



安软科技

NEEQ : 835341

深圳市安软科技股份有限公司

Softsz Corp., Ltd



半年度报告

2018

公司半年度大事记



安软科技再次为国际型重大会议——上海合作组织青岛峰会的安保工作保驾护航！

安软科技加入深圳市人工智能行业协会，并荣获“副会长单位”称号。安软科技及控股公司已成功步入人工智能行业，其技术及产品将为公司未来主要发展方向之一。

目 录

声明与提示	6
第一节 公司概况	7
第二节 会计数据和财务指标摘要	9
第三节 管理层讨论与分析.....	11
第四节 重要事项	15
第五节 股本变动及股东情况.....	16
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	18
第七节 财务报告	21
第八节 财务报表附注	31

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、安软科技	指	深圳市安软科技股份有限公司
股东会、股东大会	指	深圳市安软科技股份有限公司股东大会
世纪安软	指	深圳市世纪安软信息技术有限公司，公司前身
监事会	指	深圳市安软科技股份有限公司监事会
董事会	指	深圳市安软科技股份有限公司董事会
三会	指	深圳市安软科技股份有限公司股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
上期、上年、上年度	指	2017年1月1日-2017年6月30日
报告期、本期、本年度	指	2018年1月1日-2018年6月30日
领航互动	指	深圳市领航互动科技有限公司，系安软科技控股子公司
互动视窗	指	原深圳互动视窗信息技术有限公司，现更名为深圳市安软物联技术有限公司，系安软科技全资控股子公司
安软慧视	指	深圳市安软慧视科技有限公司，系安软科技控股 51% 子公司
安软锐通	指	深圳市安软锐通科技有限公司，系安软科技控股 51% 子公司
松禾创投	指	苏州松禾成长二号创业投资中心（有限合伙）
安创投资	指	深圳市安创投资合伙企业（有限合伙）
东方创新投	指	上海东方证券创新投资有限公司
萍乡双子星	指	萍乡双子星资产管理合伙企业（有限合伙）
裕景永德	指	深圳裕景永德一号投资合伙企业（有限合伙）
物联	指	意指物物相连，万物万联。物联网是新一代信息技术的重要组成部分，IT 行业又叫：泛互联。这有两层意思：第一，物联网的核心和基础仍然是互联网，是在互联网基础上的延伸和扩展的网络；第二，其用户端延伸和扩展到了任何物品与物品之间，进行信息交换和通信。因此，物联网的定义是通过射频识别（RFID）、红外感应器、全球定位系统、激光扫描器等信息传感设备，按约定的协议，把任何物品与互联网相连接，进行信息交换和通信，以实现对物品的智能化识别、定位、跟踪、监控和管理的一种网络。
Pad	指	Portable android device 的缩写，平板电脑，是一种小型、方便携带的个人电脑，以触摸屏作为基本的输入设备。
APP	指	Application 的缩写，应用程序。
人工智能	指	Artificial Intelligence，英文缩写为 AI。它是研究、开发用于模拟、延伸和扩展人的智能的理论、方法、技术及应用系统的一门新的技术科学。它企图了解智能的实质，并生产出一种新的能以人类智能相似的方式做出反应的智能机器，该领域的研究包括机器人、语言识别、图像识别、自然语言处理和专家系统等。它是研究使计算机来模拟人的某些思维过程和智能行为（如学习、推理、思考、规划等）的学科，主要包括计算机实现智能的原理、制造类似于人脑智能的计算机，使计算机能实现更高层次的应用。
人工神经网络或神经网络	指	Artificial Neural Network，即 ANN，是从信息处理角度对人脑神经元网络进行抽象，建立某种简单模型，按不同的连接方式组成

		不同的网络。在工程与学术界也常直接简称为神经网络或类神经网络。神经网络是一种运算模型，由大量的节点（或称神经元）之间相互联接构成。神经网络在模式识别、智能机器人、自动控制、预测估计、生物、医学、经济等领域已成功地解决了许多现代计算机难以解决的实际问题，表现出了良好的智能特性。
深度学习	指	深度学习通过组合低层特征形成更加抽象的高层表示属性类别或特征，以发现数据的分布式特征表示。是机器学习中一种基于对数据进行表征学习的方法。其动机在于建立、模拟人脑进行分析学习的神经网络，它模仿人脑的机制来解释数据，例如图像，声音和文本。
物联网	指	Internet of things (IoT) 物联网就是物物相连的互联网。物联网的核心和基础仍然是互联网，是在互联网基础上的延伸和扩展的网络；其用户端延伸和扩展到了任何物品与物品之间，进行信息交换和通信，也就是物物相息。物联网通过智能感知、识别技术与普适计算等通信感知技术，广泛应用于网络的融合中。
平安城市	指	平安城市是一个特大型、综合性非常强的管理系统，需要满足治安管理、城市管理、交通管理、应急指挥等需求，而且还要兼顾灾难事故预警、安全生产监控等方面对图像监控的需求，同时还要考虑报警、门禁等配套系统的集成以及与广播系统的联动。针对不同的目标群体，可提供报警、视频、联动等多种组合方式。将110/119/122报警指挥调度、GPS车辆反劫防盗、远程可视图像传输、远程智能电话报警及地理信息系统（GIS）等有机地链结在一起，实现火灾发生实时连动报警、犯罪现场远程可视化及定位监控、同步指挥调度，从而有效实现信息高速化，实现城市安防从“事后控制”向“事前预防”转变，提升城市的安全程度和人民生活的舒适程度。
元，万元	指	人民币元，人民币万元

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。

公司负责人闫子荣、主管会计工作负责人谭彩娥及会计机构负责人（会计主管人员）谭彩娥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. 报告期内在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台上公开披露的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。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	深圳市安软科技股份有限公司
英文名称及缩写	Softsz Corp., Ltd
证券简称	安软科技
证券代码	835341
法定代表人	闫子荣
办公地址	深圳市龙华区清祥路宝能科技园 7 栋 A 座 6 楼

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	李莉
是否通过董秘资格考试	是
电话	0755-26727202
传真	0755-83159799
电子邮箱	lily@softsz.com
公司网址	www.softsz.com
联系地址及邮政编码	深圳市龙华区清祥路宝能科技园 7 栋 A 座 6 楼 518055
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	深圳市龙华区清祥路宝能科技园 7 栋 A 座 6 楼

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2000-09-18
挂牌时间	2016-01-06
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	软件和信息技术服务业（I-65-651-6510）I：信息传输、软件和信息技术服务业 65：软件和信息技术服务业 651 6510：软件开发
主要产品与服务项目	公司定位于行业移动信息化建设及系统集成服务，专注于移动智能终端软、硬件产品的研发、销售，物联网应用方案、人工智能视频及结构整体解决方案等，产品和服务主要涉及公安行业。
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	26,627,218
优先股总股本（股）	0
做市商数量	2
控股股东	闫子荣、闫巍荣
实际控制人及其一致行动人	闫子荣、闫巍荣

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	91440300724705479T	否
金融许可证机构编码		
注册地址	深圳市龙华新区龙华办事处清祥路清湖工业园宝能科技园 7 栋 A 座 6 楼 ACDF	否
注册资本（元）	26,627, 218	否

五、 中介机构

主办券商	东方花旗
主办券商办公地址	上海市黄浦区中山南路 318 号东方国际金融广场 2 号楼 24 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	
签字注册会计师姓名	
会计师事务所办公地址	

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	10,568,172.46	8,220,651.18	28.56%
毛利率	27.91%	28.17%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-7,118,067.39	-8,393,479.70	-15.2%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-8,142,609.09	-9,262,183.36	-12.09%
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）	-16.59%	-24.38%	-
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）	-18.98%	-26.90%	-
基本每股收益	-0.27	-0.32	-15.63%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	61,298,527.19	68,510,916.87	-10.53%
负债总计	22,524,548.16	22,394,079.88	0.58%
归属于挂牌公司股东的净资产	39,350,180.21	46,468,247.60	-15.32%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.48	1.75	-15.32%
资产负债率（母公司）	33.90%	30.34%	-
资产负债率（合并）	36.75%	32.69%	-
流动比率	2.38	2.98	-
利息保障倍数	-30.66	10.77	-

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	-8,888,971.95	-16,074,514.79	-44.70%
应收账款周转率	0.72	0.47	-
存货周转率	0.57	0.51	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-10.53%	0.63%	-
营业收入增长率	28.56%	-42.79%	-
净利润增长率	-	-256.12%	-

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	26,627,218	26,627,218	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 补充财务指标

适用 不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

深圳市安软科技股份有限公司为国家级高新技术企业，自成立以来，始终致力于为中国公安行业提供系列信息化解决方案，是公安行业耕耘时间最长服务用户最多的企业之一。公司专注于中国公共安全领域信息化系统的产品研发、技术服务和系统建设，为全国 20 个省（区市）的公安用户提供了大量产品和服务，积累了丰富的行业经验，赢得众多客户信任。公司先后获得国家科学技术进步二等奖、公安部科技成果一等奖、公安部科技成果三等奖等多项荣誉。公司汇集了全国一流的技术研发人才，在移动信息安全、移动智能硬件、生物传感、物联识别、人工智能等技术领域开发了一大批具有自主知识产权的软硬件产品，并已在全国的公安行业大量应用。

公司通过采用直销、经销模式为行业客户提供专业化服务：通过直销模式为行业客户提供安全、专业化的移动警务软、硬件产品和服务；通过经销模式与各地代理商或运营商形成合作，整合各自优质资源采用共同投标、分包等多种模式，为行业客户提供安全、专业化的移动警务软、硬件产品和服务。公司 2018 年上半年收入来源主要是以移动警务软、硬件产品销售及公安移动信息建设整体项目销售和服务为主。

报告期内，公司的商业模式较上年同期没有发生较大变化，报告期后至报告披露日，公司的商业模式也没有发生较大变化。

经过多年的技术和市场积累发展起来的安软科技正在进入腾飞阶段，公司及其控股公司投入研发的“VPAIS（威派）城市级视像人工智能与图像大数据应用系统”的软、硬件产品，已经在部分地市试点完成，项目通过国家级专家评审。截至报告披露日，该项目已在部分试点地市全面建设，两个地区项目已中标，中标金额 800 多万元，现已进入商务合同签订阶段，城市级视像人工智能项目开始为公司创造价值。

安软科技将立足国内广阔行业应用市场，兼收并蓄国内外优秀人才和技术，将一如既往地为国家、社会、员工和股东创造更大的价值。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

安软科技致力于为国家公共安全的产品研发、技术服务和系统建设，报告期内公司以公安行业移动警务业务需求为导向，以移动警务应用为主的产品系列主要分为两块：一是自主研发的包含“1+N”移动应用软件架构体系、专业化的移动警务硬件及外设的“云-端”移动警务应用整体解决方案，二是基于华为智能终端手机产品+安软自主研发的专业双域安全移动警务应用为一体的移动警务终端。同时，安软科技各控股子公司基于移动信息安全、移动智能硬件、生物传感、物联识别、人工智能等技术领域方面技术开发项目如城市级物联网应用项目继续为公司带来业务收入，而人工智能化视频技术、系列产品及其解决方案，已经在国内落地示范项目中大突显效能，连续协助一线公安部门侦破案件。目前“VPAIS（威派）城市级视像人工智能与图像大数据应用系统”已通过国家级专家评审，截至报告披露日，已在部分试点地市全面建设。

公司由于所在行业的经营周期性因素影响，报告期内公司具体财务指标如下：

（一）公司财务状况

2018 年 06 月 30 日，公司资产总额为 61,298,527.19 元，比上年末减少了 7,212,389.68 元，下降了 10.53%；净资产总额为 38,773,979.03 元，比上年度末减少 7,342,857.96 元，下降了 15.92%。资产负债项目变动原因：

