

**AUAIS**

**安澳智能**

NEEQ : 833963

**安澳智能系统（南京）股份有限公司**  
(Auais Intelligent System(NanJing )Co.,Ltd)



**年度报告**

**2018**

## 公司年度大事记

2018年3月16日，公司与中交房地产集团签订战略集采合作协议。公司作为中交房地产集团“新技术新材料”指定战略供应商之一，将在中交房地产集团全国范围内开发的项目中，提供智慧社区服务与管理平台、智慧云可视对讲系统、智慧电梯控制系统、智慧云停车管理系统、智慧路灯控制系统等产品与系统服务。



2018年11月30日，公司获得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR201832005667，有效期三年。

# 目 录

第一节	声明与提示 .....	5
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	9
第四节	管理层讨论与分析 .....	11
第五节	重要事项 .....	19
第六节	股本变动及股东情况 .....	21
第七节	融资及利润分配情况 .....	23
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	25
第九节	行业信息 .....	29
第十节	公司治理及内部控制 .....	30
第十一节	财务报告 .....	36

## 释义

释义项目		释义
公司、股份公司、安澳智能	指	安澳智能系统(南京)股份有限公司
安澳有限、有限公司	指	公司前身安澳智能系统(南京)有限公司
公司章程	指	最近一次由股东大会审议通过的《安澳智能系统(南京)股份有限公司章程》
股东大会	指	安澳智能系统(南京)股份有限公司股东大会
董事会	指	安澳智能系统(南京)股份有限公司董事会
监事会	指	安澳智能系统(南京)股份有限公司监事会
报告期	指	2018 年度
主办券商、兴业证券	指	兴业证券股份有限公司
会计师事务所	指	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》

## 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。

公司负责人谈群、主管会计工作负责人余炯及会计机构负责人（会计主管人员）周莹保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了带与持续经营相关的重大不确定性段落的无保留意见审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<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

### 【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
一、市场风险	智慧社区领域涉及的可视对讲、智能家居行业均与下游房地产行业的发展状况息息相关，下游房地产行业的调控政策以及需求变化会对本行业产生一定的影响。近年来房地产行业投资增速明显下滑，市场规模增幅也有一定下降，虽然房地产开发商对智慧社区产品兴趣的日益升温，但是房地产行业投资增速下滑还是会直接影响本行业的发展。公司业务存在受下游房地产行业市场需求变化影响的风险。
二、客户相对集中的风险	公司目前主要客户为工程商、房地产开发商以及经销商，客户集中度较高。如果未来公司不能加大业务拓展能力并扩大市场份额，一旦现有客户流失，将对公司经营业绩造成不良影响。
三、经营风险	随着公司的业务规模扩大和人员进一步扩张，公司在内部控制和人才引进等方面将面临一定挑战，公司若不能建立起与之相适应的管理制度，形成有效的激励与约束机制，吸引足够的优秀人才，则可能给公司正常的生产经营管理带来一定的风险。
四、未给员工足额缴纳社会保险的风险	公司未遵守法律法规按时足额缴纳员工社会保险费的情形，如果不及时足额补缴，可能承担滞纳金、有关行政部门的经济罚款、行政处罚，同时面临着员工流失、支付经济补偿金等风险。
五、财务流动性风险	2018 年度发生较大金额经营亏损、期末流动负债超过期末流动资产总额，如果不及采取有力的措施，可能为公司持续经

	营带来较大的资金压力。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	安澳智能系统（南京）股份有限公司
英文名称及缩写	Auais Intelligent System(NanJing )Co.,Ltd.
证券简称	安澳智能
证券代码	833963
法定代表人	谈群
办公地址	南京市江宁区东山街道临麒路 39 号

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	王正
职务	董事会秘书
电话	025-68177366
传真	025-81034468
电子邮箱	dongmi@auais.com
公司网址	www.auais.com
联系地址及邮政编码	南京市江宁区东山街道临麒路 39 号 211100
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	2009 年 4 月 22 日
挂牌时间	2015 年 10 月 27 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业 39 计算机、通信和其他电子设备制造业 399 其他电子设备制造 3990 其他电子设备制造
主要产品与服务项目	公司产品主要为智慧社区终端产品,公司智慧社区终端产品以智慧可视对讲产品为基础并向智能家居系统产品拓展。智慧可视对讲系统产品主要由单元门口机、室内机、智能底座三大硬件产品以及内嵌软件系统构成。可视对讲系统通过无线或有线网络传输数据,提供访客与住户之间双向可视通话,实现门禁和访客留影留言等功能。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	20,000,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	谈群、姜加标
实际控制人及其一致行动人	谈群、姜加标

#### 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	91320100682543300Q	否
注册地址	南京市江宁区东山街道临麒路 39 号	否
注册资本（元）	20,000,000	否

#### 五、 中介机构

主办券商	兴业证券
主办券商办公地址	福州市湖东路 268 号证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	秦霞、黄海洋
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 1101

#### 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	4,337,202.90	14,250,161.24	-69.56%
毛利率%	27.57%	48.69%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-5,601,129.13	-183,057.37	-2,959.77%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-5,709,525.92	-549,354.01	-939.32%
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）	-40.08%	-1.09%	-
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）	-40.86%	-3.26%	-
基本每股收益	-0.28	-0.01	-2,700.00%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	38,076,335.48	42,302,170.07	-9.99%
负债总计	26,902,140.43	25,526,845.89	5.39%
归属于挂牌公司股东的净资产	11,174,195.05	16,775,324.18	-33.39%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.56	0.84	-33.33%
资产负债率%（母公司）	70.65%	60.34%	-
资产负债率%（合并）	-	-	-
流动比率	0.55	0.70	-
利息保障倍数	-6.97	2.92	-

#### 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-2,907,604.60	4,112,439.54	-170.70%
应收账款周转率	0.33	1.16	-
存货周转率	0.49	1.41	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-9.99%	-4.29%	-
营业收入增长率%	-69.56%	154.72%	-
净利润增长率%	-2,959.77%	94.16%	-

#### 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	20,000,000	20,000,000	0.00%
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
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）	370,015.02
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-261,618.23
<b>非经常性损益合计</b>	<b>108,396.79</b>
所得税影响数	-
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>108,396.79</b>

#### 七、 补充财务指标

适用 不适用

#### 八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 不适用

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

公司立足智慧社区行业，从事智慧可视对讲系统产品、智能家居系统产品等智慧社区终端产品的研发、设计、生产、销售以及安装、调试等配套技术服务。

1、公司业务以硬件为基础，以发展软件和技术为方向。软硬件产品从单一走向多元化，并实现高集成化。

2、面向目标客户以智能可视系统和访客管理系统为拳头产品，面向基层客户以社区智能 APP 为基础切入，同时公司将花大量精力在平台运营上。

3、以江苏为试点，将在全国多地开设分公司和办事处，将销售网络覆盖全国。

4、打造“样板小区”，实现垂直化产业发展，进一步扩大企业知名度和美誉度。

5、与政府相关部门、大型物业公司和房产开发商建立良好的战略合作伙伴关系，充分利用其资源进行相关产品的销售，同时提供更为贴心的定制化服务和产品。

6、建立直销为主，经销为辅的成熟的销售渠道，培养强大的销售队伍。

7、集硬件销售、软件销售、广告、开发 API 通道、线上服务等盈利模式一体，打组合盈利拳，搭建进化盈利链，形成动态发展的盈利模式。

报告期内，公司商业模式未发生重大变化。

#### 报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 二、 经营情况回顾

#### (一) 经营计划

报告期内，公司营业收入 4,337,202.90 元，较上年同期减少 69.56%，主要由于公司在报告期内重点工作为开发中交房地产集团等大型房地产企业客户，为公司储备优质业务。该类客户前期业务开发及拓展时间较长，报告期内仅签订了战略合作协议。报告期后，公司已与中交地产签订数个具体项目合同。

报告期内，公司与中交地产签订战略合作协议，目前正积极推进业务落地，报告期后，公司已与中交地产签订数个具体项目合同。同时，公司与中交地产的战略合作模式正在其他大型地产企业客户中稳步推进。另外，公司在海外市场也将迎来开创性的突破。

## (二) 行业情况

1、安防行业持续增长，智能视频门禁仍居行业核心由于社会治安管理的需求，以及平安城市、智慧城市、雪亮工程等项目的持续建设，安防行业应用需求将持续稳定增长。公安系统的人口大数据采集应用需求日益提升，用于各部门警种以及情报研判、指挥通信、侦查破案、治安防控、社会管理、反恐防暴等工作重要数据来源。智能视频门禁是安防企业发展创新业务的源动力，其前端摄取的大量图像信息为大数据、云计算及以深度学习为代表的人工智能技术应用等提供了原始积累，是开发延伸类应用不可或缺的重要一环。

2、智能化应用需求引领行业发展方向随着人工智能、物联网、云计算、大数据、智能算法、编解码技术、芯片等领域的快速技术进步和成熟，对安防行业产生了重大影响。以深度学习为代表的“AI+安防”、“互联网+安防”等智能化应用产品将成为行业重点发展的领域，视频数据的价值正在逐步显现，安防应用也已延伸至智能家居、智能交通、智能医疗、智慧城市等领域，多技术融合为未来视频门禁及智慧社区领域的深度应用和多领域拓展带来了机遇，对企业的创新能力和技术产业化水准提出要求，行业进入门槛逐步提升。

3、整体解决方案能力成为竞争核心随着技术变革、产品升级和系统集成的创新，应用的需求已不再仅仅是设备和服务的需求，而是对整体解决方案及服务的需求。安防行业厂商必须提高整体解决方案与可持续运营模式，在布局时还要着力解决本地化服务能力，只有具备全系列产品线和解决方案能力的企业，通过产品、技术、品牌、资本等核心要素的整合，将形成新的竞争优势，才能获得更大的市场份额。

## (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	28,013.45	0.07%	145,554.10	0.34%	-80.75%
应收票据与应收账款	7,544,717.44	19.81%	9,878,108.88	23.35%	-23.62%
存货	5,576,363.21	14.65%	7,257,081.92	17.16%	-23.16%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	18,378,142.35	48.27%	19,569,640.75	46.26%	-6.09%
在建工程			300,000.00	0.71%	-100.00%
短期借款	6,932,521.43	18.21%	8,000,000.00	18.91%	-13.34%
长期借款					
预付款项	1,346,277.18	3.54%	380,963.71	0.90%	253.39%
其他应收款	244,709.60	0.64%	124,813.10	0.30%	96.06%
长期待摊费用	691,048.46	1.81%	527,460.82	1.25%	31.01%
其他非流动资产	240,000.00	0.63%			
应付票据及应付账款	2,311,404.92	6.07%	3,724,897.58	8.81%	-37.95%

