证券简称：茂昂智能 **证券代码：835935** **主办券商：安信证券**

茂昂智能

NEEQ : 835935

上海茂昂智能科技股份有限公司

ShanghaiMaoang Intelligent Science & Technology Corp.,Ltd

半年度报告

2018

公司半年度大事记

1.2018 年 2 月 6 日取得中华人民共和国国家知识产权局实用新型专利证书，专利号：ZL 2017 2 0118178.5。

证书号第6941879号

实用新型专利证书

实用新型名称：一种舞台用LED灯支架

发 明 人：陆向东;张鹏雷;纪惠升

专 利 号：ZL 2017 2 0118178.5

专利申请日：2017年02月08日

专 利 权 人：上海茂昂智能科技股份有限公司

授权公告日：2018年02月06日

本实用新型经过本局依照中华人民共和国专利法进行初步审查，决定授予专利权，颁发本证书并在专利登记簿上予以登记。专利权自授权公告之日起生效。

本专利的专利权期限为十年，自申请日起算。专利权人应当依照专利法及其实施细则规定缴纳年费，本专利的年费应当在每年02月08日前缴纳。未按照规定缴纳年费的，专利权自应当缴纳年费期满之日起终止。

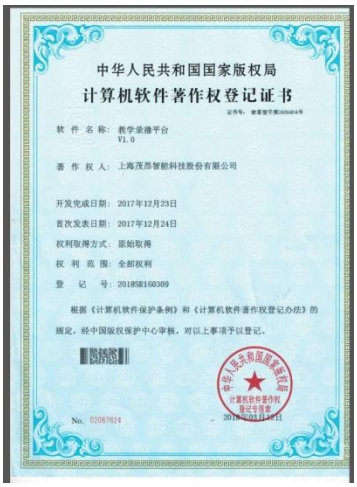
专利证书记载专利权登记时的法律状况。专利权的转移、质押、无效、终止、恢复和专利权人的姓名或名称、国籍、地址变更等事项记载在专利登记簿上。

局长
申长雨

2018年02月06日

第1页(共1页)

2.2018 年 3 月 12 日取得中华人民共和国国家版权局计算机软件著作权登记证书 3 项，分别为：门把指纹识别软件、教学录播平台、智能水表控制软件。


中华人民共和国国家版权局
计算机软件著作权登记证书

软 件 名 称：教学录播平台 V1.0

著 作 权 人：上海茂昂智能科技股份有限公司

开发完成日期：2017年12月23日

首次发表日期：2017年12月24日

权利取得方式：原始取得

权 利 范 围：全部权利

登 记 号：2018SR160309

根据《计算机软件保护条例》和《计算机软件著作权登记办法》的规定，经中国版权保护中心审核，对以上事项予以登记。

中华人民共和国国家版权局
计算机软件著作权登记证书

软 件 名 称：智能水表控制软件 V1.0

著 作 权 人：上海茂昂智能科技股份有限公司

开发完成日期：2017年10月15日

首次发表日期：2017年10月16日

权利取得方式：原始取得

权 利 范 围：全部权利

登 记 号：2018SR160308

根据《计算机软件保护条例》和《计算机软件著作权登记办法》的规定，经中国版权保护中心审核，对以上事项予以登记。

中华人民共和国国家版权局
计算机软件著作权登记证书

软 件 名 称：门把指纹识别软件 V1.0

著 作 权 人：上海茂昂智能科技股份有限公司

开发完成日期：2017年11月04日

首次发表日期：2017年11月05日

权利取得方式：原始取得

权 利 范 围：全部权利

登 记 号：2018SR160310

根据《计算机软件保护条例》和《计算机软件著作权登记办法》的规定，经中国版权保护中心审核，对以上事项予以登记。

目 录

声明与提示 5

第一节 公司概况 6

第二节 会计数据和财务指标摘要 8

第三节 管理层讨论与分析 10

第四节 重要事项 13

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		释义
公司、本公司、茂昂智能	指	上海茂昂智能科技股份有限公司
《公司章程》	指	《上海茂昂智能科技股份有限公司章程》
有限公司	指	上海茂昂智能科技有限公司
股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
三会	指	股东大会（股东会）、董事会、监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
安信证券、主办券商	指	安信证券股份有限公司
茂昂投资、子公司	指	上海茂昂投资有限公司
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。

公司负责人陆向东、主管会计工作负责人陆向东及会计机构负责人（会计主管人员）顾恬恬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	☐是 √否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	☐是 √否
是否存在豁免披露事项	☐是 √否
是否审计	☐是 √否

【备查文件目录】

文件存放地点	上海茂昂智能科技股份有限公司董事会办公室
备查文件	1 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表 2 报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿 3《上海茂昂智能股份有限公司第二届董事会 2018 年第二次会议决议》 4《上海茂昂智能股份有限公司第二届监事会 2018 年第二次会议决议》

第一节　公司概况

一、　基本信息

公司中文全称	上海茂昂智能科技股份有限公司
英文名称及缩写	ShanghaiMaoang Intelligent Science & Technology Corp.,Ltd./MAZN
证券简称	茂昂智能
证券代码	835935
法定代表人	陆向东
办公地址	上海市嘉定区南翔镇顺达路 111 弄 85 号

二、　联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	李青
是否通过董秘资格考试	否
电话	021-65550331
传真	021-65550325
电子邮箱	liqing@mait.com.cn
公司网址	www.mait.com.cn
联系地址及邮政编码	上海市嘉定区南翔镇顺达路 111 弄 85 号　201802
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会办公室

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	2007 年 6 月 15 日
挂牌时间	2016 年 3 月 21 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业-65 软件和信息技术服务业-652-6520 信息系统集成服务
主要产品与服务项目	为电子智能化系统提供配套产品及服务
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	25,000,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	陆向东
实际控制人及其一致行动人	陆向东、陈东慧

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	91310000662421138B	否

注册地址	上海市虹口区广纪路 500 号 5 幢 213 室	是
注册资本（元）	25,000,000.00	否

五、 中介机构

主办券商	安信证券
主办券商办公地址	深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 35 层、28 层 A02 单元
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

□适用 √不适用

七、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

报告期后至报告披露日，公司第二届董事会 2018 年第一次会议审议通过聘任陈东慧为公司董事会秘书。

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	2,064,455.21	7,765,223.39	-73.41%
毛利率	16.10%	9.20%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-772,831.51	-1,361,992.38	43.26%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,042,058.63	-1,602,797.96	34.99%
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）	-2.01%	-3.33%	-
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）	-2.71%	-3.91%	-
基本每股收益	-0.03	-0.05	40.00%

二、　偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	39,666,789.72	39,326,158.90	0.87%
负债总计	1,439,054.41	423,544.95	239.76%
归属于挂牌公司股东的净资产	38,227,735.31	38,902,613.95	-1.73%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.53	1.56	-1.92%
资产负债率（母公司）	3.61%	0.93%	-
资产负债率（合并）	3.63%	1.08%	-
流动比率	25.22	84.61	-
利息保障倍数	-	-	-

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	127,690.34	-6,703,225.53	101.90%
应收账款周转率	4.65	0.36	-
存货周转率	1.68	2.30	-

四、　成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	0.87%	-18.78%	-

营业收入增长率	-73.41%	-35.48%	-
净利润增长率	43.26%	-1,035.16%	-

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	25,000,000	25,000,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 补充财务指标

□适用 √不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√适用 □不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据	-	-	-	-
应收账款	259,857.00	-	22,483,577.81	-
应收票据及应收账款	-	259,857.00	-	22,483,577.81
应付票据	-	-	-	-
应付账款	159,332.57	-	7,925,285.90	-
应付票据及应付账款	-	159,332.57	-	7,925,285.90
管理费用	2,279,608.98	1,844,068.78	2,412,464.82	2,412,464.82
研发费用	-	435,540.20	-	-

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

根据股份转让系统颁布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所处的行业属于信息系统集成服务（I6520），是一家专业从事信息系统集成服务、建筑智能化领域的服务提供商。

1.公司主要产品分布在工业建筑和民用建筑领域，包括移动警务信息应用系统、安防监控、综合布线及网络设备、智能家居、智能照明与显示、音视频会议系统、楼宇自控系统、物业管理系统等。

2.公司主要客户：大型数据中心、生产厂房、科研建筑、行政建筑、医院、商业楼宇、公安消防、智能住宅等用户是公司业务的主要消费群体。

3.公司经营模式：提供信息化建设的咨询规划、建设实施、软件开发、安全运维等整体解决方案，在软件开发和系统集成服务过程中为客户采购相匹配的硬件为辅助。根据客户特定的实际需求，通过运用自身在智能化行业中的整合能力，对电子设备系统的扩展应用，以及相关配套的综合设计与规划能力，为多种行业的智能化运用需求提供电子与智能化解决方案。

通过核心系统的运维服务发现商机，通过行业展会、收集下游行业公开资料、关注公开招投标信息网站等途径获取潜在客户资源；以技术论坛、顾问咨询、上门拜访、电子邮件、电话传真等形式与潜在客户建立对话机制；用针对性的方案设计赢得客户。内部价值链通过自主研发，创新改进，提升产品附加值和客户的依赖，建立标准化、系统化的服务模型，形成系统化的一站式服务体系。

