36,063,464.12
可随时用于支付的其他货币资金	16,042,606.66	55,004,577.41
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月到期的债券投资		
三、现金和现金等价物余额	49,245,461.91	91,148,505.65
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

注：本期间现金及现金等价物不包含长期借款质押银行定期存单（人民币）200 万元。

（三十八）所有者权益变动表项目注释

本期间所有者权益变动中无“其他”项目的发生。

（三十九）所有权或使用权受限制的资产

本期间未发生。

八、企业合并及合并财务报表

（本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元）

（一）子公司情况

1、企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	注册资本	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
					直接	间接		
北京神安物联科技有限公司	北京	北京	2238 万	技术推广服务；数据处理；经济信息咨询；组织文化艺术交流；健康咨询；会议服务；承办展览展示；设计、制作、代理、发布广告；销售日用品、电子产品；互联网信息服务。	67.00		67.00	货币投资

(二) 特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体不适用。

(三) 合并范围发生变更的说明

本期间未发生。

(四) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

本期间未发生。

(五) 重要的非全资子公司的相关信息

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	少数股东表决权比例 (%)	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东宣告分派的股利	期末累计少数股东权益
北京神安物联科技有限公司	33.00	33.00	-1,979.99	0.00	-5,778.27

1、重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	2018 年 6 月 30 日					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京神安物联科技有限公司	1,490.08		1,490.08	19,000.00		19,000.00

(续)

子公司名称	2018 年 01 月 01 日					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京神安物联科技有限公司	490.06		490.06	12,000.00		12,000.00

子公司名称	2018 上半年度				2017 上半年度			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北京神安物		-5,999.98	-5,999.98			-2,999.98	-2,999.98	

子公司名称	2018 上半年度				2017 上半年度			
联科技有限 公司								

(4) 使用集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

本期间未发生。

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

本期间未发生。

九、在合营企业或联营企业中的权益

1、合营企业和联营企业的基础信息

被投资单位名称	主要经营地	注册地	本企业持股比(%)		本企业在被投资单位表 决权比例(%)	业务性质	对合营企业或联 营企业投资的会 计处理方法
			直接	间接			
凤凰锦汇聚才 投资中心（有 限合伙）	湖南省 湘西自 治州	湖南省 湘西自 治州	10.00		10.00	以自有资产进行创业投资、股权投资、投资管理。	长期股权投资
凤凰坤信熙锦 投资中心（有 限合伙）	湖南省 湘西自 治州	湖南省 湘西自 治州	10.00		10.00	以自有资产进行创业投资、股权投资、投资管理。	长期股权投资
深圳市广智发 科技有限责任 公司	深圳市	深圳市	17.03		17.03	网络技术开发；信息技术咨询；信息技术开发；计算机软硬件、数码产品、电子产品的技术开发及销售；计算机网络工程的施工；网络设备、软件产品的租赁；网页设计；通讯设备的技术开发与销售；通信工程的设计；展览会议策划；国内贸易；货物及技术进出口。从事广告业务。	长期股权投资
东莞市英煌游 艇俱乐部有限 公司	东莞市	东莞市	42.80		42.80	游艇、汽车租赁服务;游艇、汽车的信息咨询服务;经营旅游咨询服务;游艇、汽车领域的展览展示服务;文体赛事活动组织策划;企业管理咨询服 务;互联网信息服务、增值电信业务经营。	长期股权投资

十、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1、本公司控股股东情况

控股股东全称	关联关系	类型	持股数		对本公司持股比例	
			2018年6月30日	2018年1月1日	2018年6月30日	2018年1月1日
邓新文	控股股东	自然人	29,010,000	29,010,000	42.45	42.45

2、本公司的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	纳税人识别号	业务性质	注册资本		持股比例	表决权比例
							期初金额	期末金额		
北京神安物联科技有限公司	非全资控股	有限责任公司	北京市	黄耀华	91110101MA0049A4XU	技术推广服务；数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE 值在 1.5 以上的云计算数据中心除外）；经济信息咨询；组织文化艺术交流；健康咨询（须经审批的诊疗活动除外）；会议服务；承办展览展示；设计、制作、代理、发布广告；销售日用品、电子产品；互联网信息服务。	2238.00 万元	2238.00 万元	67.00%	67.00%