预收款项	1,885,941.05	4.95%	2,890,963.61	6.83%	-34.76%
应交税费	1,145,477.62	3.01%	924,578.84	2.19%	23.89%
其他应付款	12,853,942.77	33.76%	8,165,914.03	19.30%	57.41%
无形资产	4,027,063.79	10.58%	4,118,546.79	9.74%	-2.22%

#### 资产负债项目重大变动原因:

- 1、报告期内，由于公司经营性付款较大，导致货币资金较上期大幅减少；
- 2、报告期内，新增配电改造工程 270,000.00 元，与期初 300,000.00 元在建工程结转为长期待摊费用，导致在建工程减少、长期待摊费用增加；
- 3、报告期末，预付款项 1,346,277.18 元，同比增幅较大是因为报告期内未到结算期新增业务较多；
- 4、报告期内，公司支付了部分供应商款项，同时受业务下滑影响，新增应付账款较少，因此应付票据及应付账款较上期减少；
- 5、报告期内，公司通过借款补充流动资金、偿还银行贷款，导致其他应付款较上期大幅增加。

## 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	4,337,202.90	-	14,250,161.24	-	-69.56%
营业成本	3,141,524.05	72.43%	7,312,274.74	51.31%	-57.04%
毛利率%	27.57%	-	48.69%	-	-
管理费用	2,712,064.44	62.53%	3,497,831.51	24.55%	-22.46%
研发费用	436,169.98	10.06%	2,352,720.80	16.51%	-81.46%
销售费用	55,094.52	1.27%	71,430.44	0.50%	-22.87%
财务费用	707,880.17	16.32%	750,570.81	5.27%	-5.69%
资产减值损失	2,608,039.30	60.13%	-109,320.18	-0.77%	2,485.69%
其他收益	370,015.02	8.53%	1,512,815.11	10.62%	-75.54%
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	-5,339,510.90	-123.11%	1,472,724.79	10.33%	-462.56%
营业外收入	0.25	0.00%	19.46	0.00%	-98.72%
营业外支出	261,618.48	6.03%	41,003.99	0.29%	538.03%
净利润	-5,601,129.13	-129.14%	-183,057.37	-1.28%	2,959.77%

#### 项目重大变动原因:

- 1、报告期内，公司储备客户尚未签订具体项目订单，导致营业收入下滑，营业成本、研发费用、营业利润等随之减少；

- 2、报告期内，资产减值损失由坏账损失造成；
- 3、报告期内，由增值税返还与政府补助构成的其他收益受营业收入下滑影响；
- 4、报告期内，营业外支出的增加主要受税收滞纳金影响。

## (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	2,935,708.12	12,949,358.59	-77.33%
其他业务收入	1,401,494.78	1,300,802.65	7.74%
主营业务成本	2,428,912.81	6,756,598.58	-64.05%
其他业务成本	712,611.24	555,676.16	28.24%

## 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%
销货收入	2,809,873.50	95.71%	10,846,106.74	76.11%
技术服务收入	125,834.62	4.29%	2,103,251.85	14.76%

## 按区域分类分析：

适用 不适用

## 收入构成变动的的原因：

报告期内，公司业务以软硬件产品销货为主，技术服务内容较少。

## (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	深圳市广安达电子科技有限公司	1,492,747.00	44.00%	否
2	迅美科技股份有限公司	662,562.00	19.53%	否
3	南京普士利电器有限公司	320,000.00	9.43%	否
4	南京培克电站设备有限公司	275,000.00	8.11%	否
5	南京同曦房地产开发有限公司	269,292.00	7.94%	否
合计		3,019,601.00	89.00%	-

## (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	南京米花电子科技有限公司	647,989.33	29.61%	否
2	南京艾艾图智能科技有限公司	605,794.98	27.68%	否
3	深圳市昊睿科技有限公司	400,394.98	18.30%	否
4	上海宏澜电子科技有限公司	183,076.92	8.37%	否
5	南京市溧水区乐吧门厂	134,615.38	6.15%	否
合计		1,971,871.59	90.10%	-

### 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	-2,907,604.60	4,112,439.54	-170.70%
投资活动产生的现金流量净额	-240,000.00	-653,361.54	63.27%
筹资活动产生的现金流量净额	3,030,063.95	-3,747,129.97	180.86%

#### 现金流量分析:

- 1、报告期内，公司储备客户尚未签订具体项目订单，导致营业收入下滑，销售商品、提供劳务收到的现金、收到的税费返还等随之减少，导致经营活动产生的现金流量净额变化较大；
- 2、报告期内，因为落地项目较少，公司相应减少了固定资产投入，导致投资活动产生的现金流量净额变化较大；
- 3、报告期内，为偿还银行贷款、补充现金流以保证储备客户项目顺利落地，公司增加了筹资方式。2017年度，公司偿还了部分借款，筹资活动较为单一。导致本期筹资活动产生的现金流量金额大幅增加。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

无

##### 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

审计意见类型： 带与持续经营相关的重大不确定性段落的无保留意见

董事会就非标准审计意见的说明：

大华会计师事务所（特殊普通合伙）接受安澳智能系统（南京）股份有限公司（以下简称“公司”）委托，对公司2018年年度财务报表进行审计，并于2019年4月23日出具了大华审字[2019]007147号带与持续经营相关的重大不确定性的无保留意见审计报告。具体内容如下：

“我们提醒财务报表使用者关注，财务报表附注五、注释19所述，安澳智能2018年发生净亏损5,601,129.13元，且于2018年12月31日，安澳智能流动负债高于流动资产总额12,162,059.55元。连同财务报表附注五、注释20所示安澳智能2017年度、2018年度主营业务收入分别为12,949,358.59元、2,935,708.12元，同比下降77.33%，这些事项或情况，表明存在可能导致对安澳智能持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。”

##### 1、公司2018年度亏损的原因

一方面，报告期内公司为了储备优质业务，重点开发中交地产等大型房地产企业客户。该类客户前期业务开发及拓展时间较长，且报告期内仅签订了战略合作协议，尚未签署具体项目合同。因此主营业务收入有所下滑。

另一方面，公司对部分预计无法收回和收回存在困难的应收账款计提了坏账准备，增大了报告期

内亏损幅度。

## 2、公司拟采取的措施

主营业务方面，公司正基于报告期内与中交地产的战略合作，积极推进业务落地，报告期后，公司已与中交地产签订数个具体项目合同。公司与中交地产的战略合作模式正在其他大型地产企业客户中稳步推进。

同时，公司还将进一步通过股权融资、债务融资及优化资产结构等方式来保证公司持续经营能力。

公司董事会认为：大华会计师事务所（特殊普通合伙）依据相关情况，本着严格、谨慎的原则，对上述事项出具的与持续经营相关的重大不确定性无保留意见审计报告，董事会表示理解，该报告客观严谨地反映了公司 2018 年度的财务情况及经营成果。董事会将组织公司董事、监事、高管等人员积极采取有效措施，消除审计报告中所强调事项对公司的影响。

## (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

## (七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

## (八) 企业社会责任

- 1、公司智慧社区服务与管理系统为社区治安管理提供了技术支持。
- 2、公司已开展智慧养老项目的研发和投入，推进养老产品与服务行业的健康发展。

## 三、持续经营评价

### 1、业绩亏损原因及对持续经营能力造成的影响：

2016、2017 会计年度，由于公司新产品的研发投产，放缓了原产品的销售开展，造成快速发展过程中的良性亏损。报告期内，公司为了储备优质业务，重点开发中交地产等大型房地产企业客户。该类客户前期业务开发及拓展时间较长，且报告期内仅签订了战略合作协议，尚未签署具体项目合同。因此主营业务收入有所下滑。另一方面，公司对部分预计无法收回和收回存在困难的应收账款计提了坏账准备，增大了报告期内亏损幅度。

连续亏损导致报告期末流动负债高于流动资产，如果不及时采取有力的措施，可能为公司持续经营带来较大的资金压力。

### 2、未给员工足额缴纳社会保险的原因及对持续经营能力造成的影响：

受前期部分员工离职未及时办理社保相关手续的影响，待缴金额存在较大误差，尚未补缴。

如果不及时足额补缴，可能承担滞纳金、有关行政部门的经济罚款、行政处罚，同时面临着员工流失、支付经济补偿金等风险。

### 3、拟采取的措施：

公司一直专注于社区智能化领域，前期的研发取得了一定成果，为公司将来在楼宇对讲、智能家居和防盗报警控制的基础上实现智慧社区领域的社区商城、广告推送以及家政服务等服务运营打下坚实的技术基础。

报告期内，公司与中交地产签订战略合作协议，目前正积极推进业务落地，报告期后，公司已与中交地产签订数个具体项目合同。同时，公司与中交地产的战略合作模式正在其他大型地产企业客户中稳步推进。除此之外，公司今年将通过股权融资和债务融资，以及充分挖掘公司自有房产、土地价值的方式，增加公司财务弹性。

待缴社保已与相关机构确认准确金额，将尽快补缴。公司管理团队与核心员工团结稳定。所以，目前客观存在的问题，并不影响公司的持续经营。

## 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、市场风险

智慧社区领域涉及的可视对讲、智能家居行业均与下游房地产行业的发展状况息息相关，下游房地产行业的调控政策以及需求变化会对本行业产生一定的影响。近年来房地产行业投资增速明显下滑，市场规模增幅也有一定下降，虽然房地产开发商对智慧社区产品兴趣的日益升温，但是房地产行业投资增速下滑还是会直接影响本行业的发展。公司业务存在受下游房地产行业市场需求变化影响的风险。

应对措施：公司密切关注行业发展动向，紧跟行业发展趋势，掌握市场最新需求，加大新产品研发投入力度，研发更多高附加值的新产品，满足市场需求，以不变应万变，防患于未然。

#### 二、客户相对集中的风险

公司目前主要客户为工程商、房地产开发商以及经销商，客户集中度较高。如果未来公司不能加大业务拓展能力并扩大市场份额，一旦现有客户流失，将对公司经营业绩造成不良影响。