4.公司的关键资源：公司拥有成熟稳定的核心团队，完全自主知识产权，拥有 8 项专利权、8 项软件著作权、电子和智能化工程施工专业承包二级和建筑智能化系统设计专项乙级、ISO 认证、高新技术企业等相关经营资质。

5.公司收入来源主要为电子智能化系统配套产品销售收入及附属服务收入，同时公司还从事电子产品的代理销售业务。

报告期内，公司商业模式未发生重大的变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生重大的变化。

商业模式变化情况：

□适用 √不适用

二、 经营情况回顾

弱电工程行业属于基础建设领域，受国民经济发展周期性影响较大，产品市场基本上与宏观经济发展速度成正相关关系。由于行业客户主要是各建筑及建筑群用电项目的投资方或总包方等，这些政府部门和企业的设备采购一般遵循严格的预算管理制度，投资立项申请与审批主要在每年的上半年完成，下半年执行实施相对集中，年底前完成预算内投资。与此相应，公司的销售订单一般在下半年增长较快，验收交货及销售实现在下半年尤其是第四季度较为集中。报告期内，在外部宏观经济下行的大背景下，公司在全面分析和研究国家宏观经济趋势、行业发展趋势的基础上，依托公司董事会制定的发展战略，在全体员工的共同努力下，通过持续不断地推进技术创新，优化营销团队，加强生产质量管理，完善售后服务体系，保证了公司持续、稳定的发展。

1.报告期末财务状况：公司资产总额为 39,666,789.72 元，较期初增长了 0.87%,；负债总额为 1,439,054.41 元，较期初增长 1,015,509.46 元，增长率 239.76%，主要是预收工程款 1,040,000.00 元所致；净资产总额为 38,227,735.31 元，较期初减少了 1.73%。总体而言，公司资产负债结构稳定。

2.报告期内经营成果： 公司实现营业收入 2,064,455.21 元，比去年同期减少 5,700,768.18 元，减少率 73.41%，报告期内公司营业收入与上年同期相比大幅度减少，主要原因是 2017 年上半年公司代理销售的电子原材料收入 5,066,426.91 元，其毛利率 4.95%，因毛利率比较低，本报告期内公司决定取消代理销售业务所致；报告期内毛利率为 16.10%，比去年同期工程安装收入毛利率 17.17%，略有所下降，本期归属于挂牌公司股东的净利润-772,831.51 元，比去年同期增长 43.26%，主要是因为报告期内管理费用较去年同期减少 43.54%，且毛利率较上年同期增长 75.00%所致。公

司将在狠抓市场的同时强化内部精细管理，形成严格的成本费用管控体系，加强技术创新、提升产品附加值，为维持稳定的营业收入、净利率的增长奠定基础。

3.报告期内现金流量情况：公司经营活动产生的现金流净额为 127,690.34 元，较上年同期增长 101.90%，主要原因为报告期内回款速度较快，提供劳务收到的现金较购买商品、接受劳务支付的现金多出 58.91%，支付的其他与经营活动有关的现金较上年同期减少 44.31%所致；投资活动产生的现金流量净额为-10,328,293.33 元，较上年同期减少 175.93%，主要是因为报告期内购买理财产品，投资所支付的现金为 10,950,000.00 元，收回投资收到的现金为 410,000.00 元，而上年同期收回投资的现金较支付投资的现金多出 13,500,000.00 元，差异较大所致；筹资活动产生的现金流量净额为 0 元，是因为报告期内未产生筹资活动所致。

三、 风险与价值

1. 行业竞争风险

智能建筑行业集中度较低，同行业企业资金实力与规模普遍较小，竞争相对无序。公司成立时间较短，虽然在长三角领域积累了一定客户资源，但尚未取得市场绝对优势。全国同行业公司在市场中均占据较小份额，在不断地提升技术管理水平和拓展市场。公司如不能保持高速增长，迅速做大做强，则面临行业内部竞争日趋激烈的风险。

应对措施：公司严格把关项目质量，不断完善质控管理体系，与市场上其他智能建筑机构做到差异化，优异化营销，逐渐占领国内市场份额。

2. 主要客户和经营地域相对集中的风险

报告期内，公司向前五大客户销售实现的营业收入占营业务收入的 100.00%，且公司的主要客户集中在公司所在地上海地区及周边的江苏省。为了规避客户和经营地域集中的风险，公司不断优化业务结构，加大市场开发力度。但公司在经营地以外地区的业务尚处于起步阶段，公司存在市场区位局限和依赖主要客户的风险。

应对措施：公司在内部运营管控及外部开拓销售市场都取得了不错的成绩，使得业务快速增长，同时公司对业务的宣传工作正在逐步加大，相信对开拓其他省市市场会有很大帮助，逐渐降低对大客户的依赖和经营地域相对集中的风险。

3. 实际控制人不当控制的风险

陆向东先生持有公司 52.78%的股份，为公司的控股股东。陈东慧女士持有公司 4.80%的股份，与陆向东先生为夫妻关系。陆向东先生和陈东慧女士系夫妻关系，并已签署了一致行动协议，构成一致行动人，其合计可以支配公司 57.58%的股份。陆向东先生担任公司董事长，陈东慧女士担任公司董事，二人对公司经营决策可施予重大影响。若陆向东、陈东慧利用相关管理权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能损害公司或其他股东利益。

应对措施：目前公司均按照相关规则对重大事件由董事会或股东大会进行表决，实际控制人不当控制的风险较小。

四、 企业社会责任

1.重视安全施工

报告期内，公司高度重视施工安全管理问题，开展员工安全使用教育，无重大安全事故发生。

2.保证产品、服务质量

报告期内，公司严格贯彻产品质量标准体系，严格质量控制和检验制度，努力为客户提供质量合格的产品及服务，对社会和公众负责。

3.环境保护与资源节约

报告期内，公司无污染物排放等情况，有效实现资源节约和环境保护。

4.保护员工合法权益

报告期内，公司不断完善员工培训和晋升机制，并广泛开展娱乐休闲活动，加强职工代表大会建设。

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	□是 √否	
是否存在对外担保事项	□是 √否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在日常性关联交易事项	□是 √否	
是否存在偶发性关联交易事项	□是 √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	√是 □否	四.二.(一)
是否存在股权激励事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	四.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	□是 √否	
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	□是 √否	
是否存在普通股股票发行事项	□是 √否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	□是 √否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	□是 √否	

二、　重要事项详情

(一)　经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

公司 2018 年 5 月 16 日召开 2017 年年度股东大会，审议通过《关于授权公司及全资子公司 2018 年度使用自有闲置资金购买理财产品的议案》，议案内容详见 2018 年 4 月 24 日披露于全国中小企业股份转让系统信息披露平台上的《公司及全资子公司关于授权 2018 年度使用自有闲置资金购买理财产品的公告》（公告编号：2018-009）。

产品名称：上海高春投资管理有限公司理财产品：期初余额 8,500,000.00 元，报告期内累计申购 10,950,000.00 元，累计赎回 410,000.00 元，共获得投资收益为 298,961.67 元。截至报告期末公司委托理财余额为 19,040,000.00 元。预期收益率：6%，该理财计划为保本固定收益型理财产品，每日计算收益。

(二)　承诺事项的履行情况

公司主要股东、实际控制人、公司董事、监事、高级管理人员承诺，在报告期内严格履行以下承诺，未有违背承诺事项：

1、　避免同业竞争承诺

公司的控股股东、实际控制人陆向东和陈东慧出具了《避免同业竞争的承诺函》，承诺如下：

（1）本人及本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业

务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。

（2）自本承诺函签署之日起，如公司进一步拓展其产品和业务范围，本人及与本人关系密切的家庭成员将不与公司拓展后的产品或业务相竞争；可能与公司拓展后的产品或业务发生竞争的，本人及本人关系密切的家庭成员按照如下方式退出竞争：

A、停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；

B、停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；

C、将相竞争的业务纳入到公司来经营；

D、将相竞争的业务转让给无关联的第三方。

（3）本人在担任公司董事、监事、总经理或其他高级管理人员、核心技术人员期间以及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效承诺。

（4）若违反上述承诺，本人将对由此给公司造成的损失作出赔偿。

（5）本承诺为不可撤销的承诺。

2、关于减少及避免关联交易的承诺

公司董事、监事、高级管理人员出具了《关于规范关联交易的承诺函》。主要内容如下：

（1）本人将善意履行作为公司董事、监事、高级管理人员的义务，充分尊重公司的独立法人地位，保障公司独立经营、自主决策。本人将尽可能地避免和减少本人或本人控制的其他公司、企业或其他组织、机构（以下简称“本人控制的其他企业”）与公司之间的关联交易。

（2）对于无法避免的关联交易或者有合理原因而发生的关联交易，本人或本人控制的其他企业将根据有关法律、法规和规范性文件以及公司章程的规定，遵循平等、自愿、等价和有偿的一般商业原则，与公司签订关联交易协议，并确保关联交易的价格公允，原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，以维护公司及其他股东的利益。

（3）本人保证不利用在公司中的地位和影响，通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益。本人或本人控制的其他企业保证不利用本人在公司中的地位和影响，违规占用或转移公司的资金、资产及其他资源，或要求公司违规提供担保。

（4）如因违反上述承诺给公司造成损失，本人将赔偿公司因此遭受的全部损失。

（5）本承诺书自签署之日即行生效并不可撤销，并在公司存续且依照相关法律、法规、规范性文件、中国证监会或全国中小企业股份转让系统有限责任公司的相关规定本人被认定为公司关联人期间内持续有效。