1、2018年1-6月货币资金较上年度减少6,662,261.58元，主要是公司为下半年销售备货采购预付了部分款项以及日常生产经营现金流出所致；2、应收帐款较上年度末减少3,917,605.53元，主要是本年度销售回款较好，收回部分货款所致；3、预付帐款较上年度增加4,381,692.44元，主要是由于公司业务的季节性特点，需要为下半年销售备货；4、其他应收款比上年增加942,474.61元，主要为员工备用金增加；5、长期应收款较上年度减少957,053.56元，主要是与分期收款相关的款项收回；6、固定资产较上年度末减少781,036.53元，主要是报告期内计提折旧所致；7、无形资产较上年度末减少了606,111.12元，主要是摊销所致；8、短期借款比上年增加了2,500,000.00元，主要是银行借款到期还款，报告期内续贷新增贷款所致；9、预收货款较上年度末减少626,852.77元，主要是货物已经交付致使预收帐款减少；10、应付职工薪酬较上年度末减少150,416.97元，主要是报告期内人员减少所致；11、应交税费较上年度减少1,450,804.74元，主要是上年度计提了企业所得税及未交增值税，报告期内已缴纳；12、递延收益较上年度末减少了500,000元，主要是部分政府补助收入转入当期收入。

（二）公司经营成果

报告期内净利润-7,342,857.96元，亏损金额较去年同期减少1,211,948.58元，下降了14.17%。

1、收入结构方面，公司主要分为两大类：系统集成及软件项目及商品硬件销售两大业务。

报告期内，公司营业收入10,568,172.46元，较上年度增加2,347,521.28元，增长了28.56%，主要为公司新增产品销售收入增加；2、营业成本相较于上年度增加1,713,222.61元，增长了29.01%，营业收入增加致使营业成本增加；3、管理费用比去年同期减少1,846,396.33元，其一：公司根据业务需求，部门人员进行调整，致使工资减少523,754.93元；其二：公司进行费用控制，招待费、差旅费及办公费减少631,952.19元；6、研发费用比去年同期增加2,204,280.01元，主要是公司根据业务需求，增加研发人员，致使工资增加1,611,052.99元；5、资产减值损失较去年同期减少1,116,949.00元，主要是报告期内收回货款核销部分减值损失所致；6、营业外收入较去年同期减少488,356.26元，主要是报告期内公司享有软件即征即退项目减少；7、所得税费用比上年减少636,710.00元，主要是报告期内公司享有研发费用加计扣除优惠政策，冲回上年度多计提的所得税费用所致。

（三）现金流量状况

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	-8,888,971.95	-16,074,514.79
投资活动产生的现金流量净额	-17,274.00	-332,513.00
筹资活动产生的现金流量净额	2,243,984.37	8,544,462.50

现金流量分析：

1、2018年1-6月经营活动产生的现金流量净额比去年同期增加了7,185,542.84元，主要是去年同期公司根据业务需要，采购大量存货的原因；本期经营活动产生的现金流量净额为负主要体现在两方面：其一应收帐款回款慢所致；其二为日常生产经营现金流出所致。

2、2018年1-6月投资活动产生的现金流量净额比去年同期增加315,239元，主要是报告期内固定资产购置相较于去年同期减少。

3、2018年1-6月筹资活动产生的现金流量净额2,243,984.37元，主要是收到银行借款所致。

三、 风险与价值

1、与国内其他竞争对手竞争加剧的风险及对策

我国城市公共安全信息化建设处于快速发展阶段，市场容量较大。随着国内资本市场的进一步健全开放和相关政策的出台，行业的参与者逐渐增多，行业竞争进一步加剧，公司未来开拓市场会面临更多的竞争压力，将对公司未来的盈利增长带来一定的风险。

公司充分认识和分析行业内的竞争现状，组建了以美国专家为主的算法研究团队，紧跟国际最先进算法；同时将算法与国内实际应用场景联系，将算法迅速通过国内公安业务应用部门实践演练，经过多场景深度学习，反复进行算法优化；同时公司紧贴公安一线业务应用，将国际一流算法转化成业务应用，真正解决业务问题。通过不断在公安部门提升公司品牌价值、加大新产品研发、引入高新人才、增强营销管理能力、关注客户服务体验的提升等手段提升公司核心竞争力，充分发挥品牌优势和服务优势，扩大市场份额。

2、技术及研发投入风险及对策

城市公共安全信息化建设技术市场需求较大，能有效为公司带来较大收益。公司为加大新产品的研发，涉及移动信息安全、移动智能硬件、生物传感、物联网识别、人工智能等技术领域，专注于为公安行业客户提供新的应用解决方案。新产品的市场需求较大，能有效为公司带来收益。现研发成果已达到公司预期，但未来可能面临研发技术升级的风险，可能对经营产生一定的不利影响。

对此，公司成立的控股子公司组建的国际型专家团队将充分紧贴国际最前沿技术方向，而算法又通过国内海量数据（公安视频数据）进行快速验证及深度学习，两方面互补真正实现技术的优势。一方面，公司将巩固和提高核心竞争力，将持续不断地进行产品和技术的创新，根据技术进度不断申请相关专利等，对有关技术进行保护。另一方面，将在研发管理方面持续改进研发管理制度及绩效考核办法，积极寻求创新，持续优化基础开发、产品研发、应用研发，建立高效可拓展的研发体系。第三，加大对行业竞争进行全面评测和预估，并提前制定相应的应对预案，防范、控制和化解因市场竞争带来的风险，降低和避免其带来的负面影响。

3、行业及业务受政府行为变化影响的风险

公司的市场定位是为政府公共安全领域信息化建设提供整体解决方案。公司在产品上形成了以平台软件、APP 应用软件、系统解决方案为核心的软件产品和以移动终端产品、定制化硬件产品为核心的硬件产品。公司所处行业及业务受政府行为变化的影响较大。行业客户计划用于公共安全领域信息化建设领域的预算和具体的采购行为、采购品种、采购时间点等，都对公司所处行业当年的市场容量和公司的业务规模产生较大影响。

随着政府对公共安全、智慧城市建设的加快，市场需求正逐步扩大，为了能有效为公安行业提供更安全、专业的整体应用解决方案，满足公安客户的实际需要。公司在各地加强了直接与行业客户业务应用沟通，深入业务现场了解客户需求，力求所提出的全新解决方案能有效达到客户目标，从而减少风险。同时公司经过两年与华为等国际知名品牌合作开发，形成融合华为-安软技术的整体解决方案，满足客户需求，争取更大的市场占有率。

4、季节性波动的风险

公司是公安行业主要的移动信息化整体方案提供商之一。公司的主要客户和最终用户大多为政府公安部门及大型国有企业，一般执行预算管理制度，均存在下半年采购的现象，公司的主营业务收入呈现明显季节性的特点，因此，公司的财务状况存在季节性波动的风险，业绩主要体现在下半年。

对此，公司采取多种策略缩小季节性波动对公司经营的影响，积极调整需求结构，合理调整研发周期，根据市场需求合理备货。同时在保证政府及公安用户需求的基础上，积极开拓客户需求，扩大产品线，降低周期性的影响。

5、经营规模扩大导致的管理风险

随着市场的持续发展，公司的业务将进一步发展壮大。公司在扩张过程中的业务能力、管理能力和资源供给等是否能有效匹配，将是公司面临的一项挑战。

公司主要核心管理团队具体多家上市公司的管理经验，随着公司资产规模持续扩大，员工人数持续增加，公司将资源整合、市场开拓、产品研发与运作管理、财务管理、内部控制等诸多方面进行调整。公司一方面根据市场和技术发展需求，针对性的进行研发项目投入，2018年公司重点的研发领域仍延续2017年人工智能视觉及大数据、专业级智能终端及应用软件的研发；另一方面在公司内部开源节流，根据项目需求严格控制员工人数增加。在资源整合、市场开拓、产品研发与运作管理、财务管理、内部控制等诸多方面进行调整，加强各部门工作的协调性、严密性和连续性。同时公司法人治理也日益完善，加强对公司管理层相关人员进行有关的培训学习。保证组织模式和管理制度随着公司规模扩大而及时调整、完善。

6、未分配利润为负、上半年净利润为负的风险

公司2017年1-6月、2017年、2018年1-6月未分配利润为-2,017.00万元、-875.35万元、-1,587.16万元，毛利润分别为28.17%、21.89%、27.91%。但公司2016、2017年主营业务收入分别为53,423,674.01元、116,364,791.90元；2018年1-6月主营业务收入10,568,172.46元，同比2017年1-6月的8,220,651.18元，上升28.56%，预计今年主营业务收入仍将呈稳定上升态势。公司前两年大力投入的新产品研发，从2017年开始逐步实现收益，特别是城市级视像人工智能与图像大数据应用系统经过国家级专家评审，目前已在试点地区进行全面建设。截止至报告披露期，公司已开始中标两个项目。预计2018年将持续为公司带来收益并创造新的利润增长点；同时公司也将加大业务应用软件、新产品销售，提升公司毛利率。

四、 企业社会责任

安软科技在不断为股东创造价值的同时，也积极履行企业应尽的社会义务，承担对员工、客户、社会等的责任。报告期内公司（含控股子公司）在册员工80人，比2017年期末新增员工1人，人员较稳定，为社会稳岗起到积极作用。公司依法纳税，为地方财政收入及经济发展做出了贡献。

安软科技在移动信息安全、移动智能硬件、生物传感、物联识别、人工智能等技术领域方面进行针对性的技术开发，其产品广泛于公安行业，多次参与国内举办的国际型会议如杭州G20峰会、青岛上合峰会等安保工作，为社会的安定、和谐保驾护航！

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

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

二、 重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0	0
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	0	0
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他	70,000,000.00	10,000,000.00
合计	70,000,000.00	10,000,000.00

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	11,062,048	41.54%	3,125,669	14,187,717	53.28%
	其中：控股股东、实际控制人	2,865,649	10.76%	34,000	2,899,649	10.89%
	董事、监事、高管	4,210,748	15.38%	85,751	4,296,499	16.14%
	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	15,565,170	58.46%	-3,125,669	12,439,501	46.72%
	其中：控股股东、实际控制人	8,248,951	30.98%	0	8,248,951	30.98%
	董事、监事、高管	12,491,252	46.91%	-51,751	12,439,501	46.72%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		26,627,218	-	0	26,627,218	-
普通股股东人数						24

(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	闫子荣	8,802,875	34,000	8,836,875	33.19%	6,515,157	2,321,718
2	林子中	2,586,450	0	2,586,450	9.71%	1,939,837	646,613
3	闫巍荣	2,311,725	0	2,311,725	8.68%	1,733,794	577,931
4	贾洪涛	1,952,950		1,952,950	7.33%	1,464,713	488,237
5	深圳市安创投资合伙企业（有限合伙）	1,870,000	0	1,870,000	7.02%	0	1,870,000
合计		17,524,000	34,000	17,558,000	65.93%	11,653,501	5,904,499

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司股东闫子荣与闫巍荣系兄妹关系；闫子荣持有安创投资 116.2626 万元出资额并担任执行事务合伙人；贾洪涛持有安创投资 297.8548 万元出资额。

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

闫子荣：男，1962 年出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于天津科技大学，本科学历。1983 年至 1993 年在内蒙古电子研究所任工程师。1993 年至 1996 年在深圳太极软件公司任市场部经理。1996 年至 2000 年在华迪计算机公司任深圳分公司总经理。2000 年至 2003 年在宏智科技股份有限公司任副总经理。2005 年 3 月至 2005 年 9 月任中国科健股份有限公司副总裁，2006 年至 2008 年任新智科技股份有限公司董事、总经理，2008 年至 2012 年 2 月兼任大连北大科技（集团）股份有限公司副董事长。2007 年 10 月至今，任深圳市领航互动科技有限公司董事长、总经理。2014 年 1 月至今任深圳市安软物联技术有限公司监事。2000 年至今，历任深圳世纪安软信息技术有限公司董事、董事长、总经理，现任公司董事长、总经理。

闫巍荣：女，1965 年 4 月 19 日出生，中国籍，无境外永久居留权。毕业于内蒙古大学，本科学历。职称：高级财务管理师。1981 年 1 月至 2000 年 7 月任职于中国工商银行内蒙古包头市支行会计科。2000 年 8 月至 2007 年 9 月，任职于民生银行深圳分行。2007 年 9 月至 2015 年任职于民生银行冶金事业部。2007 年 10 月至 2014 年 12 月任深圳市领航互动科技有限公司监事。2011 年 12 月至 2014 年 4 月任深圳市世纪安软信息技术有限公司董事，现任公司董事。