3、本公司的合营、联营公司情况

被投资单位名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	纳税人识别号	业务性质	注册资本		本公司持股比例	本公司在被投资单位的表决权比例
							期初金额	期末金额		
凤凰锦汇聚才投资中心（有限合伙）	合营	有限合伙	湖南省湘西自治州	深圳智翔投资合伙企业（有限合伙） （委派代表：刘端临）	91433123MA4L4KU43X	以自有资产进行创业投资、股权投资、投资管理。	35,000.00 万元	35,000.00 万元	10.00%	10.00
凤凰坤信熙锦投资中心（有限合伙）	合营	有限合伙	湖南省湘西自治州	深圳智翔投资合伙企业（有限合伙） （委派代表：刘端临）	91433123MA4L4L4B89	以自有资产进行创业投资、股权投资、投资管理。	30,000.00 万元	30,000.00 万元	10.00%	10.00%
安心点科技股份有限公司	联营	股份有限公司 （非上市、自然人投资或控股）	深圳市	段方敏	91440300MA5EWP3U63	智能电子信息产品、智能安防产品的技术开发与销售；信息技术、互联网技术的研发和服		5,000.00 万元	19.50%	19.50%

被投资单位名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	纳税人识别号	业务性质	注册资本		本公司持股比例	本公司在被投资单位的表决权比例
							期初金额	期末金额		
						务；物业管理；家庭服务；停车场服务；销售电子产品				
东莞市英煌游艇俱乐部有限公司	联营	其他有限责任公司	东莞市	李远海	91441900MA5121W393	游艇、汽车租赁服务;游艇、汽车的信息咨询服务;经营旅游咨询服务;游艇、汽车领域的展览展示服务;文体赛事活动组织策划;企业管理咨询服务;互联网信息服务、增值电信业务经营。	1,000.00 万元	1,000.00 万元	42.8%	42.8%
深圳市广智发科技有限责任公司	联营	其他有限责任公司	深圳市	黄生智	914403003426846921	网络技术开发；信息技术咨询；信息技术开发；计算机软硬件、数码产品、电子产品的技术开发及销售；计算机网络工程的施工；网络设备、软件产品的	97.00 万元	103.00 万元	17.03%	17.03%

被投资单位名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	纳税人识别号	业务性质	注册资本		本公司持股比例	本公司在被投资单位的表决权比例
							期初金额	期末金额		
						租赁；网页设计；通讯设备的技术开发与销售；通信工程的设计；展览会议策划；国内贸易；货物及技术进出口。从事广告业务。				

4、本公司董事、高管、监事关联情况

关联方名称	其他关联方与本公司关系
邓新文	董事、高管
周永刚	董事、高管
邓淑红	高管
刘运练	董事
王海玲	董事
童国明	监事
宋小伟	监事
徐一帆	监事

5、本公司其他关联方情况

关联方名称	其他关联方与本公司关系	纳税人识别号
东莞安心早点智能科技有限公司	公司第一大股东持股公司	91441900MA4WCBWQ5H
深圳安尔发基金管理 有限公司	公司第一大股东为该公司法定代表人	91440300349991281B
北京九商管理咨询有 限公司	公司持股 5%以上股东	91110114MA007E8M4T
深圳市学立佳教育科 技有限公司	公司其他股东的子公司及合营、联营企业	91440300567072988P
广东柔乐电器有限公 司	公司其他股东的子公司及合营、联营企业	914404007278748927
珠海市柔乐安防科技 有限公司	公司其他股东的子公司及合营、联营企业	91440400786498292D
深圳市福锐泰克科技 有限公司	公司其他股东的子公司及合营、联营企业	9144030055989691XW