应对措施：公司已经加强营销团队的建设，除了维护好现有客户，不断的开拓新市场，挖掘新客户，同时研发投入的不断增加，公司的产品在技术和功能方面领跑市场，也会大幅度的提升市场竞争力和客户的稳定性。

#### 三、经营风险

随着公司的业务规模扩大和人员进一步扩张，公司在内部控制和人才引进等方面将面临一定挑战，公司若不能建立起与之相适应的管理制度，形成有效的激励与约束机制，吸引足够的优秀人才，则可能给公司正常的生产经营管理带来一定的风险。

应对措施：公司管理层将认真学习和掌握各种管理知识，严格按照各项规章制度治理公司，使公司更规范。逐步提高战略规划和执行、运营管理、资金管理和内部控制等方面的管理水平，以适应公司发展。同时，加强外部人才的引进，提高福利待遇，给公司的快速发展不断注入新鲜血液。

#### 四、未给员工足额缴纳社会保险的风险

公司未遵守法律法规按时足额缴纳员工社会保险费，如果不及时足额补缴，可能承担滞纳金、有关行政部门的经济罚款、行政处罚，同时面临着员工流失、支付经济补偿金等风险。

应对措施：公司将尽快补充缴纳上述员工社会保险费用。

#### 五、财务流动性风险

2018年度发生较大金额经营亏损、期末流动负债超过期末流动资产总额，如果不及时采取有力的措施，可能为公司持续经营带来较大的资金压力。

应对措施：公司将积极推进具体业务落地，并进一步推动与其他大型地产商的战略合作。同时，公司还将通过股权融资和债务融资，提高公司财务弹性。另外，公司还将充分挖掘公司自有土地、房产价值。

(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	<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、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<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	五.二.(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	五.二.(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	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填写）

#### （一） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0	0
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	0	0
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	34,000,000	3,504,680
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他	10,000,000	0

#### （二） 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
姜加标、谈群	股权质押为公司申请综合授信	3,000,000.00	已事后补充履行	2018年7月3日	2018-020

**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：**

1、偶发性关联交易的必要性

本次关联交易是为了给公司贷款提供股权质押担保，有利于公司融资、持续经营，促进公司的发展。

2、偶发性关联交易对公司生产经营的影响

本次关联交易对公司生产经营产生积极影响，不存在损害公司及其他股东利益的情形，不会对公司的独立性产生不利影响。

**(三) 承诺事项的履行情况**

根据《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》的规定，公司第一大股东、实际控制人及持有公司股份的董事、监事、高级管理人员均对持有的股份做出了股份锁定承诺。公司董事、监事、高级管理人员均签订了避免同业竞争的承诺并就个人的诚信状况出具了承诺。

报告期内，公司实际控制人及持有公司股份的董事、监事、高级管理人员严格遵守以上各项承诺。

**(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
固定资产--房屋建筑物 1#楼	抵押	3,992,094.54	10.48%	抵押用以贷款
无形资产--土地使用权	抵押	4,027,063.79	10.58%	抵押用以贷款
总计	-	8,019,158.33	21.06%	-

## 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	4,950,000	24.75%	0	4,950,000	24.75%	
	其中：控股股东、实际控制人	1,118,000	5.59%	0	1,118,000	5.59%	
	董事、监事、高管	2,570,000	12.85%	0	2,570,000	12.85%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	15,050,000	75.25%	0	15,050,000	75.25%	
	其中：控股股东、实际控制人	9,294,000	46.47%	0	9,294,000	46.47%	
	董事、监事、高管	13,650,000	68.25%	0	13,650,000	68.25%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
总股本		20,000,000	-	0	20,000,000	-	
普通股股东人数							13

注：控股股东、实际控制人与董事、监事、高管股份中均包含谈群、姜加标所持股份。

#### (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	姜加标	5,690,000	0	5,690,000	28.45%	5,130,000	560,000
2	谈群	4,722,000	0	4,722,000	23.61%	4,164,000	558,000
3	谈慧	2,972,000	0	2,972,000	14.86%	2,229,000	743,000
4	魏世玲	2,121,700	0	2,121,700	10.61%	1,591,275	530,425
5	南京云安投资管理中心(有限合伙)	1,200,000	0	1,200,000	6.00%	800,000	400,000
合计		16,705,700	0	16,705,700	83.53%	13,914,275	2,791,425

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

谈慧与谈群系姐弟关系；

姜加标与谈群系南京云安投资管理中心（有限合伙）执行事务合伙人。

### 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

是否合并披露：

√是 □否

公司的控股股东及实际控制人为谈群和姜加标。

谈群，男，1969年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1991年1月至1997年12月，就职于南京旅游实业开发有限公司，任副总经理；1997年1月至2002年12月，就职于中国南京经济技术合作集团公司，任副总经理；2002年至2006年，就职于汉军智能系统（上海）有限公司，任副总经理；2006年至2009年，就职于南京嘉邦网络科技有限公司，任总经理；2009年1月至2015年5月，就职于安澳有限，历任副董事长、总经理、董事。2015年5月18日至2018年8月9日，任股份公司董事。自2018年8月10日起至今，任股份公司第二届董事会董事长。

姜加标，男，1970年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1998年3月毕业于日本东京亚细亚大学，获经营管理学士学位。1998年3月至2000年1月，就职于东京日本三菱商社；2000年2月至2004年2月，就职于国务院发展研究中心；2004年3月至2006年1月，就职于上海奥嘉房地产有限公司，任副总经理；2006年2月至2008年2月，就职于上海兆鹏电子有限公司，任总经理；2008年3月至2011年4月，就职于上海航兆电子有限公司，任总经理；2011年5月至2015年5月，就职于安澳有限，并于2014年1月17日担任有限公司法定代表人，2014年1月21日开始任董事长。2015年5月18日至2018年8月9日，任股份公司董事长。自2018年8月10日起至今，任股份公司第二届董事会董事。

## 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
借款	南京银冉置业有限公司	6,000,010.00	0.00%	2018年9月1日至2021年8月31日	否
抵押借款	南京银行股份有限公司	8,000,000.00	6.00%	2017年9月11日至2018年9月11日	是
借款	江苏宝迪建设工程有限公司	1,000,000.00	18.00%	2018年9月1日至2021年8月31日	否
借款	正阳小贷	4,000,000.00	18.00%	2018年5月17日至2020年5月16日	否
合计	-	19,000,010.00	-	-	-

#### 违约情况

适用 不适用

截止2018年12月31日，本公司以房产及土地（房产证号：宁房权证江宁变字第JN00416655号；土地使用权证号：宁江国用2015第20613号）抵押给南京银行股份有限公司珠江支行办理抵押借款人民币800万元，并同时由自然人谈群、姜加标提供担保，期末本公司尚未偿还的金额为人民币493.25万元，该笔借款已于2019年3月8日全部偿还。

## 五、 权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

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	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
谈群	董事长	男	1969年2月	本科	2018年8月10日至2021年8月9日	是
姜加标	董事	男	1970年9月	本科	2018年8月10日至2021年8月9日	否
谈慧	董事	女	1963年10月	硕士	2018年8月10日至2021年8月9日	否
魏世玲	董事	女	1960年7月	专科	2018年8月10日至2021年8月9日	否
岩松	董事	男	1971年6月	本科	2018年8月10日至2021年8月9日	否
崔风东	董事	男	1960年4月	博士	2018年9月14日至2021年8月9日	否
曹山岳	董事	女	1986年4月	专科	2018年8月10日至2021年8月9日	是
黄琥	监事会主席	男	1956年7月	专科	2018年8月10日至2021年8月9日	否
武俊	监事	女	1970年2月	专科	2018年8月10日至2021年8月9日	是
李云	监事	男	1979年1月	专科	2018年8月10日至2021年8月9日	是
孟凡军	总经理	男	1965年5月	大专	2018年11月27日至2021年8月9日	否
丁晖	副总经理	男	1968年12月	研究生	2018年11月27日至2021年8月9日	否
吕桂珍	副总经理	女	1964年10月	专科	2018年11月27日至2021年8月9日	否
余炯	财务总监	男	1974年7月	本科	2018年8月10日至2021年8月9日	是
王正	董事会秘书	男	1990年12月	硕士	2018年8月10日至2021年8月9日	是
<b>董事会人数:</b>						7
<b>监事会人数:</b>						3
<b>高级管理人员人数:</b>						5

**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：**

谈慧与谈群系姐弟关系，崔凤东与吕桂珍系配偶关系，其他人员之间均无关系。

**(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
谈群	董事长	4,722,000	0	4,722,000	23.61%	0
姜加标	董事	5,690,000	0	5,690,000	28.45%	0
谈慧	董事	2,972,000	0	2,972,000	14.86%	0
魏世玲	董事	2,121,700	0	2,121,700	10.61%	0
岩松	董事	0	0	0	0.00%	0
崔凤东	董事	0	0	0	0.00%	0
曹山岳	董事	0	0	0	0.00%	0
黄琥	监事会主席	714,300	0	714,300	3.57%	0
武俊	监事	0	0	0	0.00%	0
李云	监事	0	0	0	0.00%	0
孟凡军	总经理	0	0	0	0.00%	0
丁晖	副总经理	0	0	0	0.00%	0
吕桂珍	副总经理	0	0	0	0.00%	0
余炯	财务总监	0	0	0	0.00%	0
王正	董事会秘书	0	0	0	0.00%	0
<b>合计</b>	-	16,220,000	0	16,220,000	81.10%	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

**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
谈群	董事、总经理	换届	董事长	被选举为第二届董事会董事长
姜加标	董事长	换届	董事	任期届满，不再担任董事长
岩松	无	新任	董事	新增董事
崔凤东	无	新任	董事	新增董事
孟凡军	无	新任	总经理	经公司第二届董事会

				第四次会议审议通过，聘任为公司总经理
丁晖	无	新任	副总经理	经公司第二届董事会第四次会议审议通过，聘任为公司副总经理
吕桂珍	无	新任	副总经理	经公司第二届董事会第四次会议审议通过，聘任为公司副总经理
施彦	副总经理	离任	无	任期届满，不再担任副总经理
魏清瑶	董事会秘书	离任	无	离职
王正	无	新任	董事会秘书	经公司第二届董事会第一次会议审议通过，聘任为公司董事会秘书