公司的控股股东、实际控制人报告期内没有发生变化。

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
闫子荣	董事长、总经理	男	1962-08-24	本科	2015-08-24 至 2018-08-23	是
贾洪涛	副董事长、副总经理	男	1963-07-07	本科	2015-08-24 至 2018-08-23	是
闫巍荣	董事	女	1965-04-19	本科	2015-08-24 至 2018-08-23	否
林子中	董事	男	1969-05-03	硕士	2015-08-24 至 2018-08-23	否
屈杰	董事	男	1970-10-09	大专	2015-08-24 至 2018-08-23	否
李莉	董事、董秘	女	1976-10-24	本科	2015-08-24 至 2018-08-23	是
程家兵	董事	男	1981-08-29	本科	2015-08-24 至 2018-08-23	是
薛景补	监事、监事会主席	男	1976-05-19	大专	2015-08-24 至 2018-08-23	是
邓咏萍	监事	女	1973-12-13	大专	2015-08-24 至 2018-08-23	是
周军	监事	男	1977-09-08	大专	2016-07-25 至 2018-08-23	是
谭彩娥	财务总监	女	1983-07-20	大专	2018-04-25 至 2018-08-23	是
董事会人数:						7
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司董事长、总经理闫子荣与董事闫巍荣为兄妹，共为公司控股股东、实际控制人。

(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
闫子荣	董事长、总经理	8,802,875	34,000	8,836,875	33.19%	0
闫巍荣	董事	2,311,725	0	2,311,725	8.68%	0
林子中	董事	2,586,450	0	2,586,450	9.71%	0
贾洪涛	副董事长、副总经理	1,952,950	0	1,952,950	7.33%	0
屈杰	董事	1,048,000	0	1,048,000	3.94%	0
合计	-	16,702,000	34,000	16,736,000	62.85%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
贾洪涛	副董事长、副总经理、财务总监	离任	副董事长、副总经理、	改选
谭彩娥		新任	财务总监	聘任

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

谭彩娥，女，1983 年出生，中国籍，无境外永久居留权，2002 年毕业于湖北省荆州财税会计学院，大专学历，中级会计师职称，2003 年 4 月至 2005 年 6 月任职于中山市宝利胶粘制品有限公司会计，2005 年 7 月至 2007 年 7 月任职于深圳市丽美科技有限公司财务主管，2007 年 8 月至 2013 年 1 月任职于永泰软件有限公司财务经理，2014 年 8 月至 2016 年 11 月、2017 年 11 月至今任职深圳市安软科技股份财务经理。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	7	6
销售人员	20	20
技术人员	48	50
财务人员	4	4
员工总计	79	80

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	3
本科	44	44
专科	32	33
专科以下	0	0
员工总计	79	80

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：

1、薪酬政策

公司员工薪酬包括薪金、绩效奖金等，同时依据相关法规参与政府各类保险，并为员工办理了团队意外险，全方位保障员工。公司对员工进行绩效管理，将考核结果与薪酬、职业发展挂钩，引导员工追求高性能，实现个人与公司的共同发展。

2、人员培训和发展

根据公司发展战略，将培训的目标与公司发展的目标紧密结合，不断探索创新培训形式；实行全员培训，制定了关于人工智能、大数据、互联网等技术以及财务专业知识等系列的培训计划与人才培育项目，多层次、多渠道、多领域、多形式地加强员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员业专业知识、操作技能培训、管理者提升培训等，不断提高公司员工的整体素质，以实现公司与员工的共赢。

3、公司现有员工未到离退休年龄，暂不存在需公司承担离退休费用的情况。

(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
薛景补	智能硬件研发中心总经理	0
程家兵	物联研发中心总经理	0
许能华	人工智能及大数据研发中心总经理	0

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

无

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	注释 1	1,093,803.77	7,756,065.35
结算备付金		0	0
拆出资金		0	0
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0	0
衍生金融资产		0	0
应收票据及应收账款	注释 2	12,707,913.69	16,625,519.22
预付款项	注释 3	12,655,586.50	8,273,894.06
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	6,097,996.66	5,155,522.05
买入返售金融资产			
存货	注释 5	13,549,098.16	13,283,316.74
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产	注释 6	457,606.33	529,494.91
流动资产合计		46,562,005.11	51,623,812.33
非流动资产：			
发放贷款及垫款		0	0
可供出售金融资产		0	0
持有至到期投资		0	0
长期应收款	注释 7	1,647,752.46	2,604,806.02
长期股权投资		0	0
投资性房地产		0	0
固定资产	注释 8	5,274,525.85	6,055,562.38
在建工程		0	0
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产	注释 9	4,046,546.72	4,652,657.84
开发支出		0	0

商誉		0	0
长期待摊费用	注释 10	3,276,159.54	3,025,780.12
递延所得税资产	注释 11	491,537.51	548,298.18
其他非流动资产		0	0
非流动资产合计		14,736,522.08	16,887,104.54
资产总计		61,298,527.19	68,510,916.87
流动负债：			
短期借款	注释 12	8,750,000.00	6,250,000.00
向中央银行借款		0	0
吸收存款及同业存放		0	0
拆入资金		0	0
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0	0
衍生金融负债		0	0
应付票据及应付账款	注释 13	5,763,332.36	5,344,077.46
预收款项	注释 14	3,839,848.00	4,466,700.77
卖出回购金融资产		0	0
应付手续费及佣金		0	0
应付职工薪酬	注释 15	900,794.12	1,051,211.09
应交税费	注释 16	69,694.16	1,520,498.90
其他应付款	注释 17	259,834.00	320,546.16
应付分保账款		0	0
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		0	0
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债		0	0
流动负债合计		19,583,502.64	18,953,034.38
非流动负债：			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
长期应付款		0	0
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益	注释 18	2,941,045.52	3,441,045.50
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		2,941,045.52	3,441,045.50
负债合计		22,524,548.16	22,394,079.88
所有者权益（或股东权益）：			

股本	注释 19	26,627,218.00	26,627,218.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积	注释 20	27,933,587.52	27,933,587.52
减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备		0	0
盈余公积	注释 21	660,946.65	660,946.65
一般风险准备		0	0
未分配利润	注释 22	-15,871,571.96	-8,753,504.57
归属于母公司所有者权益合计		39,350,180.21	46,468,247.60
少数股东权益		-576,201.18	-351,410.61
所有者权益合计		38,773,979.03	46,116,836.99
负债和所有者权益总计		61,298,527.19	68,510,916.87

法定代表人：闫子荣

主管会计工作负责人：谭彩娥

会计机构负责人：谭彩娥

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,056,886.06	7,678,506.51
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0	0
衍生金融资产		0	0
应收票据及应收账款	注释 1	12,707,913.69	16,625,519.22
预付款项		12,527,686.50	9,087,737.53
其他应收款	注释 2	27,911,362.78	23,916,077.90
存货		13,804,540.96	11,779,208.93
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产		172,714.18	0
流动资产合计		68,181,104.17	69,087,050.09
非流动资产：			
可供出售金融资产		0	0
持有至到期投资		0	0
长期应收款		1,647,752.46	2,604,806.02
长期股权投资	注释 3	1,933,000.00	1,933,000.00
投资性房地产		0	0
固定资产		4,977,723.74	5,739,432.27

在建工程		0	0
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产		4,046,546.72	4,652,657.84
开发支出		0	0
商誉		0	0
长期待摊费用		3,276,159.54	3,025,780.12
递延所得税资产		838,298.18	838,298.18
其他非流动资产		0	0
非流动资产合计		16,719,480.64	18,793,974.43
资产总计		84,900,584.81	87,881,024.52
流动负债：			
短期借款		8,750,000.00	6,250,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0	0
衍生金融负债		0	0
应付票据及应付账款		12,388,422.81	10,232,465.09
预收款项		3,839,848.00	4,466,700.77
应付职工薪酬		568,434.19	610,342.30
应交税费		41,932.93	1,345,990.29
其他应付款		249,834.00	320,347.72
持有待售负债		0	0
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债		0	0
流动负债合计		25,838,471.93	23,225,846.17
非流动负债：			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
长期应付款		0	0
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益		2,941,045.52	3,441,045.50
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		2,941,045.52	3,441,045.50
负债合计		28,779,517.45	26,666,891.67
所有者权益：			
股本		26,627,218.00	26,627,218.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0

资本公积		27,977,448.33	27,977,448.33
减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备		0	0
盈余公积		660,946.65	660,946.65
一般风险准备		0	0
未分配利润		855,454.38	5,948,519.87
所有者权益合计		56,121,067.36	61,214,132.85
负债和所有者权益合计		84,900,584.81	87,881,024.52

法定代表人：闫子荣

主管会计工作负责人：谭彩娥

会计机构负责人：谭彩娥

(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	注释 23	10,568,172.46	8,220,651.18
其中：营业收入		10,568,172.46	8,220,651.18
利息收入		0	0
已赚保费		0	0
手续费及佣金收入		0	0
二、营业总成本	注释 23	19,572,283.00	18,417,052.96
其中：营业成本		7,617,945.22	5,904,722.61
利息支出		0	0
手续费及佣金支出		0	0
退保金		0	0
赔付支出净额		0	0
提取保险合同准备金净额		0	0
保单红利支出		0	0
分保费用		0	0
税金及附加	注释 24	19,111.22	22,413.14
销售费用	注释 25	2,659,347.75	2,479,141.98
管理费用	注释 26	3,735,467.02	5,581,863.35
研发费用	注释 27	5,691,146.75	3,486,866.74
财务费用	注释 28	253,630.82	229,461.56
资产减值损失	注释 29	-404,365.78	712,583.58
加：其他收益	注释 30	871,372.61	1,000,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）		0	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0

汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-8,132,737.93	-9,196,401.78
加：营业外收入	注释 31	153,240.00	641,596.26
减：营业外支出	注释 32	70.91	1.02
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-7,979,568.84	-8,554,806.54
减：所得税费用	注释 33	-636,710.88	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-7,342,857.96	-8,554,806.54
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0	0
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润		-7,342,857.96	-8,554,806.54
2. 终止经营净利润		0	0
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		-224,790.57	-161,326.84
2. 归属于母公司所有者的净利润		-7,118,067.39	-8,393,479.70
六、其他综合收益的税后净额		0	0
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0	0
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0	0
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0	0
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0	0
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0	0
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0	0
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		0	0
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0	0
4. 现金流量套期损益的有效部分		0	0
5. 外币财务报表折算差额		0	0
6. 其他		0	0
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0	0
七、综合收益总额		-7,342,857.96	-8,554,806.54
归属于母公司所有者的综合收益总额		-7,118,067.39	-8,393,479.70
归属于少数股东的综合收益总额		-224,790.57	-161,326.84
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.27	-0.32
（二）稀释每股收益		-0.27	-0.32

法定代表人：闫子荣

主管会计工作负责人：谭彩娥

会计机构负责人：谭彩娥

(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	注释 4	10,568,172.46	8,220,651.18
减：营业成本	注释 4	7,733,824.51	5,904,722.61
税金及附加		15,556.29	22,413.14
销售费用		2,655,261.85	2,354,384.31
管理费用		2,887,225.43	4,373,800.64
研发费用		3,506,206.36	3,486,866.74
财务费用		253,603.16	229,441.32
其中：利息费用		256,015.63	205,537.50
利息收入		3,834.73	8,697.09
资产减值损失		327,644.51	298,607.98
加：其他收益		871,372.61	1,000,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）		0	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-5,939,777.04	-7,449,585.56
加：营业外收入		153,240.00	641,596.26
减：营业外支出		0	1.02
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-5,786,537.04	-6,807,990.32
减：所得税费用		-693,471.55	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-5,093,065.49	-6,807,990.32
（一）持续经营净利润		-5,093,065.49	-6,807,990.32
（二）终止经营净利润		0	0
五、其他综合收益的税后净额		0	0
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0	0
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0	0
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0	0
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0	0
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0	0
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		0	0
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0	0
4. 现金流量套期损益的有效部分		0	0
5. 外币财务报表折算差额		0	0
6. 其他		0	0
六、综合收益总额		-5,093,065.49	-6,807,990.32