深圳市福特智能科技有限公司	公司其他股东的子公司及合营、联营企业	91440300076926221L
惠州市恒宇实业发展有限公司	公司其他股东的子公司及合营、联营企业	91441300714898035U
东莞市英煌游艇俱乐部有限公司	公司其他股东的子公司及合营、联营企业	91441900MA5121W393
曲阜天宝佳华建材有限公司	公司其他股东的子公司及合营、联营企业	91370881661369577F

(二) 关联方交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2018年6月30日		2018年1月1日	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
深圳市福锐泰克科技有限公司	购买商品	购买原材料、智能门锁	市场均价			2,268,628.23	20.44
深圳市广智发科技有限责任公司	接受劳务	购买技术服务	市场均价			87,820.64	4.58

2、关联托管情况

本期间未发生。

3、关联承包情况

本期间未发生。

4、关联租赁情况

本期间未发生。

5、关联方担保情况

1、本公司与中国银行股份有限公司东莞分行签订借款合同，合同编号：ZXQDK476790120160400，该借款（长期借款）担保中，股东邓新文及其配偶张会提供最高额保证担保 2000 万元，以及质押邓新文持有本公司的 300 万股股权（股

票)，合同编号：ZXQZY476790120160326。

2、报告期内，本公司与东莞农村商业银行股份有限公司松山湖科技支行签订借款合同，合同编号：HT2018042500000159，合同编号：HT2018042500000160，合同编号：HT2018042500000161。该借款担保中：股东邓新文及其配偶张会提供最高额保证担保 5000 万元，合同编号：DB2018042500000135。质押邓新文持有本公司的 450 万股股权（股票），合同编号：DB2018042500000137。及本公司提供位于东莞市松山湖科技产业园区新竹路 4 号新竹苑 11 幢办公 201、东莞市松山湖科技产业园区新竹路 4 号新竹苑 11 幢办公 301、东莞市松山湖科技产业园区新竹路 4 号新竹苑 11 幢办公 401 和东莞市松山湖科技产业园区新竹路 4 号新竹苑 11 幢办公 501 进行抵押担保，合同编号：DB2018042500000134。

6、关联方资金拆借

本期间未发生。

7、关联方资产转让、债务重组情况

本期间未发生。

8、其他关联交易

本期间未发生。

（三）关联方应收应付款项

1、公司应收关联方款项

项目	关联方	2018年6月30日		2018年1月1日	
		账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
应收账款	曲阜天宝佳华建材有限公司			1,465,000.00	73,250.00
应收账款	深圳市澳比斯电子有限公司				
小计	——			1,465,000.00	73,250.00
预付账款	深圳市福锐泰克科技有限公司	800.00			
预付账款	深圳市福特智能科技有限公司				

项目	关联方	2018年6月30日		2018年1月1日	
		账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
小计	—	800.00			

2、公司应付关联方款项

项目名称	关联方	2018年6月30日	2017年1月1日
押金	朱荣贵	10,000.00	10,000.00
合计	—	10,000.00	10,000.00

十一、承诺及或有事项

本期间未发生。

十二、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

本期间未发生。

2、利润分配情况

本期间未发生。

3、其他重要的资产负债表日后非调整事项

本期间未发生。

十三、母公司财务报表主要项目附注

(一) 应收账款

1、应收账款分类披露

类别	2018年6月30日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	32,992,478.77	100.00	2,081,639.62	6.31	30,910,839.15
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	32,992,478.77	100.00	2,081,639.62	6.31	30,910,839.15

类别	2018年1月1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应收账款					
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	40,886,948.26	100.00	1,239,057.21	3.03	39,647,891.05
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	40,886,948.26	100.00	1,239,057.21	3.03	39,647,891.05

无对期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2018年6月30日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内			1
1至2年	24,352,165.31	1,217,608.27	5
2至3年	8,640,313.46	864,031.35	10
3年以上			
合计	32,992,478.77	2,081,639.62	——

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,081,639.62 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

3、本期无实际核销的应收账款

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	金额	占应收账款总额的比例%	坏账准备
长沙市粒徕迅智能科技有限公司	3,071,837.62	9.31	307,183.76
惠州市中思电子有限公司	1,694,596.84	5.14	84,729.84
深圳市麦驰物联股份有限公司	1,694,143.74	5.13	84,707.19
广东睿智慧科技发展有限公司	1,590,000.00	4.82	79,500.00
惠州市汇海科技有限公司	1,580,920.23	4.79	79,046.01
合计	9,631,498.43	29.12	635,166.80