#### 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

岩松，男，出生于1971年6月，本科学历。2006年4月至2008年6月任日中贸易发展协会中国部部长；2008年6月至2010年3月任大连爱丽集团公司总经理；2010年3月至今任内蒙古新元兴业动物药业有限公司董事长；2018年8月10日至今任安澳智能董事。

崔凤东，男，出生于1960年4月，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历。1983年至2007年就职于第二军医大学长海医院，历任住院医师、主治医师、副教授；2007年至2009年任江苏省苏北人民医院普外科副主任，扬州大学兼职教授；2010年至2013年任上海市同济大学附属东方医院肛肠外科主任；2013年至2018年任澳门镜湖医院普外科副主任、顾问医师，澳门大学兼职教授；2018年至今任上海理塔健康管理有限公司医学总顾问；2018年9月14日至今任安澳智能董事。

孟凡军，男，出生于1965年5月，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1990年6月至1995年12月，就职于中国引进报南方记者站，任国际业务部主任；1996年2月2000年12月人，任江苏华东影视文化传播有限公司副总经理；2001年1月至2007年11月，任北京中经安华投资有限公司副总经理；2008年3月至2017年7月，就职于益华集团投资有限公司，历任集团发展部总经理、江苏公司总经理、华东区总裁；2018年11月27日至今，任安澳智能总经理。

丁晖，男，出生于1968年12月，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。1990年7月至1999年12月，任南京市利源实业有限公司业务部经理；2000年10月至2009年12月，任中达电子（江苏）有限公司副总经理；2010年1月至2017年12月，任深圳巍达实业有限公司总经理助理；2018年11月27日至今，任安澳智能副总经理。

吕桂珍，女，出生于1964年10月，专科学历。1991年9月至1994年3月任上海平安报警系统工程行政主管；1994年4月至2014年10月任上海格瑞特机电系统工程有限公司副总经理；2014年10月退休至2018年7月；2018年11月27日至今，任安澳智能副总经理。

王正，男，出生于1990年12月，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。2014年4月至2015年7月，就职于中国太平洋财产保险股份有限公司，任总公司管理培训生；2015年7月至2017年10月，联合创立上海昂寇餐饮管理有限公司，任副总经理；2017年11月至2018年5月，就职于嘉聪新

能源科技（上海）有限公司，任市场总监；2018年6月至2018年8月任安澳智能董事长助理，2018年8月10日至今任安澳智能董事会秘书。

## 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
行政管理人員	6	9
銷售人員	1	1
技術人員	4	4
財務人員	4	4
員工總計	15	18

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
碩士	0	2
本科	6	6
專科	9	10
專科以下	0	0
員工總計	15	18

### 員工薪酬政策、培訓計劃以及需公司承擔費用的離退休職工人數等情況：

#### 1. 員工薪酬政策

公司實施全員勞動合同制，依據《勞動法》和地方相關法律法規文件，與全員簽訂《勞動合同》，向員工支付薪酬包括基本工資、崗位工資、績效工資、津貼和獎金等。

#### 2. 員工培訓計劃

為進一步提升員工綜合能力，公司積極制定全方位培訓計劃，報告期內分別針對行業、市場、產品等方面組織了十餘次培訓。同時，公司鼓勵全員參與各項外部培訓、講座、資格認證考試等。

#### 3. 需公司承擔費用的離退休職工人數

報告期內，不存在需公司承擔費用的離退休職工。

### （二） 核心人員（公司及控股子公司）基本情況

適用  不適用

## 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

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律法规以及证监会和全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构、健全内部控制体系、规范公司运作。公司三会的召集、召开程序符合有关法律、法规的要求，公司信息披露工作严格遵守相关法律、法规的规定，做到及时、准确、完整，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。公司治理实际情况基本符合中国证监会及全国中小企业股份转让系统有限公司发布的有关公司治理规范性文件的要求。

公司于2018年8月，按照法定程序和相关规则，完成了董事会、监事会的换届工作。报告期内，公司设立了董事会下属决策委员会并制定了相应的工作细则。通过上述公司治理的不断改进，进一步夯实了公司规范运作的制度安排，为公司治理打下了更为坚实的基础。今后，公司将继续密切关注行业发展动态以及监管机构出台的新政策，并结合公司实际情况适时制定并完善相应的管理制度，保障公司持续健康的发展。

##### 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

公司建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部管理制度，《公司章程》包含投资者关系管理、纠纷解决等条款，能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易等事项均按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》及《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《监事会议事规则》等履行了规定程序。

##### 4、 公司章程的修改情况

公司于2018年7月25日召开第一届董事会第十三次会议，审议通过了《调整董事会成员人数暨修订<公司章程>》议案，将董事会董事人数由5名增加至7名，并对公司章程进行了修订。2018年8月10日召开的2018年第一次临时股东大会审议通过了该议案。

(二) 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	<p>一、2018年6月28日，第一届董事会第十二次会议：《2017年年度报告及其摘要》、《2017年度董事会工作报告》、《2017年度总经理工作报告》、《2017年度财务决算报告》、《2018年度财务预算报告》、《2017年度利润分配方案》、《董事会关于2017年度审计报告被出具保留意见的专项说明》、《修订公司关联交易决策制度》、《预计2018年度日常性关联交易》、《补充确认2018年1月至6月关联交易》、《续聘天衡会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2018年度审计机构》、《提议召开2017年年度股东大会》；</p> <p>二、2018年7月25日，第一届董事会第十三次会议：《在公司董事会设立决策委员会》、《决策委员会工作细则》、《调整董事会成员人数暨修订〈公司章程〉》、《提名公司第二届董事会董事候选人》、《提请股东大会授权董事会办理修改〈公司章程〉有关工商变更登记事项》、《提议召开2018年第一次临时股东大会》；</p> <p>三、2018年8月10日，第二届董事会第一次会议：《关于选举公司董事长的议案》、《关于选举公司决策委员会成员的议案》、《关于聘任公司总经理的议案》、《关于聘任公司副总经理的议案》、《关于聘任公司财务总监的议案》、《关于聘任公司董事会秘书的议案》；</p> <p>四、2018年8月24日，第二届董事会第二次会议：《2018年半年度报告》；</p> <p>五、2018年8月29日，第二届董事会第三次会议：《关于改选崔凤东为公司第二届董事会董事的议案》、《提议召开2018年第二次临时股东大会的议案》；</p> <p>六、2018年11月27日，第二届董事会第四次会议：《关于聘任孟凡军先生为公司总经理的议案》、《关于聘任丁晖先生为公司副总经理的议案》、《关于聘任吕桂珍女士为公司副总经理的议案》；</p> <p>七、2018年12月11日，第二届董事会第五</p>

监事会	4	<p>次会议：《关于变更会计师事务所的议案》。</p> <p>一、2018年6月28日，第一届监事会第八次会议：《2017年年度报告及其摘要》、《2017年度监事会工作报告》、《2017年度财务决算报告》、《2018年度财务预算报告》、《2017年度利润分配方案》、《监事会对董事会关于2017年度审计报告被出具保留意见的专项说明的审核意见》、《修订公司关联交易决策制度》、《预计2018年度日常性关联交易》、补充确认2018年1月至6月关联交易》、《续聘天衡会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2018年度审计机构》；</p> <p>二、2018年7月25日，第一届监事会第九次会议：《关于公司监事会换届选举的议案》；</p> <p>三、2018年8月10日，第二届监事会第一次会议：《关于选举公司监事会主席的议案》；</p> <p>四、2018年8月24日，第二届监事会第二次会议：《2018年半年度报告》。</p>
股东大会	4	<p>一、2018年7月19日，2017年年度股东大会：《2017年年度报告及其摘要》、《2017年度董事会工作报告》、《2017年度监事会工作报告》、《2017年度财务决算报告》、《2018年度财务预算报告》、《2017年度利润分配方案》、《修订公司关联交易决策制度》、《预计2018年度日常性关联交易》、补充确认2018年1月至6月关联交易》、《续聘天衡会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2018年度审计机构》、《关于追认股东为公司融资提供股权质押担保的关联交易》；</p> <p>二、2018年8月10日，2018年第一次临时股东大会：《在公司董事会设立决策委员会》、《调整董事会成员人数暨修订〈公司章程〉》、《提名公司第二届董事会董事候选人》、《关于公司监事会换届选举的议案》、《提请股东大会授权董事会办理修改〈公司章程〉有关工商变更登记事项》；</p> <p>三、2018年9月14日，2018年第二次临时股东大会：《关于改选崔风东为公司第二届董事会董事的议案》；</p> <p>四、2018年12月27日，2018年第三次临时股东大会：《关于变更会计师事务所的议案》。</p>

## 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

公司召开的历届股东大会、董事会、监事会严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及相关议事规则的规定规范运行。决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司各股东、董事、监事和高管符合《公司法》等法律法规的任职资格。截至报告期末，股份公司三会的召集、召开、表决程序符合法律法规的要求。今后公司将继续强化三会在公司治理中的作用，为公司科学民主决策重大事项提供保障。

### (三) 公司治理改进情况

报告期内，公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照《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规的要求。公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司将在今后的工作中进一步改进、充实和完善内部控制制度，切实维护股东权益，为公司健康稳定的发展奠定基础。

### (四) 投资者关系管理情况

公司严格按照持续信息披露的规定与要求自觉履行信息披露义务，按时编制并披露各期定期报告与临时报告，确保投资者能够及时了解公司生产经营，财务状况等重要信息。公司信箱、邮箱、电话、传真均保持畅通，给予投资者以耐心的解答，记录投资者提出的意见和建议，认真做好投资者管理工作，促进企业规范运作水平的不断提升。

### (五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

2018年，公司董事会下设决策委员会根据《公司法》、《公司章程》、《决策委员会工作细则》及其他有关规定，积极履行职责。董事会决策委员会及时根据公司所处的行业环境及市场形势进行了深入研究，并为公司管理层提出了相关战略建议。

### (六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

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。

监事会对定期报告进行了审核认为：董事会对定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证监会及全国股份转让系统公司的规定和公司章程，定期报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。

## (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

### 1、业务独立性

公司具有完整的业务流程、独立的日常经营场所以及独立研发、制作、市场部门和渠道；公司业务独立，建立了规范的关联交易制度。公司与控股股东及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。且公司持股 5%以上的股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员均出具了避免同业竞争的承诺。因此，公司的业务独立于控股股东及其控制的其他企业。