3、诚信状况声明

公司董事、监事、高级管理人员出具了《关于诚信状况的书面声明》，具体内容如下：

“本人作为上海茂昂智能科技股份有限公司董事/监事/高级管理人员自2013年1月1日起至本声明书出具之日具备和遵守《中华人民共和国公司法》规定的任职资格和义务，不存在受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施的情形；没有因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分的情况；没有因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；最近两年一期内本人没有对所任职（包括现任职和曾任职）公司重大违法违规行为而被处罚负有责任的情况，没有个人到期未清偿的大额债务、欺诈或其他不诚实行为。”

4、股份锁定承诺函

公司董事、高级管理人员出具了《股份锁定承诺函》，具体内容如下：“本人作为上海茂昂智能科技股份有限公司董事\高级管理人员，对股份锁定作出承诺，具体内容如下：

（1）在本人担任公司董事/高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人所持有的公司股份总数的百分之二十五；本人离职后半年内，不转让所持有的公司股份。

（2）上述承诺为不可撤销之承诺，本人严格履行上述承诺内容，如有违反，本人将承担由此产生的一切法律责任。”

5、高级管理人员兼职情况声明

公司高级管理人员出具了《兼职情况声明》，具体内容如下：

“本人不存在于上海茂昂智能科技股份有限公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事

以外职务的情形，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪。”

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员无违反上述承诺的行为。

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	9,178,750	36.72%	4,838,250	14,017,000	56.07%
	其中：控股股东、实际控制人	2,360,250	9.44%	1,238,250	3,598,500	14.39%
	董事、监事、高管	62,500	0.25%	-	62,500	0.25%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	15,821,250	63.29%	-4,838,250	10,983,000	43.93%
	其中：控股股东、实际控制人	12,033,750	48.14%	-1,238,250	10,795,500	43.18%
	董事、监事、高管	187,500	0.75%	-	187,500	0.75%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		25,000,000	-	0	25,000,000	-
普通股股东人数		12				

（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	陆向东	13,194,000	-	13,194,000	52.78%	9,895,500	3,298,500
2	刘忠	2,400,000	-	2,400,000	9.60%	-	2,400,000
3	吴静	2,400,000	-	2,400,000	9.60%	-	2,400,000
4	上海虹顺股权投资管理有限公司	1,820,000	150,000	1,970,000	7.88%	-	1,970,000
5	上海水升淼电子商务有限公司	1,300,000	-	1,300,000	5.20%	-	1,300,000
6	陈东慧	1,200,000	-	1,200,000	4.80%	900,000	300,000
合计		22,314,000	150,000	22,464,000	89.86%	10,795,500	11,668,500

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：陆向东先生与陈东慧女士为夫妻及一致行动人关系，　除此以外，公司前五名或持股 10%及以上股东之间不存在关联关系。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

□是 √否

（一） 控股股东情况

陆向东先生持有公司 52.78%的股份，为公司的控股股东。

陆向东先生，1981年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。2001年8月至2002年6月，任南通四方时代建筑研究院造价员；2002年7月至2005年1月，任江苏南通二建集团有限公司机电安装预算员；2005年3月至2007年5月，任上海显高装修设计有限公司机电事业部主管；2007年6月至2015年8月，任上海茂昂智能科技有限公司执行董事兼经理；2015年8月至2017年4月，任上海茂昂智能科技股份有限公司董事长兼总经理；2017年4月至今，任上海茂昂智能科技股份有限公司董事长。

报告期内，控股股东未发生变动。

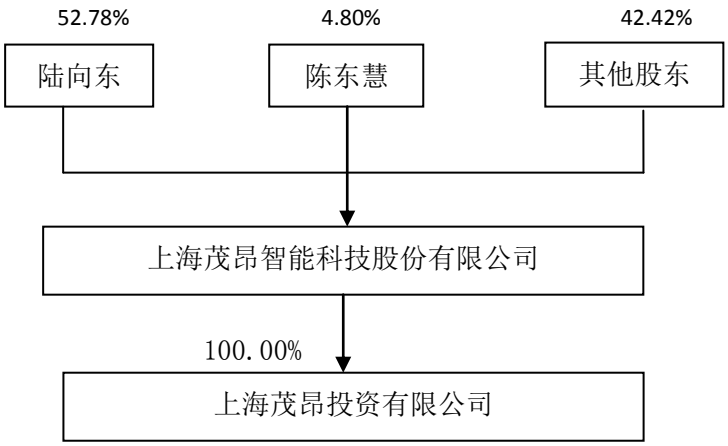
（二） 实际控制人情况

陆向东先生持有公司 52.78%的股份，陈东慧女士持有公司 4.80%的股份，陆向东先生和陈东慧女士系夫妻关系，并已签署了一致行动协议，构成一致行动人，其合计可以支配公司 57.58%的股份，并且陆向东先生自公司设立以来历任上海茂昂智能科技有限公司执行董事兼经理、茂昂智能董事长、总经理，陈东慧女士自公司设立以来历任上海茂昂智能科技有限公司监事、茂昂智能董事，陆向东先生与陈东慧女士对于公司的股东大会、董事会和日常管理决策过程均能够产生重大影响。因此，公司的实际控制人为陆向东先生和陈东慧女士。

陆向东先生详见本年度报告“第五节股本变动及股东情况”之“三、控股股东、实际控制人情况”之“（一）控股股东情况”。

陈东慧女士，1982 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历，2000 年 7 月至 2005 年 5 月，任上海永鼎光缆通信责任有限公司任品质管理部助理；2005 年 6 月至 2007 年 5 月，个体经营；2007 年 6 月至 2015 年 8 月，任上海茂昂智能科技有限公司监事；2015 年 8 月至今，任上海茂昂智能科技股份有限公司董事。

报告期内，实际控制人未发生变动。



第六节　董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、　董事、监事、高级管理人员情况

（一）　基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
陆向东	董事长	男	1981-12-02	中专	2015 年 7 月 30 日-2018 年 7 月 29 日	是
陈东慧	董事	女	1982-10-26	中专	2015 年 7 月 30 日-2018 年 7 月 29 日	是
倪岳	董事兼总经理	男	1981-03-10	本科	2017 年 4 月 14 日-2018 年 7 月 29 日	是
张鹤雷	董事兼副总经理	男	1990-01-08	大专	2015 年 7 月 30 日-2018 年 7 月 29 日	是
徐真	董事	女	1965-06-23	中专	2017 年 4 月 14 日-2018 年 7 月 29 日	否
江珊珊	监事会主席	女	1989-07-15	中专	2015 年 7 月 30 日-2018 年 7 月 29 日	否
程安源	监事	女	1981-06-02	大专	2015 年 7 月 30 日-2018 年 7 月 29 日	是
陆春泉	职工代表监事	男	1976-02-07	初中	2017 年 3 月 03 日-2018 年 7 月 29 日	是
李青	财务负责人兼董事会秘书	女	1986-06-25	大专	2015 年 7 月 30 日-2018 年 7 月 29 日	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

陆向东和陈东慧系夫妻关系，陆向东为公司控股股东，陆向东和陈东慧为公司实际控制人，除此以外，公司董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人间无关联关系。

（二）　持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
陆向东	董事长	13,194,000	-	13,194,000	52.78%	-
陈东慧	董事	1,200,000	-	1,200,000	4.80%	-
张鹤雷	董事兼副总经理	250,000	-	250,000	1.00%	-
合计	-	14,644,000	0	14,644,000	58.58%	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
黄永刚	总工程师	离任	-	因个人原因离职

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

□适用 √不适用

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
技术人员	9	7
销售人员	2	3
研发人员	5	5
财务人员	2	2
行政管理人员	4	4
员工总计	22	21

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	8	8
专科	3	4
专科以下	11	9
员工总计	22	21

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. 报告期内，公司人员较为稳定。

2. 人才引进与招聘：

为顺应公司发展需要，根据公司战略发展目标，报告期内，公司坚持网络公开招聘、平等竞争、择优录用的原则，招聘优秀人才并提供与其自身价值相适应的岗位。

3. 员工薪酬政策：

为了吸引和留住人才，保障公司活力，公司进一步完善了员工薪酬体系和员工激励体系。公司实行全员劳动合同制，

并为员工办理养老、医疗、失业、工伤、生育保险和住房公积金，同时，计划进一步实施股权激励政策，为公司留住核心人才提供了有力支撑。

4.培训规划：

为保持企业长足发展的生命动力，公司十分重视对人才的培养。公司建立了完善的培训发展体系，制定了相关规章制度，依据年度计划，实施分层分类培训，包括：新员工入职培训、通用类培训、专业培训、高管培训等，同时还引进外部培训，力将公司人员打造成高效的队伍。

5.报告期内，需公司承担费用的离退休职工人数为：0 人。

（二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

☐适用 √不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

☐适用 √不适用

核心人员的变动情况：

报告期内核心技术人员发生变动：

总工程师黄永刚因个人原因离职，导致核心技术人员减少，但对公司经营不会产生不良影响。

三、 报告期后更新情况

√适用 ☐不适用

报告期后至报告披露日，公司第一届董监高任期届满，于 2018 年 7 月 10 日召开 2018 年第一次职工代表大会，审议通过《关于选举公司第二届监事会职工代表监事的议案》，于 2018 年 7 月 27 日召开 2018 年第一次临时股东大会，换届选举新任董事及监事人选，原董事监事继续连任第二届董事会董事和监事会监事；第二届董事会 2018 年第一次会议审议通过聘任顾恬恬担任公司财务负责人，陈东慧兼任公司董事会秘书，其他高级管理人员职位不变。