七、每股收益：			
（一）基本每股收益		0	0
（二）稀释每股收益		0	0

法定代表人：闫子荣

主管会计工作负责人：谭彩娥

会计机构负责人：谭彩娥

（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		16,299,809.10	12,363,932.36
客户存款和同业存放款项净增加额		0	0
向中央银行借款净增加额		0	0
向其他金融机构拆入资金净增加额		0	0
收到原保险合同保费取得的现金		0	0
收到再保险业务现金净额		0	0
保户储金及投资款净增加额		0	0
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		0	0
收取利息、手续费及佣金的现金		0	0
拆入资金净增加额		0	0
回购业务资金净增加额		0	0
收到的税费返还		346,869.73	641,465.05
收到其他与经营活动有关的现金	注释 34	6,748,686.46	14,770,334.76
经营活动现金流入小计		23,395,365.29	27,775,732.17
购买商品、接受劳务支付的现金		15,865,924.66	24,134,688.29
客户贷款及垫款净增加额		0	0
存放中央银行和同业款项净增加额		0	0
支付原保险合同赔付款项的现金		0	0
支付利息、手续费及佣金的现金		0	0
支付保单红利的现金		0	0
支付给职工以及为职工支付的现金		5,612,026.96	5,027,882.87
支付的各项税费		1,204,461.93	670,914.30
支付其他与经营活动有关的现金	注释 34	9,601,923.69	14,016,761.50
经营活动现金流出小计		32,284,337.24	43,850,246.96
经营活动产生的现金流量净额		-8,888,971.95	-16,074,514.79
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0	0
取得投资收益收到的现金		0	0
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回		0	0

的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	0
收到其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流入小计		0	0
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		17,274.00	332,513.00
投资支付的现金		0	0
质押贷款净增加额		0	0
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	0
支付其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流出小计		17,274.00	332,513.00
投资活动产生的现金流量净额		-17,274.00	-332,513.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		10,000,000.00	10,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0	0
取得借款收到的现金		0	0
发行债券收到的现金		0	0
收到其他与筹资活动有关的现金		0	0
筹资活动现金流入小计		10,000,000.00	10,000,000.00
偿还债务支付的现金		7,500,000.00	1,250,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		256,015.63	205,537.50
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0	0
支付其他与筹资活动有关的现金		0	0
筹资活动现金流出小计		7,756,015.63	1,455,537.50
筹资活动产生的现金流量净额		2,243,984.37	8,544,462.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0	0
五、现金及现金等价物净增加额		-6,662,261.58	-7,862,565.29
加：期初现金及现金等价物余额		7,756,065.35	13,171,438.78
六、期末现金及现金等价物余额		1,093,803.77	5,308,873.49

法定代表人：闫子荣

主管会计工作负责人：谭彩娥

会计机构负责人：谭彩娥

(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		16,299,809.10	12,363,932.36
收到的税费返还		346,869.73	641,465.05
收到其他与经营活动有关的现金		10,730,035.01	6,835,145.00
经营活动现金流入小计		27,376,713.84	19,840,542.41
购买商品、接受劳务支付的现金		15,328,469.91	24,106,237.04

支付给职工以及为职工支付的现金		3,608,397.63	4,268,910.80
支付的各项税费		985,219.05	576,683.43
支付其他与经营活动有关的现金		16,302,958.07	5,999,122.37
经营活动现金流出小计		36,225,044.66	34,950,953.64
经营活动产生的现金流量净额		-8,848,330.82	-15,110,411.23
二、投资活动产生的现金流量：		0	0
收回投资收到的现金		0	0
取得投资收益收到的现金		0	0
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0	0
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	0
收到其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流入小计		0	0
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		17,274.00	31,793.00
投资支付的现金		0	760,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	0
支付其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流出小计		17,274.00	791,793.00
投资活动产生的现金流量净额		-17,274.00	-791,793.0
三、筹资活动产生的现金流量：		0	0
吸收投资收到的现金		0	0
取得借款收到的现金		10,000,000.00	10,000,000.00
发行债券收到的现金		0	0
收到其他与筹资活动有关的现金		0	0
筹资活动现金流入小计		10,000,000.00	10,000,000.00
偿还债务支付的现金		7,500,000.00	1,250,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		256,015.63	205,537.50
支付其他与筹资活动有关的现金		0	0
筹资活动现金流出小计		7,756,015.63	1,455,537.50
筹资活动产生的现金流量净额		2,243,984.37	8,544,462.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0	0
五、现金及现金等价物净增加额		-6,621,620.45	-7,357,741.73
加：期初现金及现金等价物余额		7,678,506.51	12,154,328.02
六、期末现金及现金等价物余额		1,056,886.06	4,796,586.29

法定代表人：闫子荣

主管会计工作负责人：谭彩娥

会计机构负责人：谭彩娥

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二). 1
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 附注事项详情

1、 企业经营季节性或者周期性特征

公司是公安行业主要的移动信息化整体方案提供商之一。公司的主要客户和最终用户大多为政府公安部门及大型国有企业，一般执行预算管理制度，均存在下半年采购的现象，公司的主营业务收入呈现明显季节性的特点，因此，公司的财务状况存在季节性波动的风险，业绩主要体现在下半年。

对此，公司采取多种策略缩小季节性波动对公司经营的影响，积极调整需求结构，合理调整研发周期，根据市场需求合理备货。同时在保证政府及公安用户需求的基础上，积极开拓客户需求，扩大产品线，降低周期性的影响。

二、 报表项目注释

深圳市安软科技股份有限公司 2018年1-6月财务报表附注

一、 公司基本情况

(一) 历史沿革、注册地

深圳市安软科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由黄国雨、贾洪涛和何倩贻于2000年9月18日共同出资组建。组建时注册资本为人民币100万元，其中：

股东	出资额（万元）	出资比例（%）
黄国雨	70.00	70.00

贾洪涛	28.00	28.00
何倩贻	2.00	2.00
合计	100.00	100.00

上述出资已于2000年8月30日经深圳中胜会计师事务所深胜验字[2000]第N0101号验资报告验证。公司于2000年9月18日领取了深圳市工商行政管理局核发的工商登记注册号为4403012052933的企业法人营业执照。

2001年10月18日，公司召开股东会通过如下决议：同意黄国雨将其持有的5万元和10万元股权分别转让给贾洪涛和张伏虎，并已于2001年12月13日完成上述股东工商变更登记，变更后的股权结构如下：

股东	出资额（万元）	出资比例（%）
黄国雨	55.00	55.00
贾洪涛	33.00	33.00
何倩贻	2.00	2.00
张伏虎	10.00	10.00
合计	100.00	100.00

2002年9月16日，公司召开股东会通过如下决议：同意黄国雨、张伏虎分别将其持有55万元、10万元股权转让给闫子荣；贾洪涛将其持有3万元股权转让给何倩贻，并已于2002年11月18日完成上述股东工商变更登记，变更后的股权结构如下：

股东	出资额（万元）	出资比例（%）
闫子荣	65.00	65.00
贾洪涛	30.00	30.00
何倩贻	5.00	5.00
合计	100.00	100.00

2002年12月26日，公司召开股东会通过如下决议：同意闫子荣以货币资金260万元认缴，新增注册资本260万元；贾洪涛以货币资金120万元认缴，新增注册资本120万元；何倩贻以货币资金20万元认缴，公司新增注册资本20万元，增资后注册资本变更为人民币500万元。上述增资业经深圳远东会计师事务所2002年12月27日出具的深远东验字[2002]第425号验资报告验证，并已于2003年1月23日完成上述股东工商变更登记，增资后的股权结构如下：

股东	出资额（万元）	出资比例（%）
闫子荣	325.00	65.00
贾洪涛	150.00	30.00
何倩贻	25.00	5.00
合计	500.00	100.00

2006年12月18日，公司召开股东会通过如下决议：同意闫子荣以货币资金195万元认缴，新增注册资本195万元；贾洪涛以货币资金90万元认缴，新增注册资本90万元；何倩贻以货币资金15万元认缴，新增注册资本15万元，增资后注册资本变更为人民币800万元。上述增资业经深圳财源会计师事务所2006年12月18日出具的深财验字[2006]第1215号验资报告验证，并已于2006年12月21日完成上述股东工商变更登记，增资后的股权结构如下：

股东	出资额（万元）	出资比例（%）
闫子荣	520.00	65.00

贾洪涛	240.00	30.00
何倩贻	40.00	5.00
合计	800.00	100.00

2010年4月27日,公司召开股东会通过如下决议:同意何倩贻将其持有40万元股权转让给闫子荣,并已于2010年5月27日完成上述股东工商变更登记,变更后的股权结构如下:

股东	出资额(万元)	出资比例(%)
闫子荣	560.00	70.00
贾洪涛	240.00	30.00
合计	800.00	100.00

2011年12月16日,公司召开股东会通过如下决议:同意闫子荣将其持有152万元股权予以转让,闫巍荣、闫丽荣各受让76万元;贾洪涛将其持有64万元股权转让给闫巍荣,并已于2011年12月23日完成上述股东工商变更登记,变更后的股权结构如下:

股东	出资额(万元)	出资比例(%)
闫子荣	408.00	51.00
贾洪涛	176.00	22.00
闫巍荣	140.00	17.50
闫丽荣	76.00	9.50
合计	800.00	100.00

2012年4月20日,公司召开股东会通过如下决议:同意苏州松禾成长二号创业投资中心(有限合伙)以货币资金500万元认缴,新增注册资本94.1176万元、资本公积405.8824万元;胡军辉以货币资金250万元认缴,新增注册资本47.0588万元、资本公积202.9412万元,增资后注册资本变更为人民币941.1764万元。上述增资业经深圳正一会计师事务所(特殊普通合伙)2012年5月4日出具的深正一验字[2012]第032号验资报告验证,并已于2012年5月9日完成上述股东工商变更登记,增资后的股权结构如下:

股东	出资额(万元)	出资比例(%)
闫子荣	408.00	43.350
贾洪涛	176.00	18.700
闫巍荣	140.00	14.875
闫丽荣	76.00	8.075
苏州松禾成长二号创业投资中心(有限合伙)	94.1176	10.000
胡军辉	47.0588	5.000
合计	941.1764	100.00

2012年12月16日,公司召开股东会通过如下决议:同意贾洪涛将其持有82.8235万元股权转让给深圳市安创投资合伙企业(有限合伙),并已于2012年12月21日完成上述股东工商变更登记,变更后的股权结构如下:

股东	出资额(万元)	出资比例(%)
闫子荣	408.00	43.350
贾洪涛	93.1765	9.900
闫巍荣	140.00	14.875

股东	出资额（万元）	出资比例（%）
闫丽荣	76.00	8.075
苏州松禾成长二号创业投资中心（有限合伙）	94.1176	10.000
胡军辉	47.0588	5.000
深圳市安创投资合伙企业（有限合伙）	82.8235	8.800
合计	941.1764	100.00

2013年1月10日，公司召开股东会通过如下决议：同意以转增基准日期为2013年1月29日的资本公积（资本溢价）358.8236万元转增实收资本，增资后注册资本变更为人民币1,300万元。上述增资业经深圳铭审会计师事务所2013年2月1日出具的深铭审验字[2013]第009号验资报告验证，并已于2013年2月18日完成上述股东工商变更登记，增资后的股权结构如下：

股东	出资额（万元）	出资比例（%）
闫子荣	563.550	43.350
贾洪涛	128.700	9.900
闫巍荣	193.375	14.875
闫丽荣	104.975	8.075
苏州松禾成长二号创业投资中心（有限合伙）	130.000	10.000
胡军辉	65.000	5.000
深圳市安创投资合伙企业（有限合伙）	114.400	8.800
合计	1,300.000	100.00