5、本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款

(二) 其他应收款

1、其他应收款分类披露

类别	2018年6月30日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比	

		(%)		例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按性质组合不计提坏账准备的其他应收款	513,788.96	15.57			513,788.96
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	2,785,767.40	84.43	72,848.51	2.62	2,712,918.89
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	3,299,556.36	100.00	72,848.51	2.62	3,226,707.85

类别	2018年1月1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					
按性质组合不计提坏账准备的其他应收款	21,519,488.96	89.40			21,519,488.96
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	2,550,584.11	10.60	29,105.84	1.14	2,521,478.27
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	24,070,073.07	100.00	29,105.84	1.14	24,040,967.23

无期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款
组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2018年6月30日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	2,223,496.40	79.82	1%
1至2年	472,271.00	16.95	5%
2至3年			
3年以上	90,000.00	3.23	30%
合计	2,785,767.40	100.00	——

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 72,848.51 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

3、本期无实际核销的其他应收款

4、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金	513,788.96	21,519,488.96
公司往来	2,392,605.57	768,352.11
借款	1,778,918.83	1,782,232.00
代收代付	25,243.00	
合计	4,710,556.36	24,070,073.07

5、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
张丹丹（华南区）	借款	534,900.00	1年之内	16.21	5,349.00
杨松林（西南区）	借款	224,360.00	1年之内	6.80	2,243.60
刘哲（华中区）	借款	222,052.00	1年之内	6.73	2,220.52
杨臣虎（西北区）	借款	190,620.00	1年之内	5.78	1,906.20
深圳键桥通讯技术股份有限公司	押金	189,288.96	1-3年	5.74	1,892.89
合计	—	1,361,220.96		41.25	13,612.21

6、本期无涉及政府补助的应收款项

7、本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(三) 长期股权投资

被投资单位	核算方法	2018年01月01日	增减变动	2018年6月30日	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单位 表决权比例(%)	减值 准备	本期计提 减值准备	本期现 金红利
深圳市广智发科技 有限责任公司	成本法	57,001.54		57,001.54	17.03	17.03			
凤凰锦汇聚才投资 中心（有限合伙）	成本法	35,000,000.00		35,000,000.00	10.00	10.00			
凤凰坤信熙锦投资 中心（有限合伙）	成本法	30,000,000.00		30,000,000.00	10.00	10.00			
东莞市英煌游艇俱 乐部有限公司	成本法		4,280,000.00	4,280,000.00	42.80	42.80			
合计	——	65,057,001.54	4,280,000.00	69,337,001.54	——	——			

(四) 营业收入、营业成本**1、营业收入及营业成本按类别列示**

项目	2018 上半年度	2017 上半年度
营业收入		
其中：主营业务收入	31,927,463.55	30,670,600.72
其他业务收入		
合计	31,927,463.55	30,670,600.72
营业成本		
其中：主营业务成本	7,336,550.26	17,547,798.61
其他业务成本		
合计	7,336,550.26	17,547,798.61

2、营业收入、成本、毛利按业务内容列示

项目	2018 上半年度		
	收入	成本	毛利
一、主营业务			
高新技术	47,016.03	26,835.19	20,180.84
城市平台服务	31,751,138.22	7,213,561.02	24,537,577.20
车辆平台服务	129,309.30	96,154.05	33,155.25
小计	31,927,463.55	7,336,550.26	24,590,913.29
二、其他业务			
技术服务			
检修服务			
小计			
合计	31,927,463.55	7,336,550.26	24,590,913.29

项目	2017 上半年度		
	收入	成本	毛利
一、主营业务			
高新技术收入	1,044,952.02	949,815.37	95,136.65
APP 使用费收入	735,509.43	389,820.00	345,689.43
智能停车场系统	10,782,712.35	6,932,901.79	3,849,810.56
配件及材料	7,600,246.37	6,968,215.71	632,030.66