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	第八节、二、6.1	658,867.33	10,859,470.32
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	第八节、二、6.2	192,991.00	259,857.00
预付款项	第八节、二、6.3	15,183,651.00	14,066,801.00
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	第八节、二、6.4	370,000.00	730,000.00
买入返售金融资产		-	-
存货	第八节、二、6.5	724,762.94	1,335,754.80
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	第八节、二、6.6	19,163,980.79	8,586,278.13
流动资产合计		36,294,253.06	35,838,161.25
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	第八节、二、6.7	201,913.95	171,343.53
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	第八节、二、6.8	209,005.02	211,129.32
开发支出		-	-

商誉		-	-
长期待摊费用	第八节、二、6.9	2,147,905.77	2,461,749.89
递延所得税资产	第八节、二、6.10	813,711.92	643,774.91
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		3,372,536.66	3,487,997.65
资产总计		39,666,789.72	39,326,158.90
流动负债：			
短期借款		-	-
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	第八节、二、6.11	234,586.00	159,332.57
预收款项	第八节、二、6.12	1,040,000.00	-
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	第八节、二、6.13	134,924.40	143,274.30
应交税费	第八节、二、6.14	23,028.92	92,141.08
其他应付款	第八节、二、6.15	6,515.09	28,797.00
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		1,439,054.41	423,544.95
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		1,439,054.41	423,544.95
所有者权益（或股东权益）：			

股本	第八节、二、6.16	25,000,000.00	25,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	第八节、二、6.17	13,640,432.68	13,640,432.68
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	第八节、二、6.18	268,044.76	268,044.76
一般风险准备		-	-
未分配利润	第八节、二、6.19	-680,742.13	-5,863.49
归属于母公司所有者权益合计		38,227,735.31	38,902,613.95
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		38,227,735.31	38,902,613.95
负债和所有者权益总计		39,666,789.72	39,326,158.90

法定代表人：陆向东　　主管会计工作负责人：陆向东　　会计机构负责人：顾恬恬

（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		652,702.83	8,918,603.85
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	第八节、二、11.1	192,991.00	259,857.00
预付款项		15,183,651.00	14,066,801.00
其他应收款	第八节、二、11.2	8,707,046.74	730,000.00
存货		724,762.94	1,335,754.80
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		123,980.79	86,278.13
流动资产合计		25,585,135.30	25,397,294.78
非流动资产：			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	第八节、二、11.3	10,000,000.00	10,000,000.00
投资性房地产		-	-
固定资产		194,365.07	169,643.53
在建工程		-	-

生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		209,005.02	211,129.32
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		2,147,905.77	2,461,749.89
递延所得税资产		813,711.92	643,774.91
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		13,364,987.78	13,486,297.65
资产总计		38,950,123.08	38,883,592.43
流动负债：			
短期借款		-	-
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		234,586.00	159,332.57
预收款项		1,040,000.00	-
应付职工薪酬		126,348.60	134,744.40
应交税费		-	-
其他应付款		6,515.09	66,750.26
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		1,407,449.69	360,827.23
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		1,407,449.69	360,827.23
所有者权益：			
股本		25,000,000.00	25,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		13,640,432.68	13,640,432.68

减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		260,643.02	260,643.02
一般风险准备		-	-
未分配利润		-1,358,402.31	-378,310.50
所有者权益合计		37,542,673.39	38,522,765.20
负债和所有者权益合计		38,950,123.08	38,883,592.43

法定代表人：陆向东　　主管会计工作负责人：陆向东　　会计机构负责人：顾恬恬

（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		2,064,455.21	7,765,223.39
其中：营业收入	第八节、二、6.20	2,064,455.21	7,765,223.39
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		3,283,346.62	9,424,380.42
其中：营业成本	第八节、二、6.20	1,732,036.39	7,051,123.84
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	第八节、二、6.21	-	20,340.33
销售费用	第八节、二、6.22	138,041.54	56,282.65
管理费用	第八节、二、6.23	1,041,122.18	1,844,068.78
研发费用	第八节、二、6.24	328,799.30	435,540.20
财务费用	第八节、二、6.25	12,981.21	4,549.87
资产减值损失	第八节、二、6.26	30,366.00	12,474.75
加：其他收益		-	-
投资收益（损失以“－”号填列）	第八节、二、6.27	298,961.67	302,484.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-919,929.74	-1,356,672.50

加：营业外收入	第八节、二、6.28	190.14	0.19
减：营业外支出	第八节、二、6.29	-	92.34
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-919,739.60	-1,356,764.65
减：所得税费用	第八节、二、6.30	-146,908.09	5,227.73
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-772,831.51	-1,361,992.38
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		-772,831.51	-1,361,992.38
2.终止经营净利润		-	-
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		-	-
2.归属于母公司所有者的净利润		-772,831.51	-1,361,992.38
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4.现金流量套期损益的有效部分		-	-
5.外币财务报表折算差额		-	-
6.其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		-772,831.51	-1,361,992.38
归属于母公司所有者的综合收益总额		-772,831.51	-1,361,992.38
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.03	-0.05
（二）稀释每股收益		-0.03	-0.05

法定代表人：陆向东　　主管会计工作负责人：陆向东　　会计机构负责人：顾恬恬

(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	第八节、二、11.4	2,064,455.21	7,765,223.39
减：营业成本	第八节、二、11.4	1,732,036.39	7,051,123.84
税金及附加		-	15,340.33
销售费用		138,041.54	56,282.65
管理费用		973,631.26	1,759,236.78
研发费用		328,799.30	435,540.20
财务费用		11,799.68	3,361.92
其中：利息费用		-	-
利息收入		1,658.79	1,823.23
资产减值损失		30,366.00	12,474.75
加：其他收益		-	-
投资收益（损失以“－”号填列）	第八节、二、11.5	-	140,113.86
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-1,150,218.96	-1,428,023.22
加：营业外收入		190.14	-
减：营业外支出		-	0.90
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-1,150,028.82	-1,428,024.12
减：所得税费用		-169,937.01	-1,871.21
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-980,091.81	-1,426,152.91
（一）持续经营净利润		-980,091.81	-1,426,152.91
（二）终止经营净利润		-	-
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4.现金流量套期损益的有效部分		-	-
5.外币财务报表折算差额		-	-
6.其他		-	-
六、综合收益总额		-980,091.81	-1,426,152.91
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.04	-0.06
（二）稀释每股收益		-0.04	-0.06

法定代表人：陆向东　　主管会计工作负责人：陆向东　　会计机构负责人：顾恬恬

（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		2,926,323.90	11,538,886.75
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		6,158.85	0.19
收到其他与经营活动有关的现金	第八节、二、6.31	712,558.89	358,690.58
经营活动现金流入小计		3,645,041.64	11,897,577.52
购买商品、接受劳务支付的现金		1,841,527.02	14,964,994.48
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		738,014.88	1,456,403.53
支付的各项税费		66,932.74	615,579.23
支付其他与经营活动有关的现金	第八节、二、6.31	870,876.66	1,563,825.81
经营活动现金流出小计		3,517,351.30	18,600,803.05
经营活动产生的现金流量净额		127,690.34	-6,703,225.53
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		410,000.00	70,000,200.00
取得投资收益收到的现金		298,961.67	302,484.53
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		708,961.67	70,302,684.53

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		87,255.00	200,040.00
投资支付的现金		10,950,000.00	56,500,200.00
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		11,037,255.00	56,700,240.00
投资活动产生的现金流量净额		-10,328,293.33	13,602,444.53
三、筹资活动产生的现金流量：			
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		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		-	-
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	-
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		-	-
筹资活动产生的现金流量净额		-	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-10,200,602.99	6,899,219.00
加：期初现金及现金等价物余额		10,859,470.32	1,953,541.97
六、期末现金及现金等价物余额		658,867.33	8,852,760.97

法定代表人：陆向东　　主管会计工作负责人：陆向东　　会计机构负责人：顾恬恬

（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		2,926,323.90	11,538,886.75
收到的税费返还		190.14	-
收到其他与经营活动有关的现金		1,406,349.42	16,457,131.13
经营活动现金流入小计		4,332,863.46	27,996,017.88
购买商品、接受劳务支付的现金		1,841,527.02	14,964,994.48
支付给职工以及为职工支付的现金		687,344.98	1,375,579.62
支付的各项税费		66,165.82	576,237.05
支付其他与经营活动有关的现金		9,923,726.66	17,660,456.97
经营活动现金流出小计		12,518,764.48	34,577,268.12
经营活动产生的现金流量净额		-8,185,901.02	-6,581,250.24

二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	31,000,000.00
取得投资收益收到的现金		-	140,113.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		-	31,140,113.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		80,000.00	200,040.00
投资支付的现金		-	24,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		80,000.00	24,700,040.00
投资活动产生的现金流量净额		-80,000.00	6,440,073.86
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		-	-
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		-	-
筹资活动产生的现金流量净额		-	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-8,265,901.02	-141,176.38
加：期初现金及现金等价物余额		8,918,603.85	1,839,579.61
六、期末现金及现金等价物余额		652,702.83	1,698,403.23