### 2、资产独立性

公司资产与股东或关联方的资产严格分开，并完全独立运营。公司目前业务和日常经营必需的设备、商标、专利、著作权及其他资产的权属完全由公司独立享有，不存在与股东单位或关联方共用的情况。

### 3、人员独立性

公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生，不存在股东干预公司人事任免的情形。公司总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员，未在本公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的职务。公司拥有独立的劳动、人事及工资管理制度，完全独立于控股股东或其他关联方。公司与全体员工签订了书面劳动合同、劳务协议，并独立发放员工工资，公司完全独立管理公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保险等，不存在控股股东或其他关联方代发工资的情况。

### 4、财务独立性

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系，制定了独立的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司拥有独立银行账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行帐户的情况。公司依法独立纳税，内部控制完整、有效。由于报告期内公司流动资金紧张，存在延期纳税情形，公司将尽快安排资金补缴。

### 5、机构独立性

公司机构设置完整。按照建立规范法人治理结构的要求，公司设立了股东大会、董事会和监事会，实行董事会领导下的总经理负责制。公司根据日常经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在合署办公、混合经营的情形，自设立以来未发生股东干预本公司正常日常经营活动的现象。

## (三) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，涵盖了研发、生产、销售、售后、人事、行政、财务等各业务及管理环节。从公司实际执行内部控制制度的过程和成果看，公司内部控制制度能够适应公司业务和管理的特点，是完整、合理和有效的，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，仍然需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

### 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，保证公司正常开展会计核算工作。

### 2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，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，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

#### **(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况**

报告期内，公司未发生年报重大差错，未因发生年报重大差错而处分相关责任人员。  
公司暂未制定年报重大差错责任追究制度，公司董事会及管理层将会推动尽早建立。

## 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	<input type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input checked="" type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	大华审字[2019]007147号
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101
审计报告日期	2019年4月23日
注册会计师姓名	秦霞、黄海洋
会计师事务所是否变更	是

审计报告正文：

### 审计报告

大华审字[2019]007147号

安澳智能系统（南京）股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了安澳智能系统（南京）股份有限公司（以下简称安澳智能）财务报表，包括2018年12月31日资产负债表，2018年度利润表、现金流量表、股东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，公允反映了安澳智能2018年12月31日的公司财务状况以及2018年度的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，我们独立于安澳智能，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、 与持续经营相关的重大不确定性

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注五、注释19所述，安澳智能2018年发生净亏损5,601,129.13元，且于2018年12月31日，安澳智能流动负债高于流动资产总额12,162,059.55元。连同财务报表附注五、注释20所示安澳智能2017年度、2018年度主营业务收入分别为12,949,358.59元、2,935,708.12元，同比下降77.33%，这些事项或情况，表明存在可能导致对安

澳智能持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。

#### **四、其他信息**

安澳智能管理层对其他信息负责。其他信息包括 2018 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。

#### **五、管理层和治理层对财务报表的责任**

安澳智能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，安澳智能管理层负责评估安澳智能的持续经营能力，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安澳智能、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督安澳智能的财务报告过程。

#### **六、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，就可能对安澳智能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告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安澳智能不能持续经营。

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. 就安澳智能中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们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。

大华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国·北京

中国注册会计师：

二〇一九年四月二十三日

## 二、 财务报表

### （一） 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	注释 1	28,013.45	145,554.10
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	注释 2	7,544,717.44	9,878,108.88
其中：应收票据		0.00	20,000.00

应收账款		7,544,717.44	9,858,108.88
预付款项	注释 3	1,346,277.18	380,963.71
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	注释 4	244,709.60	124,813.10
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	注释 5	5,576,363.21	7,257,081.92
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>14,740,080.88</b>	<b>17,786,521.71</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	注释 6	18,378,142.35	19,569,640.75
在建工程	注释 7		300,000.00
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	注释 8	4,027,063.79	4,118,546.79
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	注释 9	691,048.46	527,460.82
递延所得税资产			
其他非流动资产	注释 10	240,000	
<b>非流动资产合计</b>		<b>23,336,254.60</b>	<b>24,515,648.36</b>
<b>资产总计</b>		<b>38,076,335.48</b>	<b>42,302,170.07</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	注释 11	6,932,521.43	8,000,000.00
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	注释 12	2,311,404.92	3,724,897.58
其中：应付票据		0.00	0.00

应付账款		2,311,404.92	3,724,897.58
预收款项	注释 13	1,885,941.05	2,890,963.61
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	注释 14	1,772,852.64	1,820,491.83
应交税费	注释 15	1,145,477.62	924,578.84
其他应付款	注释 16	12,853,942.77	8,165,914.03
其中：应付利息			
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>26,902,140.43</b>	<b>25,526,845.89</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		<b>26,902,140.43</b>	<b>25,526,845.89</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	注释 17	20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	注释 18	299,260.01	299,260.01
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	注释 19	-9,125,064.96	-3,523,935.83

归属于母公司所有者权益合计		11,174,195.05	16,775,324.18
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		<b>11,174,195.05</b>	<b>16,775,324.18</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>38,076,335.48</b>	<b>42,302,170.07</b>

法定代表人：谈群

主管会计工作负责人：余炯

会计机构负责人：周莹

## (二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		4,337,202.90	14,250,161.24
其中：营业收入	注释 20	4,337,202.90	14,250,161.24
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		10,046,728.82	14,290,251.56
其中：营业成本	注释 20	3,141,524.05	7,312,274.74
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	注释 21	385,956.36	414,743.44
销售费用	注释 22	55,094.52	71,430.44
管理费用	注释 23	2,712,064.44	3,497,831.51
研发费用	注释 24	436,169.98	2,352,720.80
财务费用	注释 25	707,880.17	750,570.81
其中：利息费用		702,603.52	747,129.97
利息收入		95.69	640.49
资产减值损失	注释 26	2,608,039.30	-109,320.18
加：其他收益	注释 27	370,015.02	1,512,815.11
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			
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）			

<b>三、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>		-5,339,510.90	1,472,724.79
加：营业外收入	注释 29	0.25	19.46
减：营业外支出	注释 30	261,618.48	41,003.99
<b>四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>		-5,601,129.13	1,431,740.26
减：所得税费用	注释 31	0.00	1,614,797.63
<b>五、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>		-5,601,129.13	-183,057.37
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（净亏损以“－”号填列）		-5,601,129.13	-183,057.37
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（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		-5,601,129.13	-183,057.37
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）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变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		-5,601,129.13	-183,057.37
归属于母公司所有者的综合收益总额		-5,601,129.13	-183,057.37
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.28	-0.01
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.28	-0.01

法定代表人：谈群

主管会计工作负责人：余炯

会计机构负责人：周莹

### （三）现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,595,488.38	13,115,259.91

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		216,715.02	970,115.11
收到其他与经营活动有关的现金	注释 32.1	153,395.94	20,685,204.75
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>3,965,599.34</b>	<b>34,770,579.77</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		3,648,949.16	10,534,124.75
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		769,288.91	861,375.98
支付的各项税费		527,514.13	1,205,948.01
支付其他与经营活动有关的现金	注释 32.2	1,927,451.74	18,056,691.49
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>6,873,203.94</b>	<b>30,658,140.23</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-2,907,604.60</b>	<b>4,112,439.54</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		240,000.00	653,361.54
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>240,000.00</b>	<b>653,361.54</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-240,000.00</b>	<b>-653,361.54</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		4,000,000.00	8,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	注释 32.3	12,104,690.00	
<b>筹资活动现金流入小计</b>		16,104,690.00	8,000,000.00
偿还债务支付的现金		5,067,478.57	11,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		565,502.48	747,129.97
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	注释 32.4	7,441,645.00	
<b>筹资活动现金流出小计</b>		13,074,626.05	11,747,129.97
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		3,030,063.95	-3,747,129.97
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-117,540.65	-288,051.97
加：期初现金及现金等价物余额		145,554.10	433,606.07
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		28,013.45	145,554.10

法定代表人：谈群

主管会计工作负责人：余炯

会计机构负责人：周莹

(四) 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	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	20,000,000.00				299,260.01						- 3,523,935.83		16,775,324.18
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	20,000,000.00				299,260.01						- 3,523,935.83		16,775,324.18
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											- 5,601,129.13		-5,601,129.13
（一）综合收益总额											- 5,601,129.13		-5,601,129.13
（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													
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. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
<b>四、本年期末余额</b>	20,000,000.00				299,260.01						-	9,125,064.96	11,174,195.05

项目	上期											少数 股东 权益	所有者 权益
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存	其他 综合	专项 储备	盈余 公积	一般 风险	未分配利润		
优先		永续	其他										

		股	债		股	收益			准备		
一、上年期末余额	20,000,000.00				299,260.01					- 3,340,878.46	16,958,381.55
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	20,000,000.00				299,260.01					- 3,340,878.46	16,958,381.55
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-183,057.37	-183,057.37
（一）综合收益总额										-183,057.37	-183,057.37
（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											
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.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他													
(五)专项储备													
1.本期提取													
2.本期使用													
(六)其他													
<b>四、本年期末余额</b>	20,000,000.00				299,260.01						-	3,523,935.83	16,775,324.18

法定代表人：谈群

主管会计工作负责人：余炯

会计机构负责人：周莹

# 安澳智能系统（南京）股份有限公司

## 2018 年度财务报表附注

### 一、 公司基本情况

#### (一) 公司注册地、组织形式和总部地址

安澳智能系统（南京）股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系经南京市人民政府商外资宁府合资字（2009）5350 号《中华人民共和国外商投资企业批准证书》批准成立的中外合资企业。公司于 2009 年 4 月 22 日设立。

经全国中小企业股份转让系统有限责任公司股转系统函【2015】6711 号文件核准，公司于 2015 年 10 月 9 日在全国股份转让系统挂牌，公司代码：833963。

经过历年的股本变化，截止 2018 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 2000 万股，注册资本为人民币 2000 万元，注册地址：南京市江宁区东山街道临麒路 39 号，总部地址：南京市江宁区东山街道临麒路 39 号，实际控制人为自然人姜加标、谈群。