平台服务费	10,507,180.55	2,307,045.74	8,200,134.81
软件服务收入			
小计	30,670,600.72	17,547,798.61	13,122,802.11
二、其他业务			
技术服务			
检修服务			
小计			
合计	30,670,600.72	17,547,798.61	13,122,802.11

3、本公司本期前五名客户收入

单位名称	金额	占公司全部营业收入的比例 (%)
湖南华建投资发展有限公司	2,218,868.00	7.23
李润	1,185,984.00	3.87
李鑫	1,167,450.00	3.81
尹全林	1,037,736.00	3.38
陈小青	1,037,736.00	3.38
合计	6,647,774.00	21.67

(五) 投资收益

项目	2018 上半年度	2017 上半年度
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
购买银行短期理财产品的投资收益	163,200.32	141,130.37
合计	163,200.32	141,130.37

(六) 母公司现金流量表的补充资料

项目	2018 上半年度
1、将净利润调节为经营活动的现金流量	

项目	2018 上半年度
1、将净利润调节为经营活动的现金流量	
净利润	824,356.14
加: 资产减值准备	886,325.08
固定资产折旧	148,445.80
无形资产摊销	13,674.42
长期待摊费用摊销	7,626,202.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	
公允价值变动损失(收益以“-”填列)	
财务费用(收益以“-”填列)	1,292,019.59
投资损失(收益以“-”填列)	-163,200.32
递所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-323,173.22
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	
存货的减少(增加以“-”填列)	-13,964.93
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-2,847,193.51
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-50,527,641.45
其他	
经营活动产生的现金流量净额	-43,084,149.90
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动	
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	49,243,971.83
减: 现金的期初余额	79,575,245.40
加: 现金等价物的期末余额	
减: 现金等价物的期初余额	
现金及现金等价物的净增加额	-30,331,273.57

注: 本公司期末现金及现金等价物不包含长期借款质押银行定期存单(人民

币) 200 万元。

十四、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额
非流动资产处置损益	
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)	
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	342.65

项目	金额
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
少数股东权益影响额（税后）	
所得税影响额	51.40
合计	291.25

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.36	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	0.36	0.01	0.01

(三) 加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	2018 上半年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	779,289.29
非经常性损益	B	269.79
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的 净利润	C=A-B	779,019.50
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	215,311,240.50
股权激励等新增的、归属于公司普通股股东的净 资产	E1	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F1	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股 股东的净资产	E2-1	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F2-1	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股 股东的净资产	E2-2	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F2-2	
股份支付等新增的、归属于公司普通股股东的净 资产	E3	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F3	
现金分红减少的、归属于公司普通股股东的净资 产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	

项目	序号	2018 上半年度
其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	I	
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	J	
报告期月数	K	
加权平均净资产	$L=D+A/2+E \times F/K-G \times H/K \pm I \times J/K$	215,700,885.14
加权平均净资产收益率	M=A/L	0.36
扣除非经常损益后加权平均净资产收益率	M1=C/L	0.36
期初股份总数	N	86,299,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	O	
发行新股或债转股等增加股份数	P-1	
新增股份次月起至报告期期末的累计月数	Q-1	
发行新股或债转股等增加股份数	P-2	
新增股份次月起至报告期期末的累计月数	Q-2	
报告期缩股数	R	
报告期回购等减少股份数	S	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	T	
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股股份数	U	
新增稀释性潜在普通股次月起至报告期期末的累计月数	V	
加权平均股份数	$W=N+O+P \times Q/K-R-S \times T/K$	86,299,000.00
基本每股收益	X=A/W	0.01
扣除非经常损益后基本每股收益	X1=C/W	0.01
稀释每股收益	Z=A/(W+U \times V/K)	0.01
扣除非经常性损益后稀释每股收益	Z1=C/(W+U \times V/K)	0.01

本财务报表附注业经公司董事会于 2018 年 08 月 27 日批准报出。

广东阿尔发智能科技股份有限公司

(盖章)

2018 年 8 月 27 日