法定代表人：陆向东　　主管会计工作负责人：陆向东　　会计机构负责人：顾恬恬

第八节　财务报表附注

一、　附注事项

（一）　附注事项索引

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

（二）　附注事项详情

1、　会计政策变更

因执行新企业会计准则导致的会计政策变更：

2018 年 6 月 15 日，财政部以财会【2018】15 号发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》，资产负债表新增“应收票据及应收账款”行项目，反映资产负债表日以摊余成本计量的、企业因销售商品、提供服务等经营活动应收取的款项，以及收到的商业汇票，包括银行承兑汇票和商业承兑汇票；“应付票据及应付账款”行项目，反映资产负债表日企业因购买材料、商品和接受服务等经营活动应支付的款项，以及开出、承兑的商业汇票，包括银行承兑汇票和商业承兑汇票。利润表新增“研发费用”行项目，反映企业进行研究与开发过程中发生的费用化支出，本公司安照财政部的要求时间开始执行。

执行《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》之前，本公司将收到的应收票据及款项分别计入应收票据及应收账款，支付的应付票据及款项分别计入应付票据及应付账款，发生的研发费用计入管理费用。执行《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》之后，本公司将收到的应收票据及款项计入应收票据及应收账款，支付的应付票据及款项计入应付票据及应付账款，发生的研发费用计入研发费用，并对可比期间的比较数据进行了调整。

2、　企业经营季节性或者周期性特征

企业经营存在季节性或者周期性特征：

弱电工程行业属于基础建设领域，受国民经济发展周期性影响较大，产品市场基本上与宏观经济发展速度成正相关关系。由于行业客户主要是各建筑及建筑群用电项目的投资方或总包方等，这些政府部门和企业的设备采购一般遵循严格的预算管理制度，投资立项申请与审批主要在每年的上半年完成，下半年执行实施相对集中，年底前完成预算内投资。与此相应，公司的销售订单一般在下半年增长较快，验收交货及销售实现在下半年尤其是第四季度较为集中。

二、 报表项目注释

上海茂昂智能科技股份有限公司

2018 年半年度财务报表附注

1、公司基本情况

上海茂昂智能科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由自然人陆向东、陈东慧共同组建的有限责任公司，于 2007 年 6 月 15 日取得上海市工商行政管理局奉贤分局核发的注册号为 3102262066975 号《企业法人营业执照》，法定代表人为陆向东，公司所处软件和信息技术服务业，所在地为上海市虹口区曲阳路 701 号 413 室，公司主营业务为电子智能化系统提供配套产品及服务，同时公司还从事电子产品的代理销售业务。公司于 2016 年 3 月 21 日在全国中小企业股转系统挂牌上市，股票简称：茂昂智能，股票代码：835935，公司目前属于全国中小企业股份转让系统的基础层。本财务报表已经本公司董事会于 2018 年 8 月 23 日决议批准报出。

本公司经营范围：电子和智能化工程施工，建筑智能化系统设计，电信建设工程专业施工，机电设备安装建设工程专业施工（除特种），计算机、网络信息、光伏科技、环保科技、系统集成技术领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、 技术服务，消防设施建设工程设计与施工，建筑装饰装修建设工程设计与施工，商务咨询，电子商务（不得从事增值电信、金融业务）；从事货物和技术的进出口业务，合同能源管理，销售太阳能设备，环保设备，电子产品，五金交电，机电设备，通信设备及相关产品（除卫星地面接收装置），音响设备，工艺礼品（象牙及其制品除外），建筑装潢材料。【法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

公司成立于 2007 年 6 月 15 日，注册资本 50 万元。第一期以货币方式出资 10 万元，由上海华诚会计师事务所有限公司进行了验证，并于 2007 年 6 月 15 日出具沪华会验字（2007）第 1074 号验资报告。第二期以货币方式出资 40 万元，由上海沪深诚会计师事务所有限公司进行了验证，并于 2009 年 6 月 17 日出具沪深诚会师验字（2009）第 2555 号验资报告。

2013 年 1 月 11 日公司决议注册资本以货币方式出资增加到 350 万元，其中股东陆向东本期缴纳出资额 240 万元，累计出资 280 万元，占注册资本 80%；股东陈东慧本期缴纳出资额 60 万元，累计出资

70 万元，占注册资本 20%。上海银沪会计师事务所对出资进行了验证，并于 2013 年 1 月 23 日出具银沪会师内验字[2013]第 1-289 号验资报告。

本次增资完成后，公司注册资本增加至 350 万元。注册号变更为 310226000805955. 经营范围变更为：建筑智能化建设工程设计与施工，电信建设工程专业施工，电子建设工程专业施工，机电设备安装建设工程专业施工（除特种），计算机、网络信息、系统集成技术领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，消防设施建设工程设计与施工，建筑装饰装修建设工程设计与施工，园林古建筑建设工程专业施工，商务咨询，电子商务（不得从事增值电信、金融业务）；销售电子产品，五金交电，机电设备，通信设备及相关产品（除卫星地面接收装置），音响设备，工艺礼品，建筑装潢材料。【企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营】

2015 年 1 月 13 日公司决议注册资本以货币方式出资增加到 500 万元。其中股东陆向东本期缴纳出资额 120 万元，累计缴纳出资额 400 万元，占注册资本 80%；股东陈东慧本期缴纳出资额 30 万元，累计缴纳出资额 100 万元，占注册资本 20%。本次增资完成后，公司注册资本为 500 万元。企业注册号与经营范围未发生变动。

2015 年 3 月 24 日公司决议注册资本以货币方式出资增加到 1200 万元。其中股东陆向东本期缴纳出资额 200 万元，累计缴纳出资额 600 万元占注册资本 50%；股东陈东慧本期缴纳出资额 20 万元，累计缴纳出资额 120 万元，占注册资本 10%；新增股东倪锡飞，本期缴纳出资额 480 万元，累计缴纳出资额 480 万元，占注册资本 40%。中审亚太会计师事务所对出资进行了验证，并于 2015 年 6 月 30 日出具中审亚太验字[2015]020087 号验资报告。

2015 年 5 月 28 日，经公司股东会决议，股东倪锡飞将其拥有的 20%公司股份以 240 万元转让给自然人刘忠，其余 20%的 240 万元转让给自然人吴静，已完成工商变更手续。

本期增资及股权转让完成后，注册资本为 1200 万元，企业注册号与经营范围未发生变动。

2015 年 7 月 30 日，公司完成股份改制，由上海茂昂智能科技有限公司整体变更为上海茂昂智能科技股份有限公司。由全体发起人以截止 2015 年 7 月 30 日，经审计后的净资产价值为 12,640,432.68 元，各出资人在此基础上确认的上海茂昂智能科技有限公司净资产价值为 12,640,432.68 元，折合股本 1,200 万股，每股面值 1 元，总股本为人民币 1,200.00 万元，余额 640,432.68 元计入资本公积，并按原股东的持股比例计算持股数及股本金额。

2015 年 9 月 8 日，经股东会决议和修改后的章程的规定，公司申请以货币方式增加注册资本人民币 1,300.00 万元，变更后的注册资本为 2,500.00 万元。新增注册资本由新增股东杨裕兵、施卫兵、黄裕芳、秦建康、董孙飞、徐云鹤、樊卫星、倪振琴、陆娟、陆晓灵、施建平、杨兰平、张鹤雷、范新、陈素萍、倪华东、张挺、周德新、丁芸华、范兵、沈庆雷、张亚英、陈辉、施浩力和原有股东陆向东认缴，变更注册资本后，股东除原有股东外，新增股东杨裕兵、施卫兵、黄裕芳、秦建康、董孙飞、徐云鹤、樊卫星、倪振琴、陆娟、陆晓灵、施建平、杨兰平、张鹤雷、范新、陈素萍、倪华东、张挺、周德新、丁芸华、范兵、沈庆雷、张亚英、陈辉、施浩力。已完成工商变更手续。

本次增资完成后，公司注册资本增加至 2500 万元。统一社会信用代码变更为 91310000662421138B。

本公司 2018 年半年度纳入合并范围的子公司共 1 户，详见本附注“8、在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围与上年度相比未发生变化。

子公司主要从事实业投资，投资咨询，资产管理，商务咨询。

2、财务报表的编制基础

2.1 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

3、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 6 月 30 日的财务状况及 2018 年半年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

4、重要会计政策和会计估计

本公司及子公司从事工程施工、安装、投资咨询经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注“4.15 收入”各项描述。

4.1 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4.2 营业周期

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

4.3 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4.4 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为

同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

4.4.1 同一控制下企业合并

同一控制下的企业合并，指参与合并的公司在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的企业合并。

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计量。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。如果被合并方在被合并以前，是最终控制方通过非同一控制下的企业合并所控制的，则合并方长期股权投资的初始投资成本还应包含相关的商誉金额。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。同一控制下的企业合并中，被合并方采用的会计政策与公司不一致的，公司在合并日应当按照公司会计政策对被合并方的财务报表相关项目进行调整，在此基础上按照本政策规定确认。

公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，应当于发生时计入当期管理费用。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（股本溢价），资本公积（股本溢价）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，计入债务性工具的初始确认金额。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，合并方应当将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在母公司财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

在合并财务报表中，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处于同一最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

4.4.2 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项

可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会【2012】19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述；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：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