2013年8月26日，公司召开股东会通过如下决议：同意苏州松禾成长二号创业投资中心（有限合伙）以货币资金1,125万元认缴，新增注册资本76.4706万元、资本公积1,048.5294万元，增资后注册资本变更为人民币1,376.4706万元。上述增资业经深圳正一会计师事务所（特殊普通合伙）2013年9月5日出具的深正一验字[2013]第015号验资报告验证，并已于2013年9月6日完成上述股东工商变更登记，增资后的股权结构如下：

股东	出资额（万元）	出资比例（%）
闫子荣	563.5500	40.9417
贾洪涛	128.7000	9.3500
闫巍荣	193.3750	14.0486
闫丽荣	104.9750	7.6264
苏州松禾成长二号创业投资中心（有限合伙）	206.4706	15.000
胡军辉	65.0000	4.7222
深圳市安创投资合伙企业（有限合伙）	114.4000	8.3111
合计	1,376.4706	100.0000

2014年5月6日，公司召开股东会通过如下决议：同意闫丽荣将其持有104.975万元股权转让给林子中，并已于2014年5月21日完成上述股东工商变更登记，变更后的股权结构如下：

股东	出资额（万元）	出资比例（%）
闫子荣	563.5500	40.9417
贾洪涛	128.7000	9.3500
闫巍荣	193.3750	14.0486

股东	出资额（万元）	出资比例（%）
林子中	104.9750	7.6264
苏州松禾成长二号创业投资中心（有限合伙）	206.4706	15.000
胡军辉	65.0000	4.7222
深圳市安创投资合伙企业（有限合伙）	114.4000	8.3111
合计	1,376.4706	100.0000

2015年4月27日，公司召开股东会通过如下决议：同意苏州松禾成长二号创业投资中心（有限合伙）将其持有103.2353万元股权转让给闫子荣，并已于2015年5月15日完成上述股东工商变更登记，变更后的股权结构如下：

股东	出资额（万元）	出资比例（%）
闫子荣	666.7853	48.4417
贾洪涛	128.7000	9.3500
闫巍荣	193.3750	14.0486
林子中	104.9750	7.6264
苏州松禾成长二号创业投资中心（有限合伙）	103.2353	7.5000
胡军辉	65.0000	4.7222
深圳市安创投资合伙企业（有限合伙）	114.4000	8.3111
合计	1,376.4706	100.0000

2015年5月18日，公司召开股东会通过如下决议：同意闫子荣将其持有57.3536万元、64.2352万元和13.7647万元股权分别转让给林子中、屈杰和李劲云，并已于2015年6月4日完成上述股东工商变更登记，变更后的股权结构如下：

股东	出资额（万元）	出资比例（%）
闫子荣	531.4318	38.6083
贾洪涛	128.7000	9.3500
闫巍荣	193.3750	14.0486
林子中	162.3286	11.7931
苏州松禾成长二号创业投资中心（有限合伙）	103.2353	7.5000
胡军辉	65.0000	4.7222
深圳市安创投资合伙企业（有限合伙）	114.4000	8.3111
屈杰	64.2352	4.6667
李劲云	13.7647	1.0000
合计	1,376.4706	100.0000

2015年6月15日，公司召开股东会通过如下决议：同意上海东方证券创新投资有限公司以货币资金1,000万元认缴，新增注册资本50.9804万元、资本公积949.0196万元；萍乡双子星资产管理合伙企业（有限公司）以货币资金2,000万元认缴，新增注册资本101.9608万元、资本公积1,898.0392万元，增资后注册资本变更为人民币1,529.4118万元。上述增资业经深圳正一会计师事务所（特殊普通合伙）2015年6月23日出具的深正一验字[2015]第004号验资报告验证，并已于2015年6月26日完成上述股东工商变更登记，增资后的股权结构如下：

股东	出资额（万元）	出资比例（%）
----	---------	---------

股东	出资额（万元）	出资比例（%）
闫子荣	531.4318	34.7475
贾洪涛	128.7000	8.4150
闫巍荣	193.3750	12.6437
林子中	162.3286	10.6138
苏州松禾成长二号创业投资中心（有限合伙）	103.2353	6.7500
胡军辉	65.0000	4.2500
深圳市安创投资合伙企业（有限合伙）	114.4000	7.4800
屈杰	64.2352	4.2000
李劲云	13.7647	0.9000
上海东方证券创新投资有限公司	50.9804	3.3333
萍乡双子星资产管理合伙企业（有限合伙）	101.9608	6.6667
合计	1,529.4118	100.0000

2015年7月18日，公司召开股东会通过如下决议：同意贾洪涛将其持有9.2254万元股权转让给深圳裕景永德一号投资合伙企业（有限合伙）；闫巍荣将其持有51.9511万元股权转让给深圳裕景永德一号投资合伙企业（有限合伙），并已于2015年8月7日完成上述股东工商变更登记，变更后的股权结构如下：

股东	出资额（万元）	出资比例（%）
闫子荣	531.4318	34.7475
贾洪涛	119.4746	7.8118
闫巍荣	141.4239	9.2469
林子中	162.3286	10.6138
苏州松禾成长二号创业投资中心（有限合伙）	103.2353	6.7500
胡军辉	65.0000	4.2500
深圳市安创投资合伙企业（有限合伙）	114.4000	7.4800
屈杰	64.2352	4.2000
李劲云	13.7647	0.9000
上海东方证券创新投资有限公司	50.9804	3.3333
萍乡双子星资产管理合伙企业（有限合伙）	101.9608	6.6667
深圳裕景永德一号投资合伙企业（有限合伙）	61.1765	4.0000
合计	1,529.4118	100.0000

2015年8月8日，公司召开股东会，通过整体变更设立为股份有限公司的决议。根据发起人协议及公司章程，注册资本为人民币2,500万元，各发起人以其拥有的截至2015年6月30日的净资产折股投入。截至2015年6月30日，公司经审计后净资产38,104,666.33元，按1:0.656087624的比例折合股份总额25,000,000.00股，每股面值1元，共计股本人民币25,000,000.00元，由原股东按原持股比例分别持有。净资产折股后的余额13,104,666.33元计入资本公积（股本溢价）。上述事项已于2015年8月23日经大华会计师事务所（特殊普通合伙）以大华验字[2015]000903号验资报告验证。并已于2015年9月16日完成上述工商变更登记，变更后的股权结构如下：

股东	出资额（万元）	出资比例（%）
闫子荣	868.6875	34.7475
贾洪涛	195.2950	7.8118

股东	出资额（万元）	出资比例（%）
林子中	265.3450	10.6138
闫巍荣	231.1725	9.2469
胡军辉	106.2500	4.2500
苏州松禾成长二号创业投资中心（有限合伙）	168.7500	6.7500
深圳市安创投资合伙企业（有限合伙）	187.0000	7.4800
屈杰	105.0000	4.2000
李劲云	22.5000	0.9000
上海东方证券创新投资有限公司	83.3325	3.3333
萍乡双子星资产管理合伙企业（有限合伙）	166.6675	6.6667
深圳裕景永德一号投资合伙企业（有限合伙）	100.0000	4.0000
合计	2,500.0000	100.0000

2015年9月26日，公司召开临时股东大会通过如下决议：同意开源证券股份有限公司以货币资金300万元认缴，新增注册资本29.5858万元、资本公积270.4142万元；海通证券股份有限公司以货币资金450万元认缴，新增注册资本44.3787万元、资本公积405.6213万元；东方证券股份有限公司以货币资金900万元认缴，新增注册资本88.7573万元、资本公积811.2427万元，增资后注册资本变更为人民币2,662.7218万元。上述增资业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）2015年11月18日出具的大华验字[2015]001122号验资报告验证，并已于2016年2月18日完成上述股东工商变更登记，增资后的股权结构如下：

股东	出资额（万元）	出资比例（%）
闫子荣	868.6875	32.6240
林子中	265.3450	9.9652
闫巍荣	231.1725	8.6818
贾洪涛	195.2950	7.3344
深圳市安创投资合伙企业（有限合伙）	187.0000	7.0229
苏州松禾成长二号创业投资中心（有限合伙）	168.7500	6.3375
萍乡双子星资产管理合伙企业（有限合伙）	166.6675	6.2593
胡军辉	106.2500	3.9903
屈杰	105.0000	3.9433
深圳裕景永德一号投资合伙企业（有限合伙）	100.0000	3.7556
东方证券股份有限公司	88.7573	3.3333
上海东方证券创新投资有限公司	83.3325	3.1296
海通证券股份有限公司	44.3787	1.6667
开源证券股份有限公司	29.5858	1.1111
李劲云	22.5000	0.8450
合计	2,662.7218	100.0000

经过历年增资，截至2018年6月30日，本公司注册资本为2,662.7218万元，统一社会信用代码：91440300724705479T，注册地址：深圳市龙华新区龙华办事处清祥路清湖工业园宝能科技园7栋A座6楼ACDF。

（二） 经营范围

本公司经营范围主要包括：移动互联网软、硬件安全产品的研发、销售；警用通讯设备开发；计算机及网络工程的系统集成服务、上门安装和维护等。

（三） 公司业务性质和主要经营活动

本公司属信息系统技术开发及设备制造业，主要产品和服务分别为警务信息系统软硬件产品及相关

技术开发与服务。

(四) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2018 年 8 月 22 日批准报出。

二、合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的主体共 5 户，除本公司外，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	认缴出资比例 (%)	实缴持股比例 (%)	实缴表决权比例 (%)
深圳市领航互动科技有限公司	控股子公司	1	97.90	97.90	97.90
深圳市安软物联技术有限公司	全资子公司	1	100.00	100.00	100.00
深圳市安软锐通科技有限公司	控股子公司	1	51.00	100.00	100.00
深圳市安软慧视科技有限公司	控股子公司	1	51.00	72.16	72.16

说明：

(1) 2017 年 3 月 14 日，全资子公司深圳互动视窗科技有限公司更名为深圳市安软物联技术有限公司。

(2) 本公司 2016 年度投资新设立子公司深圳市安软锐通科技有限公司和深圳市安软慧视科技有限公司。截至 2018 年 6 月 30 日，本公司对其认缴比例均是 51%。由于深圳市安软锐通科技有限公司和深圳市安软慧视科技有限公司根据公司章程分期出资，故本公司实缴出资比例与认缴出资比例不一致。

2017 年度，本公司对子公司深圳市安软慧视科技有限公司实缴资本新增 76 万元，实缴持股比例由 61.45%变为 72.16%。

据子公司深圳市安软锐通科技有限公司和深圳市安软慧视科技有限公司章程约定，表决权比例、分红比例按照实缴出资比例。

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，未发生变化。

三、财务报表的编制基础

(一) 财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、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

本公司自报告期末起 12 个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

四、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，期末余额指2018年6月30日余额，期初余额指2018年1月1日余额，本期金额指2018年1-6月发生额，上期金额指2017年1-6月发生额。。

（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

1) 个别财务报表

公司以支付现金、转让非现金资产、承担债务方式或以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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。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。

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；与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润；与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，作为计入债务性工具的初始确认金额。

被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表中归属于母公司的所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

2) 合并财务报表

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在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计量。

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，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，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

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）合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

2. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或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；将子公司或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。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的

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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动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。

（2） 处置子公司或业务

1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务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被投资方控制权时，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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，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。

2) 分步处置子公司

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，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 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其他至少一项交易的发生；
- 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。

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，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3） 购买子公司少数股权

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，调整合并资产负债表中的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。

（4） 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期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，调整合并资产负债表中的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。

（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、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) 可供出售金融资产的减值准备

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) 持有至到期投资的减值准备

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，记入当期损益，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。

(八) 应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

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（含）。

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

2. 按组合计提坏账准备应收款项：

(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
账龄分析法组合	本公司以信用期和账龄作为风险特征，对金额不重大以及不属于特定对象的应收款项等按照账龄分析法计提坏账准备。
关联方、员工备用金、投标保证金组合	其他方法

(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的：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5
1—2 年 (含 2 年)	10	10

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
2—3 年 (含 3 年)	15	15
3—4 年 (含 4 年)	30	30
4—5 年 (含 5 年)	50	50
5 年以上	100	100