#### (二) 公司业务性质和主要经营活动

本公司属电子—其他电子行业，主要产品和服务为计算机硬件及配套设备研发、制造，计算机数字信号处理系统及板卡制造，门禁一卡通、智能控制系统设备研发、制造；机电、安保、空调、自控系统和相关各子系统工程设计、安装、调试及配套服务；计算机辅助工程（CAM）系统及其他计算机应用系统制造，软件产品开发、生产，系统集成，销售自产产品并提供相关配套服务。（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) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2019 年 4 月 23 日批准报出。

### 二、 财务报表的编制基础

#### (一) 财务报表的编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、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”）进行确认和计量，在此基础上，结合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）的规定，编制财务报表。

#### (二) 持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，截止 2018 年 12 月 31 日，本公司累计亏损人民币 9,125,064.96 元，欠付股东谈群借款 3,020,771.10 元、姜加标借款

1,314,153.50 元、谈慧借款 1,221,775.00 元；2018 年度经营活动净现金流量-2,907,604.60 元。因本公司股东同意在可预见的将来不催收本公司所欠之款项，并就本公司在可预见将来所欠的款项到期偿还时提供一切必须之财务支援，以维持本公司的持续经营，因此本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

### 三、重要会计政策、会计估计

#### (一) 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

#### (二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

#### (三) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

#### (四) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

**1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理**

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

#### **2. 同一控制下的企业合并**

本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资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于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。

### **3. 非同一控制下的企业合并**

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，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；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，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。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的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应全部转入合并日当期的投资收益。

### **4. 为合并发生的相关费用**

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

## **(五) 合营安排分类及共同经营会计处理方法**

## 1. 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

(1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

(2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

(3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

## 2. 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，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。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，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。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## (六) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。

将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## **(七) 金融工具**

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### **1. 金融工具的分类**

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，在初始确认时将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### **2. 金融工具的确认依据和计量方法**

#### **(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）**

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- 1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；
- 2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；
- 3) 属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

- 1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；
- 2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；
- 3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；
- 4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对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，在取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确

认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

## （2） 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

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债权（不包括在活跃市场上有报价的债务工具），包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

## （3） 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生性金融资产。

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（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。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

2) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

## （4） 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（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。可供出售金融资产的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形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

本公司对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该

权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

#### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

### 4. 金融负债终止确认条件

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

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

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

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

### 5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；活跃市场的

报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

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

## 6. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- (1) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- (2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- (3) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- (4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- (5) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- (6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；
- (7) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

- (8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

- (1) 可供出售金融资产减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

上段所述成本按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定；不存在活跃市场的可供出售权益工具投资的公允价值，

按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值确定；在活跃市场有报价的可供出售权益工具投资的公允价值根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，按照证券交易所期末收盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司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从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失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；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但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，或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发生的减值损失，不得转回。

## （2）持有至到期投资减值准备

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，计入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

## 7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- （1）本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- （2）本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## （八）应收款项

### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

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

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。

### 2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

#### （1）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	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

(2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法

①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	5.00	5.00
1—2年	10.00	10.00
2—3年	30.00	30.00
3—4年	50.00	50.00
4—5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

### 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由为：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。

## (九) 存货

### 1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要为原材料、库存商品等。

### 2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

### 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

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。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，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

#### **4. 存货的盘存制度**

采用永续盘存制

#### **5. 低值易耗品和包装物的摊销方法**

低值易耗品在领用时采用一次转销法进行摊销。

### **(十) 持有待售**

#### **1. 划分为持有待售确认标准**

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

#### **2. 持有待售核算方法**

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

### **(十一) 长期股权投资**

#### **1. 初始投资成本的确定**

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注三 / (四) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

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。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；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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。

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。

## **2. 后续计量及损益确认**

### **(1) 成本法**

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或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分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

### **(2) 权益法**

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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差额，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差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，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；并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所有者权益。

本公司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。本公司与联营企业、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，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对

被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，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盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

### **3. 长期股权投资核算方法的转换**

#### **(1) 公允价值计量转权益法核算**

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，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。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

#### **(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算**

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，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，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在改按成本法核算时转入当期损益。

#### **(3) 权益法核算转公允价值计量**

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，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。

#### **(4) 成本法转权益法**

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，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。

#### （5） 成本法转公允价值计量

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，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，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。

### 4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。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。

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，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- （1） 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- （2） 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- （3） 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- （4） 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。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，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，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。

（2）在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，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等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为

一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

(2) 在合并财务报表中，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，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。

## 5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。(1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；(2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；(3) 与被投资单位之间发生重要交易；(4) 向被投资单位派出管理人员；(5) 向被投资单位提供关键技术资料。

## (十二) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧（摊销）率
土地使用权	法定使用年限		按法定使用年限确定

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧（摊销）率
房屋建筑物	20 年	5%	4.75%

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

### **(十三) 固定资产**

#### **1. 固定资产确认条件**

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，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企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

#### **2. 固定资产初始计量**

本公司固定资产按成本进行初始计量。

（1）外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

（2）自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

（3）投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

（4）购买固定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，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

#### **3. 固定资产后续计量及处置**

##### **（1）固定资产折旧**

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在

年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	直线法	20	5	4.75
机器设备	直线法	10	5	9.50
运输设备	直线法	4	5	23.75
其他设备	直线法	3-5	5	31.67-19.00

#### （2） 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

#### （3） 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

#### 4. 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- （1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- （2）本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- （3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- （4）本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- （5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

#### （十四） 在建工程

### **1. 在建工程初始计量**

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

### **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，按估计的价值转入固定资产，并按本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。

## **(十五) 借款费用**

### **1. 借款费用资本化的确认原则**

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(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以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(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购建或者生产活动已经开始。

### **2. 借款费用资本化期间**

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

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

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

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

### **3. 暂停资本化期间**

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到

预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

#### 4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用(扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益)及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

### (十六) 无形资产与开发支出

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

#### 1. 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。

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

#### 2. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限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

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿

命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50	根据实际可使用年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### 3. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### 4. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。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，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

### (十七) 长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其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确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资

产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，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。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者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，如相关资产组或者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。

## **(十八) 长期待摊费用**

### **1. 摊销方法**

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

### **2. 摊销年限**

类别	摊销年限	备注
装修费 1#楼	5 年	根据预计可使用年限
装修费 2#楼	5 年	根据预计可使用年限
厂房消防改造	5 年	根据预计可使用年限
10KV/315KVA 配电改造工程	5 年	根据预计可使用年限

## **(十九) 职工薪酬**

职工薪酬，是指本公司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。

### **1. 短期薪酬**

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

### **2. 离职后福利**

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司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。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再其他的支付义务。

### **3. 辞退福利**

辞退福利是指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给予职工的补偿，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。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将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，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

## **(二十) 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时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

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。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

## **(二十一) 收入**

### 1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

硬件销售：承接订单后由项目负责人安排运抵至客户指定地点后，由客户验收合格后取得验收单后确认收入。

软件销售：承接订单后由项目负责人委托研发单位开发，开发完成后，由客户验收合格后取得验收单后确认收入。

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

### 2. 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，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) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 3. 提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- (1) 收入的金额能够可靠地计量；
- (2) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (3) 交易的完工进度能够可靠地确定；
- (4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

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。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供

劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

#### **4. 附回购条件的资产转让**

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

### **(二十二) 政府补助**

#### **1. 类型**

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助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。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

#### **2. 政府补助的确认**

对期末有证据表明公司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的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

#### **3. 会计处理方法**

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## (二十三) 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。

### 3. 同时满足下列条件时,将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

- (1) 企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利;
- (2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关,但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内,涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

## (二十四) 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) 经营租入资产

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) 经营租出资产

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。

## 2. 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。 融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注三 / (十三) 固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

## (二十五) 重要会计政策、会计估计的变更

### 1. 会计政策变更

本报告期无会计政策变更。

### 2. 会计估计变更

本报告期无会计估计变更。

## (二十六) 财务报表列报项目变更说明

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)，对一般企业财务报表格式进行了修订，归并部分资产负债表项目，拆分部分利润表项目；并于 2018 年 9 月 7 日发布了《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，明确要求代扣个人所得税手续费返还在“其他收益”列报，实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，在编制现金流量表时均作为经营活动产生的现金流量列报等。

本公司已经根据新的企业财务报表格式的要求编制财务报表，财务报表的列报项目因此发生变更的，已经按照《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进行调整。

对可比期间的财务报表列报项目及金额的影响如下：

列报项目	2017年12月31日之前列报金额	影响金额	2018年1月1日经重列后金额	备注
应收票据	20,000.00	-20,000.00		
应收账款	9,858,108.88	-9,858,108.88		
应收票据及应收账款		9,878,108.88	9,878,108.88	
应付票据				
应付账款	3,724,897.58	-3,724,897.58		
应付票据及应付账款		3,724,897.58	3,724,897.58	
管理费用	5,850,552.31	-2,352,720.80	3,497,831.51	
研发费用		2,352,720.80	2,352,720.80	

## 四、 税项

### (一) 公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	境内销售；提供加工、修理修配劳务等	17%、16%
	软件服务费收入服务行为	6%
	房屋租赁服务行为	5%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
教育费附加	实缴流转税税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	25%

注：根据财政部、税务总局《关于调整增值税税率的通知》（财税〔2018〕32号）的规定，本公司自2018年5月1日起发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用17%和11%税率的，税率分别调整为16%、10%。

### (二) 税收优惠政策及依据

根据财政部、国家税务总局财税〔2011〕100号《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》，本公司本年度销售其自行开发生产的软件产品，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退的税收优惠政策。

## 五、 财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

### 注释1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	4,345.60	132,138.75
银行存款	23,667.85	13,415.35
其他货币资金		
合计	28,013.45	145,554.10
其中：存放在境外的款项总额		

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

**注释2. 应收票据及应收账款**

项目	期末余额	期初余额
应收票据		20,000.00
应收账款	7,544,717.44	9,858,108.88
合计	7,544,717.44	9,878,108.88

**(一) 应收票据**

**1. 应收票据的分类**

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		20,000.00
商业承兑汇票		
合计		20,000.00

**(二) 应收账款**

**1. 应收账款分类披露**

类别	期末余额				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	1,964,000.00	14.99	1,964,000.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	11,061,128.12	84.40	3,516,410.68	31.79	7,544,717.44
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	80,000.00	0.61	80,000.00	100.00	
合计	13,105,128.12	100.00	5,560,410.68	42.43	7,544,717.44

续：

类别	期初余额				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	12,820,965.76	100.00	2,962,856.88	23.11	9,858,108.88
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	12,820,965.76	100.00	2,962,856.88	23.11	9,858,108.88