4.5 合并财务报表的编制方法

4.5.1 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

4.5.2 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且

同时调整合并财务报表的对比数。

同一控制下的吸收合并中，合并方在合并当期期末比较报表的编制应区别不同的情况，如果合并方在合并当期期末，仅需要编制个别财务报表、不需要编制合并财务报表的，合并方在编制前期比较报表时，无须对以前期间已经编制的比较报表进行调整；如果合并方在合并当期期末需要编制合并财务报表的，在编制前期比较合并财务报表时，应将吸收合并取得的被合并方前期有关财务状况、经营成果及现金流量等并入合并方前期合并财务报表。前期比较报表的具体编制原则比照同一控制下控股合并比较报表的编制。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。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。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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：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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，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。

4.6 合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

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

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

4.7 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

4.8 金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

4.8.1 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

4.8.2 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

4.8.2.1 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B.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；C.属于衍生工具，但是，被指定且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。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产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；B.本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

4.8.2.2 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金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

4.8.2.3 贷款和应收款项

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。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

4.8.2.4 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投

资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

4.8.3 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

4.8.3.1 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后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。

4.8.3.2 可供出售金融资产减值

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，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的减值损失，不予转回。

4.8.4 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

4.8.5 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

4.8.5.1 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

4.8.5.2 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

4.8.6 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

4.8.7 衍生工具及嵌入衍生工具

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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。

4.8.8 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

4.8.9 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

4.9 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

4.9.1 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

4.9.2 坏账准备的计提方法

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 100.00 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A．信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
组合 1：账龄分析组合	以账龄作为风险特征组成类似信用风险特征组合
组合 2：关联方	关联方关系

B．根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失

评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
组合 1：账龄分析组合	账龄分析法
组合 2：关联方组合	合并范围内关联方不计提坏账

a. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

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，下同）	0.00	0.00
1 至 2 年	10.00	10.00
2 至 3 年	30.00	30.00
3 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

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，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。

4.9.3 坏账准备的转回

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

4.10 存货

4.10.1 存货的分类

存货主要包括原材料、库存商品、项目成本。

4.10.2 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按个别认定法计价。

4.10.3 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

4.10.4 存货的盘存制度为永续盘存制。

4.10.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

4.11 固定资产

4.11.1 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

4.11.2 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
生产设备	年限平均法	3-10	0.00	33.33-10.00
办公设备	年限平均法	3-10	0.00	33.33-10.00
运输设备	年限平均法	4	0.00	25%

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

4.11.3 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或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差额计入当期损益。

本公司至少于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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

4.12 无形资产

4.12.1 无形资产

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。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企

业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

4.12.2 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益。

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

4.13 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括装修、房租。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

4.14 职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，

除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

4.15 收入

4.15.1 商品销售收入

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

4.15.2 销售商品的收入确认时点

（1）公司根据客户合同安排施工，施工结束取得客户验收合格证明之后，视为产品风险报酬已经转移给客户，公司以此作为收入的确认时点。

（2）公司根据客户合同安排施工，按合同约定条款收取工程款，当工程款收取进度达到只剩余合同约定质保金时，以此作为收入确认的时点。

4.16 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

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，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，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。

4.17 递延所得税资产/递延所得税负债

4.17.1 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

4.17.2 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

4.17.3 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

4.17.4 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当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，且递延所得税资产及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是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及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列

报。

4.18 重要会计政策、会计估计的变更

4.18.1 会计政策变更

因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

2018 年 6 月 15 日，财政部以财会【2018】15 号发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》，资产负债表新增“应收票据及应收账款”行项目，反映资产负债表日以摊余成本计量的、企业因销售商品、提供服务等经营活动应收取的款项，以及收到的商业汇票，包括银行承兑汇票和商业承兑汇票；“应付票据及应付账款”行项目，反映资产负债表日企业因购买材料、商品和接受服务等经营活动应支付的款项，以及开出、承兑的商业汇票，包括银行承兑汇票和商业承兑汇票。利润表新增“研发费用”行项目，反映企业进行研究与开发过程中发生的费用化支出，本公司安照财政部的要求时间开始执行。

执行《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》之前，本公司将收到的应收票据及款项分别计入应收票据及应收账款，支付的应付票据及款项分别计入应付票据及应付账款，发生的研发费用计入管理费用。执行《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》之后，本公司将收到的应收票据及款项计入应收票据及应收账款，支付的应付票据及款项计入应付票据及应付账款，发生的研发费用计入研发费用，并对可比期间的比较数据进行了调整。

4.18.2 会计估计变更

本公司报告期内未发生会计估计变更。

5、税项

5.1 主要税种及税率

税(费)种	具体税(费)率情况
增值税	应税收入按 16%、10%、6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7%计缴。
企业所得税	详见下表
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的 2%计缴。

注：根据财税[2018]32 号文规定，2018 年 5 月 1 日起本公司增值税税率按 16%、10%、6%的税率计算销项税，5 月 1 日之前的按 17%、11%、6%的税率计算销项税。

纳税主体名称	所得税税率
上海茂昂智能科技股份有限公司	15%
上海茂昂投资有限公司	25%

5.2 税收优惠及批文

根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32 号）、《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195 号），认定本公司为高新技术企业，认定有效期 3 年。企业所得税优惠期为 2016 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日。公司企业所得税按 15%的税率计缴。

6、合并财务报表主要项目注释

以下注释项目（含公司财务报表重要项目注释）除非特别指出，期初指 2018 年 1 月 1 日，期末指 2018 年 6 月 30 日，本期指 2018 年半年度，上期指 2017 年半年度。

6.1 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	5,295.82	136,117.66
银行存款	653,255.95	10,723,040.91
其他货币资金	315.56	311.75
合计	**658,867.33**	**10,859,470.32**

注：2018 年 6 月 30 日其他货币资金余额为证券资金账户余额。

货币资金期末较期初减少 10,200,602.99 元，减少率 93.93%，主要是因为报告期内购买理财产品 10,950,000.00 元，而赎回理财产品只有 410,000.00 元所致。

6.2 应收票据及应收账款

6.2.1 分类

类别	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(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	220,000.00	49.32	220,000.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	226,030.00	50.68	33,039.00	14.62	192,991.00
组合 1：账龄分析组合	226,030.00	50.68	33,039.00	14.62	192,991.00
组合 2：关联方					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	**446,030.00**	**100.00**	**253,039.00**	**56.73**	**192,991.00**

（续）

类别	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应收款项	150,000.00	33.90	150,000.00	100.00	

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	292,530.00	66.10	32,673.00	11.17	259,857.00
组合 1：账龄分析组合	292,530.00	66.10	32,673.00	11.17	259,857.00
组合 2：关联方					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	**442,530.00**	**100.00**	**182,673.00**	**41.27**	**259,857.00**

①期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

债务单位名称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
上海天翔大酒店有限公司	150,000.00	150,000.00	100.00	对方发生重大财务困难
上海海湾健康花苑度假村有限公司	70,000.00	70,000.00	100.00	对方发生重大财务困难
合计	**220,000.00**	**220,000.00**	**100.00**	**—**

②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	147,400.00		0.00
2 至 3 年	65,130.00	19,539.00	30.00
3 年以上	13,500.00	13,500.00	100.00
合计	**226,030.00**	**33,039.00**	**14.62**

6.2.2 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备
上海天翔大酒店有限公司	电子智能化系统项目款	150,000.00	2-3 年	33.63	150,000.00
启东市金新泰房地产开发有限公司	电子智能化系统项目款	78,000.00	1 年以内	17.49	
上海海湾健康花苑度假村有限公司	电子智能化系统项目款	70,000.00	2-3 年	15.69	70,000.00
上海恒昌广告装饰工程有限公司	电子智能化系统项目款	50,500.00	2-3 年	11.32	15,150.00
肇庆宇培仓储有限公司	电子智能化系统项目款	27,500.00	1 年以内	6.17	
合计		**376,000.00**		**84.30**	**235,150.00**

6.3 预付款项

6.3.1 账龄

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	15,173,650.00	99.93	14,056,800.00	99.93
1 至 2 年				

2 至 3 年	10,001.00	0.07	10,001.00	0.07
合计	**15,183,651.00**	**100.00**	**14,066,801.00**	**100.00**

6.3.2 截止 2018 年 6 月 30 日大额预付账款情况：

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
上海喆悦建筑工程有限公司	非关联方	14,050,000.00	92.53
上海奔俞物流有限公司	非关联方	1,000,000.00	6.59
合计		**15,050,000.00**	**99.12**

6.4 其他应收款

6.4.1 分类

类别	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(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	1,206,540.14	74.64	1,206,540.14	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	410,000.00	25.36	40,000.00	9.76	370,000.00
组合 1：账龄分析组合	410,000.00	25.36	40,000.00	9.76	370,000.00
组合 2：关联方					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	**1,616,540.14**	**100.00**	**1,246,540.14**	**77.11**	**370,000.00**

（续）

类别	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	1,206,540.14	59.83	1,206,540.14	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	810,000.00	40.17	80,000.00	9.88	730,000.00
组合 1：账龄分析组合	810,000.00	40.17	80,000.00	9.88	730,000.00
组合 2：关联方					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	**2,016,540.14**	**100.00**	**1,286,540.14**	**63.80**	**730,000.00**

①期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

债务单位名称	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
上海天翔大酒店有限公司	1,206,540.14	1,206,540.14	100.00	对方发生重大财务困难