②采用其他方法计提坏账准备的:

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
关联方、员工备用金、投标保证金组合	不计提坏账准备	不计提坏账准备

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。

单项计提坏账准备的应收款项的判断依据：有客观证据表明可能发生减值，如债务人出现撤销、破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍不能收回，现金流量严重不足等情况。

坏账准备的计提方法为：对有客观证据表明可能发生了减值的应收款项，将其从相关组合中分离出来，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。

4. 其他计提方法说明

对于其他应收款项（包括应收票据、预付款项、应收利息），根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

对于关联方的应收款项、员工备用金，如无客观证据表明不能收回的，不计提坏账准备。

（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。主要包括原材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品等。

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、加工成本和其他成本。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

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

(十) 长期股权投资

1. 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四 / (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。

(十一) 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。其中，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。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。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。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

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。

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
办公设备	年限平均法	5	5%	19%
电子设备	年限平均法	5	5%	19%
运输设备	年限平均法	5	5%	19%
其他设备	年限平均法	5	5%	19%

（1） 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。

（2） 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。

(十二) 在建工程

1. 在建工程的类别

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。

(十三) 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，在符合资本化条件的情况下开始资本化，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。

（十四） 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，包括专利权等。

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. 无形资产的后继计量

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
专利权	10年	预计使用期限
非专有技术	5年	预计使用期限

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。使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

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。

（十五） 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。

商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。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。

（十六） 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，如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益时，将其余额全部转入当期损益。

2. 摊销年限

类别	摊销年限	备注
人才住房购置支出	20年	公司不拥有所有权
经营租赁办公楼装修费	5年	
深圳市领军人才租房补贴	5年	

（十七） 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全部为设定提存计划。

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和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

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。

4. 其他长期职工福利

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日由企业使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

（十八） 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。

（十九） 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。

（1）产品送达购货方指定地点且经签收时确认为收入。

（2）系统集成包括外购商品、软件产品的销售与安装。系统安装调试完毕并经初验合格时，按照合同价款确认为收入。

公司需要安装调试的产品以初验点确认收入的原因及合理性：

公司系统集成产品一般要通过安装调试—稳定运行—初验—终验，公司以初验时点按照合同价款确认收入的原因如下：

1）通过公司前期与客户的技术交流和安装调试，公司产品已经基本满足客户在技术和质量上的要求，而且根据公司历年合同履约情况，公司项目通过初验后未发生退货现象，因此公司在收到初验单的同时已将商品的所有权上主要风险和报酬转移给客户。

2）项目安装调试完成，经客户初验通过后，根据合同条款约定的金额，全额开具发票。公司取得收取货款的权利，收入的金额依据合同的规定是能够可靠计量。

3）从合同收款条款来看，一般在初验合格后收款比例占合同总金额的比例均超过 80%。

4）由于初验时货物已签收，完成了安装、调试，经初步验收合格，与该商品销售收入相关的成本已经完整发生，并可以可靠计量。

因此，公司以初验点确认收入符合《企业会计准则第 14 号—收入》中关于销售商品收入确认原则的规定。

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，依据已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- (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. 建造合同收入的确认依据和方法

(1) 当建造合同的结果能够可靠地估计时，与其相关的合同收入和合同费用在资产负债表日按完工百分比法予以确认。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认合同收入和合同费用的方法。合同完工进度按照累计实际发生的合同费用占合同预计总成本的比例确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 1) 合同总收入能够可靠地计量；
- 2) 与合同相关的经济利益很可能流入企业；

- 3) 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- 4) 合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 1) 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

在资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。合同工程的变动、索赔及奖金以可能带来收入并能可靠计算的数额为限计入合同总收入。

(2) 建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：

1) 合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用。

2) 合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

(3) 如果合同总成本很可能超过合同总收入，则预期损失立即确认为费用。

5. 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) 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。

（二十一） 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。

（二十二） 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四 / （十一）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。

（二十三） 主要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

本期主要会计政策未发生变更。

2. 会计估计变更

本期主要会计估计未发生变更。

五、税项

（一） 公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售服务收入、无形资产或者不动产	6%、17%、16%
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	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

不同纳税主体所得税税率说明：

纳税主体名称	所得税税率
深圳市安软科技股份有限公司	15%
深圳市领航互动科技有限公司	25%

纳税主体名称	所得税税率
深圳市安软物联技术有限公司	25%
深圳市安软锐通科技有限公司	25%
深圳市安软慧视科技有限公司	25%

(二) 税收优惠政策及依据

1、深圳市安软科技股份有限公司根据深圳市龙华新区地方税务局大浪税务所 2017 年度《企业所得税优惠事项备案表》，依法享受国家需要重点扶持的高新技术企业所得税优惠税率，2017 年按 15%税率计征企业所得税。

2、深圳市安软科技股份有限公司根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》(财税〔2011〕100 号)的相关规定，销售其自行开发生产的软件产品按 17%法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退。

3、依据深圳市龙华区国家税务局出具的《深国税龙华通[2017]202182 号》税务事项通知书，依据《财政部国家税务总局关于全面营业税改征增值税试点的通知》(财税[2016]36 号)规定，确认深圳市安软科技股份有限公司于 2017 年 11 月 29 日申请的技术转让、技术开发免征增值税。

六、合并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	18,267.29	298,802.48
银行存款	1,075,536.48	7,457,262.87
其他货币资金	-	-
合 计	1,093,803.77	7,756,065.35

截至 2018 年 6 月 30 日，不存在受限制的货币资金。

注释2. 应收票据及应收账款

1. 应收票据及应收账款分类披露

种类	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	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	13,897,613.45	100.00	1,189,699.76	8.56	12,707,913.69
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收票据	-	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-

种类	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 (%)	
合计	13,897,613.45	100.00	1,189,699.76	8.56	12,707,913.69

续:

种类	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	18,274,933.94	100.00	1,649,414.72	9.03	16,625,519.22
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收票据	-	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	18,274,933.94	100.00	1,649,414.72	9.03	16,625,519.22

(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	4,802,607.54	240,130.37	5.00
1-2年	8,293,630.00	829,363.00	10.00
2-3年	801,375.91	120,206.39	15.00
3-4年	-	-	30.00
合计	13,897,613.45	1,189,699.76	8.56

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 0.00 元；本期转回坏账准备金额 459,714.96 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
信安技术(中国)有限公司	3,145,000.00	22.63	314,500.00
商巢互联网技术有限公司	2,240,000.00	16.12	224,000.00
云管端互联网软件有限公司	2,190,000.00	15.76	109,500.00
上海济沧海智能科技有限公司	1,809,900.00	13.02	180,990.00
广东瑞能科技发展有限公司	1,250,000.00	8.99	62,500.00
合计	10,634,900.00	76.52	891,490.00

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	9,834,287.00	77.71	6,424,754.56	77.65
1 至 2 年	2,595,773.00	20.51	1,784,613.00	21.57
2 至 3 年	225,526.50	1.78	64,526.50	0.78
合计	12,655,586.50	100.00	8,273,894.06	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	期末余额	占预付账款总额的比例 (%)	预付款时间	未结算原因
深圳市华澳通科技有限公司	9,492,783.00	75.01	1 年以内	未收货
上海三凯进出口有限公司	1,016,873.00	8.03	1 至 2 年	合同未结算
上海通铭信息科技股份有限公司	738,750.00	5.84	1 至 2 年	合同未结算
北京中科富星信息技术有限公司	680,000.00	5.37	1 年以内	合同未结算
北京中盾安全技术开发公司	178,140.00	1.41	1 年以内	未收货
合计	12,106,546.00	95.66	--	--

注释4. 其他应收款

1. 其他应收款分类披露

种类	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	6,297,920.45	92.64	199,923.79	3.17	6,097,996.66
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收利息	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收股利	-	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	500,000.00	7.36	500,000.00	100.00	-
合计	6,797,920.45	100.00	699,923.79	10.30	6,097,996.66

续:

种类	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	5,291,910.99	91.37	136,388.94	2.58	5,155,522.05
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收利息	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收股利	-	-	-	-	-

种类	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 (%)	
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	500,000.00	8.63	500,000.00	100.00	-
合计	5,791,910.99	100.00	636,388.94	10.99	5,155,522.05

其他应收款分类的说明:

(1) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	243,793.82	12,189.69	5.00
1至2年	1,872,341.00	187,234.10	10.00
2至3年	-	-	15.00
合计	2,116,134.82	199,423.79	9.42

(2) 组合中,采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
投标保证金	1,210,525.61	-	-
员工备用金	2,971,260.02	-	-
合计	4,181,785.63	-	-

2. 其他应收款按款项性质分类情况

项目	期末余额	期初余额
员工备用金	2,971,260.02	2,568,190.41
投标保证金	1,210,525.61	1,184,603.75
押金	430,295.89	411,335.73
往来	2,185,838.93	1,627,781.10
合计	6,797,920.45	5,791,910.99

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 63,534.85 元; 本期转回坏账准备金额 0.00 元。

4. 本期实际核销的其他应收款

本期无核销坏账准备。

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的比例 (%)	坏账准备期末余额	是否为关联方
范文冠	备用金	1,389,513.38	1年以内	20.44	-	否
广州固的电脑科技有限公司	往来款	1,000,000.00	1至2年	14.71	100,000.00	否

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	是否为关联方
上海市公安局	保证金	753,563.75	2年以内	11.09	-	否
深圳市鑫杰腾科技有限公司	往来款	555,000.00	1至2年	8.16	55,500.00	否
深圳市宝安区新安银杏商行	往来款	500,000.00	3至4年	7.36	500,000.00	否
合计	---	4,198,077.13	---	61.76	655,500.00	

注释5. 存货

1. 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	金额	跌价准备	账面价值	金额	跌价准备	账面价值
原材料	1,837,474.47	49,560.48	1,787,913.99	1,662,563.18	328,119.27	1,334,443.91
库存商品	11,402,146.12	3,137,833.53	8,264,312.59	9,108,658.40	2,874,264.99	6,234,393.41
发出商品	3,496,871.58	-	3,496,871.58	5,714,479.42	-	5,714,479.42
合计	16,736,492.17	3,187,394.01	13,549,098.16	16,485,701.00	3,202,384.26	13,283,316.74

2. 存货跌价准备

存货种类	期初余额	本期增加		本期减少			期末余额
		计提	其他	转回	转销	其他	
原材料	328,119.27	-	-	278,558.79	-	-	49,560.48
库存商品	2,874,264.99	263,568.54	-	-	-	-	3,137,833.53
合计	3,202,384.26	263,568.54	-	278,558.79	-	-	3,187,394.01

注释6. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
增值税待抵扣税额	457,606.33	379,494.91
预付装修款	-	150,000.00
合计	457,606.33	529,494.91

注释7. 长期应收款

款项性质	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	1,830,836.07	183,083.61	1,647,752.46	2,781,085.05	176,279.03	2,604,806.02	6%

注释8. 固定资产

1. 固定资产情况

项目	办公设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一. 账面原值合计					
1. 期初余额	981,826.95	724,854.26	853,416.56	7,452,245.10	10,012,342.87
2. 本期增加金额	-	-	14,595.73	20,512.80	35,108.53

项 目	办公设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
购置	-	-	14,595.73	20,512.80	35,108.53
在建工程转入	-	-	-	-	-
企业合并增加	-	-	-	-	-
股东投入	-	-	-	-	-
融资租入	-	-	-	-	-
其他转入	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
处置或报废	-	-	-	-	-
融资租出	-	-	-	-	-
其他转出	-	-	-	-	-
4. 期末余额	981,826.95	724,854.26	868,012.29	7,472,757.90	10,047,451.40
二. 累计折旧					
1. 期初余额	484,616.03	439,496.22	546,332.95	2,486,335.29	3,956,780.49
2. 本期增加金额	47,093.98	52,402.98	30,015.36	686,632.74	816,145.06
计提	47,093.98	52,402.98	30,015.36	686,632.74	816,145.06
企业合并增加	-	-	-	-	-
其他转入	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
处置或报废	-	-	-	-	-
融资租出	-	-	-	-	-
其他转出	-	-	-	-	-
4. 期末余额	531,710.01	491,899.20	576,348.31	3,172,968.03	4,772,925.55
三. 减值准备					
1. 期初余额	-	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-
计提	-	-	-	-	-
企业合并增加	-	-	-	-	-
其他转入	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
处置或报废	-	-	-	-	-
融资租出	-	-	-	-	-
其他转出	-	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-	-	-
四. 账面价值合计					
1. 期末余额	450,116.94	232,955.06	291,663.98	4,299,789.87	5,274,525.85