**2. 应收账款分类说明**

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	2,557,362.76	127,868.14	5.00
1—2年	2,388,470.36	238,847.04	10.00
2—3年	2,100,260.00	630,078.00	30.00
3—4年	2,308,035.00	1,154,017.50	50.00
4—5年	1,707,000.00	1,365,600.00	80.00
5年以上			
合计	11,061,128.12	3,516,410.68	

(2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
上海泽忻瑞电子科技有限公司	1,964,000.00	1,964,000.00	100	预计收回存在困难
合计	1,964,000.00	1,964,000.00	100	

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
南京圆石科技有限公司	80,000.00	80,000.00	100	预计无法收回
合计	80,000.00	80,000.00	100	

**3. 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 2,597,553.80 元。

**4. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款**

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
第一名	1,964,000.00	14.99	1,964,000.00
第二名	1,707,000.00	13.03	1,365,600.00
第三名	1,620,800.00	12.37	810,400.00
第四名	1,534,716.34	11.71	428,365.63
第五名	1,492,747.00	11.39	74,637.35
合计	8,319,263.34	63.49	4,643,002.98

**注释3. 预付款项**

**1. 预付款项按账龄列示**

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,312,393.14	97.48	320,815.71	84.21
1至2年	9,358.04	0.70	46,398.00	12.18
2至3年	24,526.00	1.82	13,750.00	3.61
3年以上				
合计	1,346,277.18	100.00	380,963.71	100.00

## 2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
第一名	800,000.00	59.42	1年以内	未到结算期
第二名	262,000.00	19.46	1年以内	未到结算期
第三名	200,000.00	14.86	1年以内	未到结算期
第四名	25,000.00	1.86	1年以内	未到结算期
第五名	19,595.00	1.46	1年以内	未到结算期
合计	1,306,595.00	97.06		

## 注释4. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	244,709.60	124,813.10
合计	244,709.60	124,813.10

### (一) 其他应收款

#### 1. 其他应收款分类披露

类别	期末余额				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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	275,898.00	100.00	31,188.40	11.30	244,709.60
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	275,898.00	100.00	31,188.40	11.30	244,709.60

续：

类别	期初余额				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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	145,516.00	100.00	20,702.90	14.23	124,813.10
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	145,516.00	100.00	20,702.90	14.23	124,813.10

## 2. 其他应收款分类说明

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	195,760.00	9,788.00	5.00
1-2年	25,300.00	2,530.00	10.00
2-3年	50,000.00	15,000.00	30.00
3-4年			50.00
4-5年	4,838.00	3,870.40	80.00
5年以上			100.00
合计	275,898.00	31,188.40	

## 3. 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 10,485.50 元。

## 4. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
周莹	备用金	179,560.00	1年以内	65.08	8,978.00
江苏东大金智信息系统有限公司	保证金及押金	60,000.00	3年以内	21.75	15,500.00
田永强	备用金	20,000.00	1-2年	7.25	2,000.00
郑云鹏	备用金	5,000.00	2年以内	1.81	365.00
江宁建工局	保证金	4,838.00	4-5年	1.75	3,870.40
合计		269,398.00		97.64	30,713.40

## 注释5. 存货

### 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	5,576,363.21		5,576,363.21	7,257,081.92		7,257,081.92
合计	5,576,363.21		5,576,363.21	7,257,081.92		7,257,081.92

## 注释6. 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	18,378,142.35	19,569,640.75
固定资产清理		
合计	18,378,142.35	19,569,640.75

### 1. 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	其他设备	合计
一. 账面原值			
1. 期初余额	23,534,030.62	661,221.13	24,195,251.75
2. 本期增加金额			
购置			
3. 本期减少金额			
处置或报废			
4. 期末余额	23,534,030.62	661,221.13	24,195,251.75
二. 累计折旧			
1. 期初余额	4,165,983.00	459,628.00	4,625,611.00
2. 本期增加金额	1,118,035.27	73,463.13	1,191,498.40
本期计提	1,118,035.27	73,463.13	1,191,498.40
3. 本期减少金额			
处置或报废			
4. 期末余额	5,284,018.27	533,091.13	5,817,109.40
三. 减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
本期计提			
3. 本期减少金额			
处置或报废			
4. 期末余额			
四. 账面价值			
1. 期末账面价值	18,250,012.35	128,130.00	18,378,142.35
2. 期初账面价值	19,368,047.62	201,593.13	19,569,640.75

### 2. 期末暂时闲置的固定资产

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司无闲置的固定资产。

### 3. 期末未办妥产权证书的固定资产

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司无未办妥权证的固定资产。

### 4. 期末通过经营租赁租出的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
2 号办公大楼	11,698,445.44	2,593,155.41		9,105,290.03
合计	11,698,445.44	2,593,155.41		9,105,290.03

### 5. 截止 2018 年 12 月 31 日，本公司固定资产抵押情况详见附注五、注释 11。

### 注释7. 在建工程

项目	期末余额	期初余额
在建工程		300,000.00
工程物资		
合计		300,000.00

#### (一) 在建工程

#### 1. 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
电力安装工程				300,000.00		300,000.00
合计				300,000.00		300,000.00

#### 2. 重要在建工程项目本期变动情况

工程项目名称	期初余额	本期增加	本期转入固定资产	本期其他减少	期末余额
电力安装工程	300,000.00			300,000.00	
合计	300,000.00			300,000.00	

### 注释8. 无形资产

#### 1. 无形资产情况

项目	土地使用权	合计
一. 账面原值		
1. 期初余额	4,574,150.00	4,574,150.00
2. 本期增加金额		
购置		
3. 本期减少金额		
处置		
4. 期末余额	4,574,150.00	4,574,150.00
二. 累计摊销		
1. 期初余额	455,603.21	455,603.21
2. 本期增加金额	91,483.00	91,483.00

项目	土地使用权	合计
本期计提	91,483.00	91,483.00
3. 本期减少金额		
处置		
4. 期末余额	547,086.21	547,086.21
三. 减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
本期计提		
3. 本期减少金额		
处置子公司		
4. 期末余额		
四. 账面价值		
1. 期末账面价值	4,027,063.79	4,027,063.79
2. 期初账面价值	4,118,546.79	4,118,546.79

## 2. 未办妥产权证书的土地使用权情况

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司无未办妥权证的无形资产。

## 注释9. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费	486,753.35		384,912.36		101,840.99
厂房消防改造	40,707.47		12,000.00		28,707.47
10KV/315KVA 配电改造工程		570,000.00	9,500.00		560,500.00
合计	527,460.82	570,000.00	406,412.36		691,048.46

## 注释10. 其他非流动资产

类别及内容	期末余额	期初余额
预付设备款	240,000.00	
合计	240,000.00	

## 注释11. 短期借款

### 1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
抵押、质押并保证借款	2,000,000.00	
抵押并保证借款	4,932,521.43	
保证借款		8,000,000.00
合计	6,932,521.43	8,000,000.00

### 2. 短期借款说明

(一) 截止 2018 年 12 月 31 日，本公司以房产及土地（房产证号：宁房权证江宁变字

第 JN00416655 号；土地使用权证号：宁江国用 2015 第 20613 号）抵押给南京市浦口区正阳农村小额贷款有限公司办理抵押借款人民币 200 万元，同时由自然人姜加标以持有的本公司 150 万股股权、谈群持有的本公司 150 万股股权作为质押，并由自然人谈群、姜加标提供保证。

（二）截止 2018 年 12 月 31 日，本公司以房产及土地（房产证号：宁房权证江宁变字第 JN00416655 号；土地使用权证号：宁江国用 2015 第 20613 号）抵押给南京银行股份有限公司珠江支行办理抵押借款人民币 800 万元，并同时由自然人谈群、姜加标提供担保，期末本公司尚未偿还的金额为人民币 493.25 万元。

#### 注释12. 应付票据及应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付票据		
应付账款	2,311,404.92	3,724,897.58
合计	2,311,404.92	3,724,897.58

#### 应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付材料采购款	1,306,204.96	1,364,615.99
应付工程基建款	815,000.00	800,000.00
其他	190,199.96	1,560,281.59
合计	2,311,404.92	3,724,897.58

#### 账龄超过一年的重要应付账款

单位名称	期末余额	未偿还或结转原因
南京永腾建设有限公司	800,000.00	尚未决算
合计	800,000.00	

#### 注释13. 预收款项

##### 1. 预收账款情况

项目	期末余额	期初余额
预收租金	1,759,757.32	2,770,463.61
预收货款	126,183.73	120,500.00
合计	1,885,941.05	2,890,963.61

##### 2. 账龄超过一年的重要预收款项

单位名称	期末余额	未偿还或结转原因
江苏宝迪建设工程有限公司	1,591,133.33	预收租金
合计	1,591,133.33	

## 注释14. 应付职工薪酬

### 1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	1,227,424.70	561,779.43	769,288.91	1,019,915.22
离职后福利-设定提存计划	593,067.13	159,870.29		752,937.42
合计	1,820,491.83	721,649.72	769,288.91	1,772,852.64

### 2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	823,819.60	418,090.81	705,747.22	536,163.19
职工福利费		63,541.69	63,541.69	
社会保险费	303,871.72	80,146.93		384,018.65
其中：基本医疗保险费	265,815.01	70,517.14		336,332.15
工伤保险费	20,224.59	4,280.19		24,504.78
生育保险费	17,832.12	5,349.60		23,181.72
住房公积金	9,172.00			9,172.00
工会经费和职工教育经费	90,561.38			90,561.38
残疾人保障金				
合计	1,227,424.70	561,779.43	769,288.91	1,019,915.22

### 3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	566,601.43	155,247.82		721,849.25
失业保险费	26,465.70	4,622.47		31,088.17
合计	593,067.13	159,870.29		752,937.42

## 注释15. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	21,002.69	72,804.36
营业税		104,470.01
城市维护建设税	55,720.04	50,181.49
教育费附加	39,571.72	35,843.91
房产税	881,545.77	586,183.16
土地使用税	143,412.44	63,877.74
个人所得税	1,290.22	10,076.12
印花税	2,934.74	1,142.05
合计	1,145,477.62	924,578.84

## 注释16. 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应付利息	137,101.04	
应付股利		
其他应付款	12,716,841.73	8,165,914.03
合计	12,853,942.77	8,165,914.03