合计	1,206,540.14	1,206,540.14	100.00	—

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	10,000.00		0.00
1 至 2 年	400,000.00	40,000.00	10.00
合计	410,000.00	40,000.00	9.76

6.4.2 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	期初账面余额
往来款	1,206,540.14	1,206,540.14
保证金、押金	410,000.00	810,000.00
合计	1,616,540.14	2,016,540.14

6.4.3 按欠款方归集的年末余额重大的其他应收账款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备
上海天翔大酒店有限公司	未满租约租金	1,206,540.14	1 年以内	74.64	1,206,540.14
湖州浩成投资有限公司	投标保证金	400,000.00	1-2 年	24.74	40,000.00
朱琴	租房押金	10,000.00	1 年以内	0.62	
合计		1,616,540.14		100.00	1,246,540.14

其他应收款期末较期初减少 360,000.00 元，减少率 49.32%，主要是因为报告期内收回投标保证金 400,000.00 元，同时坏账损失冲回 40,000.00 元所致。

6.5 存货

6.5.1 分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	466,376.89		466,376.89
库存商品	138,447.99		138,447.99
项目成本	119,826.50		119,826.50
合计	724,762.94		724,762.94

（续）

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	291,279.76		291,279.76
库存商品	138,447.99		138,447.99
项目成本	906,027.05		906,027.05

合计	**1,335,754.80**		**1,335,754.80**

存货期末较期初减少 610,991.86 元，减少率 45.74%，主要是因为期初未竣工的项目在报告期内已竣工验收所致。

6.6 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
理财产品	19,040,000.00	8,500,000.00
减免税款	280.00	
留抵扣税额	123,700.79	86,278.13
合计	**19,163,980.79**	**8,586,278.13**

其他流动资产期末较期初增加 10,577,702.66 元，增长率 123.19%，主要是因为报告期内购买理财产品 10,950,000.00 元，而赎回理财产品 410,000.00 元所致。

6.7 固定资产

6.7.1 固定资产情况

项目	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值				
1、期初余额	36,909.00	228,866.45	176,853.70	442,629.15
2、本期增加金额		80,000.00	7,255.00	87,255.00
（1）购置		80,000.00	7,255.00	87,255.00
（2）在建工程转入				
（3）企业合并增加				
3、本期减少金额				
（1）处置或报废				
4、期末余额	36,909.00	308,866.45	184,108.70	529,884.15
二、累计折旧				
1、期初余额	18,141.49	142,835.49	110,308.64	271,285.62
2、本期增加金额	1,512.74	35,343.68	19,828.16	56,684.58
（1）计提	1,512.74	35,343.68	19,828.16	56,684.58
3、本期减少金额				
（1）处置或报废				
4、期末余额	19,654.23	178,179.17	130,136.80	327,970.20
三、减值准备				
1、期初余额				
2、本期增加金额				
（1）计提				
3、本期减少金额				
（1）处置或报废				
4、期末余额				

四、账面价值				
1、期末账面价值	17,254.77	130,687.28	53,971.90	201,913.95
2、期初账面价值	18,767.51	86,030.96	66,545.06	171,343.53

6.8 无形资产

6.8.1 无形资产情况

项目	财务软件	车牌	合计
一、账面原值			
1、期初余额	21,242.72	199,800.00	221,042.72
2、本期增加金额			
（1）购置			
3、本期减少金额			
（1）处置			
4、期末余额	21,242.72	199,800.00	221,042.72
二、累计摊销			
1、期初余额	9,913.40		9,913.40
2、本期增加金额	2,124.30		2,124.30
（1）计提	2,124.30		2,124.30
3、本期减少金额			
（1）处置			
4、期末余额	12,037.70		12,037.70
三、减值准备			
1、期初余额			
2、本期增加金额			
（1）计提			
3、本期减少金额			
（1）处置			
4、期末余额			
四、账面价值			
1、期末账面价值	9,205.02	199,800.00	209,005.02
2、期初账面价值	11,329.32	199,800.00	211,129.32

6.9 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额

装修费	2,461,749.89		313,844.12		2,147,905.77
合计	**2,461,749.89**		**313,844.12**		**2,147,905.77**

6.10 递延所得税资产/递延所得税负债

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	1,499,579.14	224,936.87	1,469,213.14	220,381.97
可抵扣亏损	3,925,167.06	588,775.05	2,822,619.61	423,392.94
合计	**5,424,746.20**	**813,711.92**	**4,291,832.75**	**643,774.91**

6.11 应付票据及应付账款

6.11.1 应付票据及应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
货款	234,586.00	159,332.57
合计	**234,586.00**	**159,332.57**

6.11.2 截止 2018 年 6 月 30 日前三应付账款情况：

单位名称	与本公司关系	期末余额	占应付款项期末余额合计数的比例(%)	未支付原因
南通众联安防设备有限公司	非关联方	169,258.00	72.15	未达到支付条件
南通昌裕商贸有限公司	非关联方	53,628.00	22.86	未达到支付条件
上海年通实业有限公司	非关联方	11,700.00	4.99	未达到支付条件
合计		**234,586.00**	**100.00**	

应付票据及应付账款期末较期初增长 75,253.43 元，增长率 47.23%，主要是因为截至报告期末应付的采购费用尚未达到支付条件所致。

6.12 预收账款

6.12.1 预收账款列示

项目	期末余额	期初余额
工程款	1,040,000.00	
合计	**1,040,000.00**	

6.12.2 截止 2018 年 6 月 30 日大额预收账款情况：

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预收款项期末余额合计数的比例(%)
启东合安气体有限公司	非关联方	1,000,000.00	96.15
合计		**1,000,000.00**	**96.15**

预收账款期末较期初增长 1,040,000.00 元，增长率 100.00%，是因为期初未发生预收事项所致。

6.13 应付职工薪酬

6.13.1 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
一、短期薪酬	113,731.00	678,420.00	678,026.10	114,124.90
二、离职后福利-设定提存计划	29,543.30	119,721.50	128,465.30	20,799.50
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	**143,274.30**	**798,141.50**	**806,491.40**	**134,924.40**

6.13.2 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	93,695.00	578,509.00	574,704.00	97,500.00
2、职工福利费		2,400.80	2,400.80	
3、社会保险费	13,682.00	62,866.20	65,732.30	10,815.90
其中：医疗保险费	12,134.90	55,481.40	57,977.40	9,638.90
工伤保险费	533.10	1,544.50	1,915.20	162.40
生育保险费	1,014.00	5,840.30	5,839.70	1,014.60
4、住房公积金	6,354.00	34,644.00	35,189.00	5,809.00
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	**113,731.00**	**678,420.00**	**678,026.10**	**114,124.90**

6.13.3 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
1、基本养老保险	29,036.30	116,801.00	125,545.20	20,292.10
2、失业保险费	507.00	2,920.50	2,920.10	507.40
3、企业年金缴费				
合计	**29,543.30**	**119,721.50**	**128,465.30**	**20,799.50**

6.14 应交税费

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	23,028.92	92,141.08
合计	**23,028.92**	**92,141.08**

应交税费期末较期初减少 69,112.16 元，减少率 75.01%，主要是因为报告期内子公司利润总额比上年期末数少，产生的所得税费用减少，且期初应交税费已缴纳所致。

6.15 其他应付款

6.15.1 款项性质

项目	期末余额	期初余额
备用金	6,515.09	28,797.00

合计	**6,515.09**	**28,797.00**

其他应付款期末较期初减少 22,281.91 元，减少率 77.38%，主要是因为报告期内尚未达到支付条件的报销费用较少，而期初应付的款项已支付所致。

6.16 股本

项目	期初余额	本期增减变动（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	25,000,000.00						25,000,000.00

6.17 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	13,640,432.68			13,640,432.68
合计	**13,640,432.68**			**13,640,432.68**

6.18 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	268,044.76			268,044.76
合计	**268,044.76**			**268,044.76**

6.19 未分配利润

项目	期末余额	期初余额
调整前上年末未分配利润	-5,863.49	2,720,318.82
调整年初未分配利润合计数	97,952.87	
调整后年初未分配利润	92,089.38	2,720,318.82
加：本期归属于母公司股东的净利润	-772,831.51	-2,726,182.31
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-680,742.13	-5,863.49

未分配利润期末较期初减少 674,878.64 元，主要是因为报告期内净利润亏损 772,831.51 元所致。

6.20 营业收入和营业成本

6.20.1 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,064,455.21	1,732,036.39	7,763,013.14	7,049,252.94
其他业务			2,210.25	1,870.90
合计	**2,064,455.21**	**1,732,036.39**	**7,765,223.39**	**7,051,123.84**

6.20.2 主营业务按项目分类

项目	本年发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
电子类系统集成解决方案及产品销售	2,064,455.21	1,732,036.39	7,763,013.14	7,049,252.94
合计	**2,064,455.21**	**1,732,036.39**	**7,763,013.14**	**7,049,252.94**

营业收入比去年同期减少 5,700,768.18 元，减少率 73.41%，主要是因为 2017 年上半年公司代理销售的电子原材料收入 5,066,426.91 元，其毛利率 4.95%，因毛利率比较低，本报告期内公司决定取消代理销售业务所致；

营业成本比去年同期减少 5,319,087.45 元，减少率 75.44%，主要是因为随着营业收入减少而成本减少所致。

6.21 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税		7,548.53
教育费附加		3,235.08
地方教育费附加		2,156.72
印花税		7,400.00
合计		**20,340.33**