项 目	办公设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
2. 期初余额	497,210.92	285,358.04	307,083.61	4,965,909.81	6,055,562.38

本期折旧额 816,145.06 元。

注释9. 无形资产

1. 无形资产情况

项 目	专利权	非专有技术	合计
一. 账面原值合计			
1. 期初余额	1,291,787.36	5,519,707.49	6,811,494.85
2. 本期增加金额	-	-	-
购置	-	-	-
内部研发	-	-	-
企业合并增加	-	-	-
股东投入	-	-	-
其他转入	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-
处置	-	-	-
其他转出	-	-	-
4. 期末余额	1,291,787.36	5,519,707.49	6,811,494.85
二. 累计摊销			
1. 期初余额	618,397.43	1,540,439.58	2,158,837.01
2. 本期增加金额	64,659.90	541,451.22	606,111.12
计提	64,659.90	541,451.22	606,111.12
企业合并增加	-	-	-
其他转入	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-
处置	-	-	-
其他转出	-	-	-
4. 期末余额	683,539.13	2,081,890.80	2,764,948.13
三. 减值准备			
1. 期初余额	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-
计提	-	-	-
企业合并增加	-	-	-
其他转入	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-
处置	-	-	-
其他转出	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-

项 目	专利权	非专有技术	合计
四. 账面价值合计			
1. 期末余额	608,730.03	3,437,816.69	4,046,546.72
2. 期初余额	673,389.93	3,979,267.91	4,652,657.84

本期摊销额 606,111.12 元。

注释10. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	本期其他减少额	期末余额
人才住房购置支出	348,834.72		10,111.14	-	338,723.58
经营租赁办公楼装修费	1,503,177.24		322,109.34	-	1,181,067.90
AnyOffice 平台使用费	377,358.43		23,584.92	-	353,773.51
深圳市领军人才租房补贴	260,000.00		40,000.02	-	219,999.98
景德镇 RFID 接收器	536,409.73		146,293.56	-	390,116.17
其他	-	1,108,492.07	316,013.67	-	792,478.40
合计	3,025,780.12	1,108,492.07	858,112.65	-	3,276,159.54

注释11. 递延所得税资产与递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,871,213.27	430,681.99	3,588,654.50	538,298.18
内部交易未实现利润	405,703.47	60,855.52	66,666.67	10,000.00
合 计	3,276,916.74	491,537.51	3,655,321.17	548,298.18

2. 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异明细

项目	期末余额	期初余额
资产减值准备	2,388,887.90	2,075,812.45
可抵扣亏损	13,778,859.60	6,733,771.14
合计	16,167,747.50	8,809,583.59

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

项目	期末余额	期初余额
2018 年	-	634,403.57
2019 年	118,166.89	118,166.89
2020 年	1,404,534.16	1,404,534.16
2021 年	3,363,383.03	3,363,383.03
2022 年	1,213,283.49	1,213,283.49
2023 年	7,679,492.03	
合计	13,778,859.60	6,733,771.14

注释12. 短期借款

1. 短期借款分类

项 目	期末余额	期初余额
抵押+质押借款	8,750,000.00	6,250,000.00
合计	8,750,000.00	6,250,000.00

2018年2月12日,本公司同中国银行股份有限公司深圳高新区支行签订1000万中小企业流动资金借款合同(合同编号:2018圳中银高小借字第160005号),合同期限为2018年3月1日至2019年2月28日,由闫子荣、深圳市领航互动科技有限公司、深圳市安软物联技术有限公司、深圳市安软锐通科技有限公司以及深圳市安软慧视科技有限公司提供最高额度担保(担保合同编号分别为:2018圳中银高小保第160005E号、2016圳中银高小保字第160005A号、2016圳中银高小保字第160005B号、2016圳中银高小保字第160005C号、2016圳中银高小保字第160005D号);以本合同生效日起1年内深圳市安软科技股份有限公司所产生的所有应收账款作为质押(质押合同编号:2018年圳中银高小质字第160005号);闫子荣以个人房产(房地字第4000492317号)提供最高额抵押(抵押合同编号为:2018圳中银高小抵字第160005号)。截止至2018年6月30日,尚有875万元未偿还。

2. 已逾期未偿还的短期借款

本期末无已逾期未偿还的短期借款。

注释13. 应付票据及应付账款

项 目	期末余额	期初余额
应付材料款	5,763,332.36	5,344,077.46

注释14. 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
预收货款	3,839,848.00	4,466,700.77

注释15. 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	1,051,211.09	5,794,815.86	5,945,232.83	900,794.12
离职后福利-设定提存计划	-	207,024.15	207,024.15	--
合计	1,051,211.09	6,001,840.01	6,152,256.98	900,794.12

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	1,029,211.09	5,638,074.92	5,766,491.89	900,794.12
职工福利费	22,000.00	-	22,000.00	-
社会保险费	-	54,852.97	54,852.97	-

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其中：基本医疗保险费	-	48,928.70	48,928.70	-
工伤保险费	-	1,688.42	1,688.42	-
生育保险费	-	4,235.85	4,235.85	-
住房公积金	-	47,035.00	47,035.00	-
工会经费和职工教育经费	-	-	-	-
合 计	1,051,211.09	5,794,815.86	5,945,232.83	900,794.12

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	-	126,607.00	126,607.00	-
失业保险费	-	4,377.15	4,377.15	-
合 计	-	207,024.15	207,024.15	-

注释16. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	-	449,180.27
企业所得税	-	960,734.75
个人所得税	69,694.16	75,748.29
城市维护建设税	-	20,320.76
教育费附加	-	8,708.90
地方教育费附加	-	5,805.93
合 计	69,694.16	1,520,498.90

注释17. 其他应付款

1. 按款项性质列示的其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
往来款项	27,726.00	39,881.32
押金及保证金	232,108.00	269,450.00
应付利息	-	11,214.84
合 计	259,834.00	320,546.16

注释18. 递延收益

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与资产相关政府补助	3,441,045.50	-	499,999.98	2,941,045.52	详见表 1
合 计	3,441,045.50	-	499,999.98	2,941,045.52	——

1、与政府补助相关的递延收益

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
北斗/GPS 双模移动警务 PAD 终端产业化项目	3,441,045.50	-	499,999.98	-	2,941,045.52	与资产相关
合计	3,441,045.50	-	499,999.98	-	2,941,045.52	——

2014 年 12 月 31 日深圳市发展改革委根据《深圳市发展改革委关于北斗/GPS 双模移动警务 PAD 终端产业化项目资金申请报告的批复》（深发改[2014]1897 号）下达 5,000,000.00 元作为购置北斗/GPS 双模移动警务 PAD 终端产业化项目相关设备的补助，项目主要内容为改建场地、购置示波器、贴片机、网络分析仪等软件设备，属于与资产相关的政府补助，形成的设备使用年限为 5 年，故按 5 年分摊政府补助，本期摊销 6 个月，结转其他收益 499,999.98 元，剩余 2,941,045.52 元留待以后会计年度内摊销。

注释19. 股本

股东名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
贾洪涛	1,952,950.00	-	-	1,952,950.00
闫子荣	8,802,875.00	34,000.00	-	8,836,875.00
闫巍荣	2,311,725.00	-	-	2,311,725.00
林子中	2,586,450.00	-	-	2,586,450.00
深圳市安创投资合伙企业（有限合伙）	1,870,000.00	-	-	1,870,000.00
胡军辉	1,049,500.00	-	-	1,049,500.00
苏州松禾成长二号创业投资中心(有限合伙)	1,687,500.00	-	-	1,687,500.00
屈杰	1,048,000.00	-	-	1,048,000.00
李劲云	225,000.00	-	-	225,000.00
上海东方证券创新投资有限公司	832,325.00	-	-	832,325.00
萍乡双子星资产管理合伙企业（有限合伙）	1,666,675.00	-	-	1,666,675.00
深圳裕景永德一号投资合伙企业（有限合伙）	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00
东方证券股份有限公司	764,573.00	-	59,000.00	705,573.00
海通证券股份有限公司	407,787.00	-	-	407,787.00
开源证券股份有限公司	317,858.00	2,000.00	-	319,858.00
李晓敏	67,000.00	-	-	67,000.00
林素琴	10,000.00	-	-	10,000.00
陈敏华	10,000.00	-	2,000.00	8,000.00
王强	8,000.00	-	1,000.00	7,000.00
王春雷	4,000.00	-	-	4,000.00
杨升	3,000.00	-	3,000.00	0.00
刘文清	1,000.00	-	-	1,000.00
卢潮涛	1,000.00	-	-	1,000.00
胡丙基	-	3,000.00	-	3,000.00
谢波	-	26,000.00	-	26,000.00

股东名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	26,627,218.00	65,000.00	65,000.00	26,627,218.00

注释20. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	27,933,587.52	-	-	27,933,587.52

注释21. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	660,946.65	-	-	660,946.65
任意盈余公积	-	-	-	-
合计	660,946.65	-	-	660,946.65

注释22. 未分配利润

1. 未分配利润增减变动情况

项目	金额	提取或分配比例(%)
调整前上期末未分配利润	-8,753,504.57	—
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	-8,753,504.57	—
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-7,118,067.39	—
减: 提取法定盈余公积	-	—
提取任意盈余公积	-	—
提取储备基金	-	—
提取企业发展基金	-	—
提取职工奖福基金	-	—
应付普通股股利	-	—
转为股本的普通股股利	-	—
优先股股利	-	—
对其他的其他分配	-	—
利润归还投资	-	—
其他利润分配	-	—
加: 盈余公积弥补亏损	-	—
结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动	-	—
所有者权益其他内部结转	-	—
期末未分配利润	-15,871,571.96	—

注释23. 营业收入和营业成本

1. 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	10,568,172.46	7,617,945.22	8,220,651.18	5,904,722.61
其他业务	-	-	-	-
合计	10,568,172.46	7,617,945.22	8,220,651.18	5,904,722.61

注释24. 税金及附加

税 种	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	11,148.21	13,074.32
教育费附加	4,177.31	5,603.30
地方教育费附加	3,785.70	3,735.52
合计	19,111.22	22,413.14

注释25. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,386,622.75	1,031,060.56
差旅费	186,547.81	251,044.26
广告费	91,389.24	376,783.24
车辆使用费	46,476.37	12,475.55
业务招待费	130,818.13	118,687.81
运输费用	11,738.71	19,070.00
其他	805,754.74	670,020.56
合计	2,659,347.75	2,479,141.98

注释26. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	994,791.43	1,518,546.36
房租水电费	401,807.30	354,790.97
业务招待费	102,097.53	455,832.90
审计、咨询费等	386,369.62	400,819.32
车辆使用费	87,808.27	146,902.50
办公费	50,564.42	208,065.23
差旅费	150,847.67	271,563.68
折旧费	188,917.34	668,228.06
费用摊销	740,668.44	521,455.14
其他	631,595.00	1,035,659.19
合计	3,735,467.02	5,581,863.35

注释27. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,747,484.12	2,136,431.13
差旅费	226,245.70	92,852.21

项目	本期发生额	上期发生额
折旧费	581,700.49	557,902.56
费用摊销	606,111.12	415,285.14
其他	529,605.32	284,395.70
合计	5,691,146.75	3,486,866.74

注释28. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	256,015.63	199,066.77
减：利息收入	4,005.66	2,206.12
手续费	1,620.85	32,600.91
合计	253,630.82	229,461.56

注释29. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-389,375.53	216,281.29
存货跌价损失	-14,990.25	496,302.29
合计	-404,365.78	712,583.58