#### (一) 应付利息

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	105,951.04	
非金融机构借款应付利息	31,150.00	
合计	137,101.04	

重要的已逾期未支付的利息情况:

借款单位	逾期金额	逾期原因
南京银行股份有限公司红山支行	94,951.04	尚未支付
合计	94,951.04	

#### (二) 其他应付款

按款项性质列示的其他应付款

项目	期末余额	期初余额
与股东往来款项	5,556,699.60	7,893,664.60
往来单位拆入款项	7,000,010.00	
其他应付款项	160,132.13	272,249.43
合计	12,716,841.73	8,165,914.03

#### 注释17. 股本

项目	期初余额	本期变动增(+)-减(-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	20,000,000.00						20,000,000.00

#### 注释18. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	299,260.01			299,260.01
合计	299,260.01			299,260.01

#### 注释19. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例(%)
调整前上期末未分配利润	-3,523,935.83	—
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		—
调整后期初未分配利润	-3,523,935.83	—
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-5,601,129.13	—

减：提取法定盈余公积		
加：盈余公积弥补亏损		
期末未分配利润		-9,125,064.96

## 注释20. 营业收入和营业成本

### 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,935,708.12	2,428,912.81	12,949,358.59	6,756,598.58
其他业务	1,401,494.78	712,611.24	1,300,802.65	555,676.16

## 注释21. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	5,538.55	76,119.76
教育费附加	3,727.81	54,371.26
印花税	1,792.69	3,424.20
房产税	295,362.61	201,293.50
土地使用税	79,534.70	79,534.72
合计	385,956.36	414,743.44

## 注释22. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
营销人员工资	48,324.24	45,568.80
差旅费	3,286.40	20,003.04
产品宣传费	3,203.88	5,732.60
其他	280.00	126.00
合计	55,094.52	71,430.44

## 注释23. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	364,983.05	758,887.64
折旧及摊销	1,078,342.55	1,117,531.48
税费		5,825.23
差旅费	78,280.28	150,591.33
办公费	473,497.12	346,112.59
业务招待费	144,867.63	244,587.92
水电费	159,155.25	96,331.87
服务费	376,098.18	611,357.38
其他	36,840.38	166,606.07
合计	2,712,064.44	3,497,831.51

## 注释24. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪金	242,264.66	213,981.94
社会保险费	66,077.77	65,353.49
累计折旧	55,375.05	77,754.75
其他	18,083.57	69,331.44
委托外部研发费用	54,368.93	1,926,299.18
合计	436,169.98	2,352,720.80

## 注释25. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	702,603.52	747,129.97
减：利息收入	95.69	640.49
汇兑损益		
银行手续费及其他	5,372.34	4,081.33
合计	707,880.17	750,570.81

## 注释26. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	2,608,039.30	-109,320.18
存货跌价损失		
合计	2,608,039.30	-109,320.18

## 注释27. 其他收益

### 1. 其他收益明细情况

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
增值税返还	216,715.02	970,115.11
政府补助	153,300.00	542,700.00
合计	370,015.02	1,512,815.11

### 2. 计入其他收益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
政府科技经费补助	153,300.00	542,700.00	与收益相关
合计	153,300.00	542,700.00	

## 注释28. 政府补助

### 政府补助基本情况

政府补助种类	本期发生额	计入当期损益的金额	备注
计入递延收益的政府补助			
计入其他收益的政府补助	370,015.02	370,015.02	详见附注五注释 27

计入营业外收入的政府补助			
合计	370,015.02	370,015.02	

### 注释29. 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	0.25	19.46	0.25
合计	0.25	19.46	0.25

### 注释30. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
税收滞纳金	188,599.10		188,599.10
其他	73,019.38	41,003.99	73,019.38
合计	261,618.48	41,003.99	261,618.48

### 注释31. 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		
递延所得税费用		1,614,797.63
合计		1,614,797.63

### 注释32. 现金流量表附注

#### 1. 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
保证金、备用金还款及往来款		20,141,844.80
利息收入	95.69	640.49
政府补贴收入	153,300.00	542,700.00
营业外收入	0.25	19.46
合计	153,395.94	20,685,204.75

#### 2. 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
各项费用	1,815,334.44	4,269,481.77
支付往来款及其他	112,117.30	13,787,209.72
合计	1,927,451.74	18,056,691.49

#### 3. 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
南京银冉置业有限公司	6,000,010.00	
江苏宝迪建设工程有限公司	1,000,000.00	
谈群	3,429,680.00	
谈慧	75,000.00	

丁晖	1,600,000.00
合计	12,104,690.00

#### 4. 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
谈群	5,731,645.00	
姜加标	110,000.00	
丁晖	1,600,000.00	
合计	7,441,645.00	

### 注释33. 现金流量表补充资料

#### 1. 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-5,601,129.13	-183,057.37
加：资产减值准备	2,608,039.30	-109,320.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,191,498.40	1,262,567.28
无形资产摊销	91,483.00	91,482.75
长期待摊费用摊销	406,412.36	396,912.36
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)	702,603.52	747,129.97
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)		1,614,797.63
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)	1,680,718.71	-4,175,741.91
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-1,629,857.83	2,632,969.44
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-2,357,372.93	1,834,699.57
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-2,907,604.60	4,112,439.54
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	28,013.45	145,554.10
减：现金的期初余额	145,554.10	433,606.07
加：现金等价物的期末余额		

项目	本期金额	上期金额
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-117,540.65	-288,051.97

## 2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	28,013.45	145,554.10
其中：库存现金	4,345.60	132,138.75
可随时用于支付的银行存款	23,667.85	13,415.35
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	28,013.45	145,554.10
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

## 注释34. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	余额	受限原因
固定资产--房屋建筑物 1#楼	3,992,094.54	抵押用以贷款
无形资产--土地使用权	4,027,063.79	抵押用以贷款
合计	8,019,158.33	

## 六、在其他主体中的权益

### 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		会计处理方法
				直接	间接	
上海安澳智能系统有限公司	上海	上海		40.00		权益法核算

注：截止 2018 年 12 月 31 日，上海安澳智能系统有限公司未开展生产经营活动，并已于 2018 年 11 月 3 日注销。

## 七、与金融工具相关的风险披露

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为汇率风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对公司财务业绩的潜在不利影响。

### （一）信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收账款。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。

## （二）流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金,满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要、并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。对于目前公司已存在的一定的流动性风险，公司计划加大应收账款的催款回款力度，积极联络客户，全力以赴的消除公司目前存在的应收账款较大、账龄较长、存货较大的问题，以逐步缓解目前存在的流动性风险。

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额						
	账面净值	账面原值	已逾期	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上
货币资金	28,013.45	28,013.45		28,013.45			
应收票据及应收账款	7,544,717.44	13,105,128.12		13,105,128.12			
其他应收款	244,709.60	275,898.00		275,898.00			
金融资产小计	7,817,440.49	13,409,039.57		13,409,039.57			
短期借款	6,932,521.43	6,932,521.43	4,932,521.43	2,000,000.00			
应付票据及应付账款	2,311,404.92	2,311,404.92		2,311,404.92			
其他应付款	12,853,942.77	12,853,942.77		12,853,942.77			
金融负债小计	22,097,869.12	22,097,869.12	4,932,521.43	17,165,347.69			

续：

项目	期初余额					
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上
货币资金	145,554.10	145,554.10	145,554.10			
应收票据及应收账款	9,878,108.88	12,840,965.76	12,840,965.76			
其他应收款	124,813.10	145,516.00	145,516.00			

项目	期初余额					
	账面净值	账面原值	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上
金融资产小计	10,148,476.08	13,132,035.86	13,132,035.86			
短期借款	8,000,000.00	8,000,000.00	8,000,000.00			
应付票据及应付账款	3,724,897.58	3,724,897.58	3,724,897.58			
其他应付款	8,165,914.03	8,165,914.03	8,165,914.03			
金融负债小计	19,890,811.61	19,890,811.61	19,890,811.61			

### (三) 市场风险

#### 1. 汇率风险

无

#### 2. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是提前偿还带息债务来降低利率风险。

## 八、 关联方及关联交易

### (一) 本企业的母公司情况

本公司最终控制方是自然人姜加标、谈群。

### (二) 本公司的子公司情况

无

### (三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见附注六在合营安排或联营企业中的权益。

### (四) 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
南京安瑞嘉智能科技有限公司	同一实际控制人
谈慧	持有公司 5%以上股份股东
魏世玲	持有公司 5%以上股份股东
王磊	持有公司 5%以下股份股东

### (五) 关联方交易

## 1. 关联担保情况

本公司作为被担保方

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
谈群	2,000,000.00	2018年9月27日	2019年9月20日	否
姜加标	2,000,000.00	2018年9月27日	2019年9月20日	否
谈群	8,000,000.00	2017年9月13日	2018年9月13日	否【注】
姜加标	8,000,000.00	2017年9月13日	2018年9月13日	否【注】

注：截止 2018 年 12 月 31 日，本公司在南京银行股份有限公司珠江支行办理抵押借款人民币 800 万元，并同时由自然人谈群、姜加标提供担保，期末本公司尚未偿还的金额为人民币 493.25 万元，该笔借款已于 2019 年 3 月 8 日全部偿还。自然人谈群、姜加标截止 2019 年 3 月 8 日该笔借款的保证履行完毕。

## 2. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	251,895.50	200,500.00

## 3. 关联方应收应付款项

(1) 本公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	谈群	3,020,771.10	5,322,736.10
其他应付款	姜加标	1,314,153.50	1,420,487.50
其他应付款	谈慧	1,221,775.00	1,146,775.00
其他应付款	王磊	1,595.00	1,595.00

## 九、 承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

截止 2018 年 12 月 31 日，公司无需要披露的重要承诺事项。

### (二) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止 2018 年 12 月 31 日，公司无需要披露的重要或有事项。

## 十、 资产负债表日后事项

截止报告日，公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

## 十一、 其他重要事项说明

截止 2018 年 12 月 31 日，公司无需要披露的其他重要事项。

## 十二、 补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
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）	370,015.02	
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		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-261,618.23	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额		
合计	108,396.79	

### (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	-40.08	-0.28	-0.28
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-40.86	-0.29	-0.29

安澳智能系统（南京）股份有限公司  
（公章）

二〇一九年四月二十三日

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：

公司董事会秘书办公室