税金及附加期末较期初减少 100.00%，是因为报告期内未产生流转税及附加税，期初税金已缴纳所致。

6.22 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工工资	76,660.00	33,247.80
公积金	6,954.00	
社保	32,103.80	
差旅费	20,591.43	20,928.91
办公费		2,105.94
折旧费	1,732.31	
合计	**138,041.54**	**56,282.65**

销售费用本期较上年同期增长 81,758.89 元，增长率 145.26%，主要是因为报告期内公司为了拓展业务，销售人员增加，支付的薪酬费用较上年同期多出 82,470.00 元所致。

6.23 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	237,869.00	1,185,939.80
福利费	2,400.80	
社保	65,284.60	

住房公积金	13,770.00	
折旧费	22,121.07	44,232.20
办公费	31,887.60	35,981.39
招待费	29,438.65	26,702.52
通讯费	3,439.10	3,673.00
车辆费	6,388.89	40,126.77
中介机构费	232,374.06	174,921.09
无形资产摊销	2,124.30	2,124.30
租赁费	388,215.11	330,367.71
差旅费	5,809.00	
合计	**1,041,122.18**	**18,440,68.78**

管理费用本期比上年同期减少 802,946.60 元，减少率 43.54%，主要是因为随着公司业务的减少，与上年同期相比，有部分员工离职，工资、社保、公积金比去年同期减少 869,016.20 元所致。

6.24 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	328,799.30	435,540.20
合计	**328,799.30**	**435,540.20**

6.25 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	1,658.79	3,382.68
银行手续费	14,640.00	7,932.55
合计	**12,981.21**	**4,549.87**

财务费用本期比上年同期增加 8,431.34 元，增长率 185.31%，主要是因为报告期内发生银行承兑汇票提前贴现，支付贴现利息 7,750.00 元所致。

6.26 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	30,366.00	12,474.75
合计	**30,366.00**	**12,474.75**

6.27 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
金融产品投资收益	298,961.67	302,484.53
合计	**298,961.67**	302,484.53

6.28 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	190.14	0.19	190.14
合计	**190.14**	**0.19**	**190.14**

6.29 营业外支出

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
税收滞纳金		92.34	
合计		**92.34**	

6.30 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	23,028.92	7,098.94
递延所得税费用	-169,937.01	-1,871.21
合计	**-146,908.09**	**5,227.73**

所得税费用较上年同期减少 2,910.17%，主要是因为报告期内营业利润亏损 919,739.60 元，计提递延所得税费用所致。

6.31 现金流量表项目

6.31.1 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
往来款	712,368.75	358,690.39
利息收入		
政府补助及营业外收入	190.14	0.19
合计	**712,558.89**	**358,690.58**

6.31.2 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
管理费用	448,621.75	1,141,721.66
销售费用	20,591.43	56,279.26
往来款	387,023.48	357,800.00
手续费	14,640.00	7,932.55
营业外支出		92.34
合计	**870,876.66**	**1,563,825.81**

收到其他与经营活动有关的现金较上年同期增长 98.66%，主要是因为报告期内收回投标保证金 400,000.00 元所致；

支付其他与经营活动有关的现金较上年同期减少 692,949.15 元，减少比例 44.31%，主要是因为报告期内业务量的减少，与上年同期相比，有部分员工离职，支付的管理费用较上年同期减少 693,099.91 元，减少比例 60.71%所致。

6.32 现金流量表补充资料

6.32.1 现金流量表补充资料

补充资料	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	-772,831.51	-1,361,992.38
加：资产减值准备	30,366.00	12,474.75
固定资产折旧	56,684.58	137,706.44
无形资产摊销	2,124.30	2,124.30
长期待摊费用摊销	313,844.12	250,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用		
投资损失	-298,961.67	-302,484.53
递延所得税资产减少	--169,937.01	-1,871.21
递延所得税负债增加		
存货的减少	610,991.86	757,193.57
经营性应收项目的减少	-830,036.80	-5,239,530.11
经营性应付项目的增加	1,015,509.46	-956,846.36
其他		
经营活动产生的现金流量净额	127,690.34	-6,703,225.53
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	658,867.33	8,852,760.97
减：现金的期初余额	10,859,470.32	1,953,541.97
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-10,200,602.99	6,899,219.00

6.32.2 现金及现金等价物的构成

项目	本期余额	上期余额
一、现金	658,867.33	8,852,760.97
其中：库存现金	5,295.82	67,047.08
可随时用于支付的银行存款	653,255.95	8,784,963.08
可随时用于支付的其他货币资金	315.56	750.81
二、期末现金及现金等价物余额	658,867.33	8,852,760.97
其中：母公司或集团内子公司使用受限制		

的现金和现金等价物		

7、关联方及关联交易

7.1 本公司的子公司情况

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海茂昂投资有限公司	上海市	上海市虹口区曲阳路701 号 415 室	实业投资、投资咨询、资产管理、商务咨询	100.00		设立

8、或有事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司无需要披露重大或有事项。

9、资产负债表日后事项

截止报告批准发出日，本公司无应披露的资产负债表日后事项。

10、其他重要事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司无需要披露其他重要事项。

11、母公司财务报表重要项目注释

11.1 应收票据及应收账款

11.1.1 分类

类别	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(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	220,000.00	49.32	220,000.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	226,030.00	50.68	33,039.00	14.62	192,991.00
组合 1：账龄分析组合	226,030.00	50.68	33,039.00	14.62	192,991.00
组合 2：关联方					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	**446,030.00**	**100.00**	**253,039.00**	**56.73**	**192,991.00**

（续）

类别	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应收款项	150,000.00	33.90	150,000.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	292,530.00	66.10	32,673.00	11.17	259,857.00
组合 1：账龄分析组合	292,530.00	66.10	32,673.00	11.17	259,857.00
组合 2：关联方					

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	**442,530.00**	**100.00**	**182,673.00**	**41.30**	**259,857.00**

①期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

债务单位名称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
上海天翔大酒店有限公司	150,000.00	150,000.00	100.00	对方发生重大财务困难
上海海湾健康花苑度假村有限公司	70,000.00	70,000.00	100.00	对方发生重大财务困难
合计	**220,000.00**	**220,000.00**	**100.00**	**—**

②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	147,400.00		0.00
2 至 3 年	65,130.00	19,539.00	30.00
3 年以上	13,500.00	13,500.00	100.00
合计	**226,030.00**	**33,039.00**	**14.62**

11.2 其他应收款

11.2.1 分类

类别	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(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	1,206,540.14	12.12	1,206,540.14	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,747,046.74	87.88	40,000.00	0.46	8,707,046.74
组合 1：账龄分析组合	8,747,046.74	87.88	40,000.00	0.46	8,707,046.74
组合 2：关联方					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	**9,953,586.88**	**100.00**	**1,246,540.14**	**12.52**	**8,707,046.74**

（续）

类别	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	1,206,540.14	59.83	1,206,540.14	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	810,000.00	40.17	80,000.00	9.88	730,000.00
组合 1：账龄分析组合	810,000.00	40.17	80,000.00	9.88	730,000.00
组合 2：关联方					

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	**2,016,540.14**	**100.00**	**1,286,540.14**	**63.80**	**730,000.00**

①期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

债务单位名称	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
上海天翔大酒店有限公司	1,206,540.14	1,206,540.14	100.00	对方发生重大财务困难
合计	**1,206,540.14**	**1,206,540.14**	**100.00**	**—**

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	8,347,046.74		0.00
1 至 2 年	400,000.00	40,000.00	10.00
合计	**8,747,046.74**	**40,000.00**	**0.46**

11.2.2 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
往来款	9,543,586.88	1,206,540.14
保证金、押金	410,000.00	810,000.00
合计	**9,953,586.88**	**2,016,540.14**

11.2.3 按欠款方归集的年末余额重大的其他应收账款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备
上海天翔大酒店有限公司	未满租约租金	1,206,540.14	1 年以内	12.12	1,206,540.14
湖州浩成投资有限公司	投标保证金	400,000.00	1-2 年	4.02	40,000.00
朱琴	租房押金	10,000.00	1 年以内	0.10	
上海茂昂投资有限公司	往来款	8,337,046.74	1 年以内	83.76	
合计		**9,953,586.88**		**100.00**	**1,246,540.14**

11.3 长期股权投资

11.3.1 长期股权投资分类

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
上海茂昂投资有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
合计	**10,000,000.00**		**10,000,000.00**	**10,000,000.00**		**10,000,000.00**

11.4 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	2,064,455.21	1,732,036.39	7,763,013.14	7,049,252.94
其他业务			2,210.25	1,870.90
合计	**2,064,455.21**	**1,732,036.39**	**7,765,223.39**	**7,051,123.84**

11.4.1 主营业务按项目分类

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
电子类系统集成解决方案及产品销售	2,064,455.21	1,732,036.39	7,763,013.14	7,049,252.94
合计	**2,064,455.21**	**1,732,036.39**	**7,763,013.14**	**7,049,252.94**

11.5 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
金融产品投资收益		140,113.86
合计		**140,113.86**

12、补充资料

12.1 本期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免	190.14	
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		

单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目	298,961.67	
小计	299,151.81	
所得税影响额	29,924.69	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	**269,227.12**	

12.2 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	-2.01	-0.03	-0.03
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-2.71	-0.04	-0.04

上海茂昂智能科技股份有限公司

二零一八年八月二十七日