注释30. 其他收益

1. 其他收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	871,372.61	1,000,000.00
合计	871,372.61	1,000,000.00

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
国家高新科技补助	30,000.00	-	与收益相关
新三板补贴资助经费	-	500,000.00	与收益相关
北斗/GPS 双模移动警务 PAD 终端产业化项目	499,999.98	500,000.00	与资产相关
增值税即征即退收入	341,372.63	-	与收益相关
合计	871,372.61	1,000,000.00	——

注释31. 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	-	619,590.93
罚没收入	153,240.00	22,005.33
合计	153,240.00	641,596.26

1. 计入各期非经常性损益的金额

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	-	-

项目	本期发生额	上期发生额
罚没收入	153,240.00	22,005.33
合计	153,240.00	22,005.33

注释32. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
罚款支出	70.91	1.02
合计	70.91	1.02

计入各期非经常性损益的金额列示如下：

项目	本期发生额	上期发生额
罚款支出	70.91	1.02
合计	70.91	1.02

注释33. 所得税费用

1. 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-693,471.55	-
递延所得税费用	56,760.67	-
合计	-636,710.88	-

注释34. 现金流量表项目注释

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
利息收入	4,005.66	-
政府补助	529,998.98	500,000.00
经营性往来	6,214,681.82	14,269,042.04
其他	--	1,292.72
合计	6,748,686.46	14,770,334.76

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
费用化支出	3,121,033.32	2,549,391.26
手续费支出	1,620.85	32,600.91
经营性往来	6,479,269.52	8,348,160.57
银行承兑汇票保证金	--	3,086,608.76
合计	9,601,923.69	14,016,761.50

注释35. 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-7,342,857.96	-8,554,806.54
加：资产减值准备	-404,365.78	712,583.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	816,145.06	668,228.06
无形资产摊销	606,111.12	245,161.80
长期待摊费用摊销	858,112.65	521,455.14
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）	252,180.90	205,537.50
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）	56,760.67	
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）	-250,791.17	-8,296,899.88
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-938,492.83	-2,219,905.99
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-2,541,774.61	644,131.54
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-8,888,971.95	-16,074,514.79
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,093,803.77	5,308,873.49
减：现金的年初余额	7,756,065.35	13,171,438.78
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-6,662,261.58	-7,862,565.29

2. 现金和现金等价物的构成

项 目	本期发生额	上期发生额
一、现金	1,093,803.77	5,308,873.50
其中：库存现金	18,267.29	6,046.80
可随时用于支付的银行存款	1,075,536.48	5,302,826.70
可随时用于支付的其他货币资金		
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	1,093,803.77	5,308,873.50

七、在其他主体中的权益

（一） 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	实缴持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
深圳市领航互动科技有限公司	广东深圳	广东深圳	系统集成	97.90	-	购买
深圳市安软物联技术有限公司	广东深圳	广东深圳	计算机软件	100.00	-	设立
深圳市安软锐通科技有限公司	广东深圳	广东深圳	互联网通讯	100.00	-	设立
深圳市安软慧视科技有限公司	广东深圳	广东深圳	通讯设备	72.16	-	设立

2. 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	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
深圳市领航互动科技有限公司	7,437,761.28	-	7,437,761.28	19,292,981.28	-	19,292,981.28
深圳市安软慧视科技有限公司	351,670.01	232,737.06	584,407.07	1,759,805.26	-	1,759,805.26
合计	7,789,431.29	232,737.06	8,022,168.35	21,052,786.54	-	21,052,786.54

续:

子公司名称	期初余额					
	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
深圳市领航互动科技有限公司	7,594,150.82	-	7,594,150.82	19,342,344.18	-	19,342,344.18
深圳市安软慧视科技有限公司	314,272.88	264,129.48	578,402.36	954,462.40	-	954,462.40
合计	7,908,423.70	264,129.48	8,172,553.18	20,296,806.58	-	20,296,806.58

续:

子公司名称	本期发生额				
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	
深圳市领航互动科技有限公司	-	-107,026.64	-107,026.64	-25,936.41	
深圳市安软慧视科技有限公司	-	-799,338.15	-799,338.15	860.61	
合计	-	-906,364.79	-906,364.79	-25,075.80	

续:

子公司名称	上期发生额				
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	
深圳市领航互动科技有限公司	-	-191,503.25	-191,503.25	4,021.71	
深圳市安软慧视科技有限公司	-	-781,610.59	-781,610.59	-939,964.27	

合计	-	-973,113.84	-973,113.84	-935,942.56
----	---	-------------	-------------	-------------

八、关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

- 1、本公司无母公司。
- 2、2015年10月，闫子荣、闫巍荣签署《一致行动协议》，本公司实际控制人为闫子荣、闫巍荣。

(二) 本公司的子公司情况详见附注七（一）在子公司中的权益

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司无合营或联营企业。

(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
贾洪涛	持股 5%以上的股东、董事、高管
林子中	持股 5%以上的股东、董事
苏州松禾成长二号创业投资中心（有限合伙）	持股 5%以上的股东
深圳市安创投资合伙企业（有限合伙）	持股 5%以上的股东（闫子荣持有 28.0748%，为执行合伙人，贾洪涛持有 71.9252%）
屈杰	股东、董事
萍乡双子星资产管理合伙企业（有限合伙）	股东持股 5%以上的股东（闫子荣为执行合伙人，出资比例为 11%；林子中出资比例为 25.00%）
深圳市中桓实业发展有限公司	持股 5%以上的股东控制的企业
李莉	董事、高管
程家兵	董事
周军	监事
薛景补	监事
邓咏萍	监事

(五) 关联方交易

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

2. 购买商品或接受劳务

本期未发生关联方购买商品或接受劳务。

3. 关联担保情况

(1) 本公司作为被担保方
控股股东、实际控制人闫子荣向公司提供有关担保情况，详见“附注六注释 12”。

九、承诺及或有事项

(一) 重大承诺事项

本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

(二) 资产负债表日存在的或有事项

本公司不存在需要披露的重大或有事项。

十、资产负债表日后事项

截至财务报告日，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

(一) 前期会计差错

- 1、本期未发现采用追溯重述法的前期会计差错。
- 2、本期未发现采用未来适用法的前期会计差错。

(二) 诉讼事项

1、公司向深圳市真网科技有限公司（以下简称“真网公司”）采购警务终端设备诉讼一案，广东省深圳市中级人民法院于2016年12月14日作出[(2016)粤03民终14827号]终审判决，内容如下：

(1) 真网公司向本公司返还1,618,368.00元，并支付利息（自2009年9月30日起按中国人民银行同期贷款利率的两倍计算至付清款项之日止）；

(2) 真网公司向本公司支付违约金490,396.98元。

真网公司不服终审判决，向广东省高级人民法院申请再审。2017年3月31日，广东省高级人民法院出具民事裁定书（[2017]粤民申583号）裁定：驳回真网公司的再审申请。

截至2018年6月30日，本公司尚未收到上述款项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

注释1. 应收票据及应收账款

1. 应收票据及应收账款分类披露

种类	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	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	13,897,613.45	100.00	1,189,699.76	8.56	12,707,913.69
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收票据	-	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	13,897,613.45	100.00	1,189,699.76	8.56	12,707,913.69

续：

种类	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 (%)	

种类	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	18,274,933.94	100.00	1,649,414.72	9.03	16,625,519.22
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收票据	-	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	18,274,933.94	100.00	1,649,414.72	9.03	16,625,519.22

(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	4,802,607.54	240,130.37	5.00
1-2年	8,293,630.00	829,363.00	10.00
2-3年	801,375.91	120,206.39	15.00
3-4年	--	--	30.00
合计	13,897,613.45	1,189,699.76	8.56

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 0.00 元；本期转回坏账准备金额 459,714.96 元。

3. 本期不存在实际核销应收账款的情况。

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
信安技术(中国)有限公司	3,145,000.00	22.63	314,500.00
商巢互联网技术有限公司	2,240,000.00	16.12	224,000.00
云管端互联网软件有限公司	2,190,000.00	15.76	109,500.00
上海济沧海智能科技有限公司	1,809,900.00	13.02	180,990.00
广东瑞能科技发展有限公司	1,250,000.00	8.99	62,500.00
合计	10,634,900.00	76.52	891,490.00

注释2. 其他应收款

1. 其他应收款分类披露

种类	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	1,771,441.29	5.83	1,771,441.29	100.00	-

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	28,102,232.37	92.52	190,869.59	0.68	27,911,362.78
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收股利	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收利息	-	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	500,000.00	1.65	500,000.00	100.00	-
合计	30,373,673.66	100.00	2,462,310.88	8.11	27,911,362.78

续：

种类	期初余额				
	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	1,054,000.00	4.12	1,054,000.00	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	24,043,833.89	93.93	127,755.99	0.53	23,916,077.90
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收股利	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收利息	-	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	500,000.00	1.95	500,000.00	100.00	-
合计	25,597,833.89	100.00	1,681,755.99	6.57	23,916,077.90

其他应收款分类的说明：

(1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
深圳市安软物联技术有限公司	1,771,441.29	1,771,441.29	100%	资不抵债
合计	1,771,441.29	1,771,441.29	100%	——

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	132,389.80	6,619.49	5.00
1—2年	1,842,501.00	184,250.10	10.00
2—3年	-	-	15.00
合计	1,974,890.80	190,869.59	9.66

(3) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额

	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
投标保证金	1,200,525.61	-	-
员工备用金	1,250,392.02	-	-
关联方往来	23,676,423.94	-	-
合计	26,127,341.57	-	-

2. 其他应收款按款项性质分类情况

项目	期末余额	期初余额
投标保证金	1,200,525.61	860,902.43
员工备用金	1,250,392.02	1,174,603.75
关联方往来	25,447,865.23	21,666,029.83
押金	266,535.89	273,575.73
往来款项	2,208,354.91	1,622,722.15
合计	30,373,673.66	25,597,833.89

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 780,554.89 元；本期转回坏账准备金额 0.00 元。

4. 本期无实际核销的其他应收款。

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的比例 (%)	坏账准备期末余额
深圳市领航互动科技有限公司	关联方往来	19,278,387.58	3 年以内	63.47	-
深圳市安软锐通科技有限公司	关联方往来	2,726,636.36	1 年以内	8.98	-
深圳市安软物联技术有限公司	关联方往来	1,771,441.29	1 年以内	5.83	1,771,441.29
深圳市安软慧视科技有限公司	关联方往来	1,671,400.00	1 年以内	5.50	-
广州固的电脑科技有限公司	往来款项	1,000,000.00	1 至 2 年	3.29	100,000.00
合计	——	26,447,865.23	——	87.07	1,871,441.29

注释3. 长期股权投资

款项性质	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	16,186,691.00	14,253,691.00	1,933,000.00	16,186,691.00	14,253,691.00	1,933,000.00

1. 对子公司投资

被投资单位	初始投资成本	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
深圳市领航互动科技有限公司	13,953,690.00	13,953,690.00	-	-	13,953,690.00	-	13,953,690.00
深圳市安软物联技术有限公司	300,001.00	300,001.00	-	-	300,001.00	-	300,001.00
深圳市安软锐通科技有限公司	663,000.00	663,000.00	-	-	663,000.00	-	-
深圳市安软慧视科技有限公司	1,270,000.00	1,270,000.00	-	-	1,270,000.00	-	-

被投资单位	初始投资成本	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
合计	16,186,691.00	16,186,691.00	-	-	16,186,691.00	-	14,253,691.00

注释4. 营业收入及营业成本

1. 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	10,568,172.46	7,733,824.51	8,220,651.18	5,904,722.61
其他业务	-	-	-	-
合计	10,568,172.46	7,733,824.51	8,220,651.18	5,904,722.61

十三、补充资料

(一) 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）	871,372.61	
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 277	-	
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	153,169.09	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）		

项目	金额	说明
合计	1,024,541.70	

(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	-16.59	-0.27	-0.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-18.98	-0.31	-0.31

法定代表人：闫子荣

主管会计工作负责人：谭彩娥

会计机构负责人：谭彩娥

深圳市安软科技股份有限公司
(公章)
二〇一八年八月二十四日