

天安智联

NEEQ: 832046



江苏天安智联科技股份有限公司

(Jiangsu TIANAN Smart Science&Technology Co., Ltd)

半年度报告

2018

## 公 司 半 年 度 大 事 记

▲公司作为核心单位参与的无锡市物联网发展资金重大应用示范项目，已于报告期内顺利启动，目前项目正在稳步推进中。本项目的顺利建成预期达成多个全球第一：全球第一个城市级的车路协同商用平台、全球第一个开放道路的车路协同应用场景示范区、全球第一个规模化真实用户 V2X 应用示范区、全球第一个快速优质的 LTE-V2X 网络覆盖城市、全球第一个车联网应用商业示范城市。项目以市场的力量，以人民为中心，推动无锡城市治理系统工程。

▲公司已向中国移动达成大批量供货，浙江、广州、上海等省份移动公司已开始销售智能车载终端，市场反馈良好。

▲报告期内，公司新获得了 7 项发明专利授权，1 项实用新型专利授权。

## 目 录

公司半年度大事记.....	2
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.....	14
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、股份公司、天安智联	指	江苏天安智联科技股份有限公司
股东大会	指	江苏天安智联科技股份有限公司股东大会
董事会	指	江苏天安智联科技股份有限公司董事会
监事会	指	江苏天安智联科技股份有限公司监事会
三会	指	股东会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、国联证券	指	国联证券股份有限公司
管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员,包括董事、监事和高级管理人员
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
报告期	指	2018年1月1日至2018年6月30日
报告期末	指	2018年6月30日
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《江苏天安智联科技股份有限公司章程》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
会计师事务所、公司会计师、审计师	指	江苏公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)
智能车载终端	指	内置安装在车辆上的,集成了车辆状况分析、定位导航、通信、互联网信息服务等多项功能,与车辆CAN总线、OBD分析仪、各类传感器相连接的综合智能设备。
前装车载终端	指	汽车出厂前已安装车载信息服务系统终端,出厂就可以开始提供车载信息服务。
后装车载终端	指	在汽车出厂之后,用户根据自己对车载信息服务的需要,安装车载信息服务系统终端并享受相应服务。
大数据	指	Big data,或称巨量数据,是所涉及的数据量规模巨大到无法通过目前主流软件工具,在合理时间内达到抽取、管理、处理、并整理成为帮助企业经营决策更积极目的的信息。
云计算	指	基于互联网的相关服务的增加、使用和交付模式,通常涉及通过互联网来提供动态易扩展且经常是虚拟化的资源。
OBD	指	On-Board Diagnostic 的缩写,即:车载诊断系统。这个系统随时监控发动机的运行状况和尾气后处理系统的工作状态,一旦发现异常会马上发出警示,OBD系统会将故障信息存入存储器,通过标准的诊断仪器和诊断接口可以以故障码的形式读取相关信息。根据故障码的提示,维修人员能迅速准确地确定故障的性质和部位。

TBOX	指	一款车载智能终端产品,它与车辆 CAN 总线相连,并配备通讯及 GPS 模块,可实时获取车辆位置、故障、车身状况等数据,并实时反馈云端平台;同时还可以支持车辆反向控制功能。
TSP	指	Telematics Service Provider 的缩写,即:车载信息服务提供商。
嗨卡	指	安装在智能车载终端上的,用于通信网络的流量卡。
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。

公司负责人杨雷、主管会计工作负责人蔡伟君及会计机构负责人（会计主管人员）蔡伟君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、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。 2、报告期内在指定网站上公开披露过的本次公司文件正本及公告得到原稿。

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	江苏天安智联科技股份有限公司
英文名称及缩写	Jiangsu TIANAN Smart Science&Technology Co.,Ltd
证券简称	天安智联
证券代码	832046
法定代表人	杨雷
办公地址	无锡惠山经济开发区堰新路 311 号才智广场 3 号楼 1905

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	孙宇
是否通过董秘资格考试	是
电话	0510-85386595
传真	0510-85386595
电子邮箱	sunyu@tian-net.com
公司网址	http://www.tian-net.com
联系地址及邮政编码	无锡惠山经济开发区堰新路 311 号才智广场 3 号楼 1905 214000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2010 年 4 月 21 日
挂牌时间	2015 年 3 月 9 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-（I65）软件和信息技术服务业-（I651）软件开发-（I6510）软件开发
主要产品与服务项目	为客户提供物联网整体解决方案以及配套软硬件的高科技企业，集研发、生产、销售、服务为一体，主要产品包括智能车载终端产品、定制化物联网专属平台产品及其他软件产品等，应用范围涵盖车联网领域、汽车生产与经营管理信息智能化领域、以及安全生产领域，其中，车联网是公司重点投入研发和未来发展的核心业务。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	32,072,724
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	无
实际控制人及其一致行动人	杨雷、无锡飞蚂蚁投资合伙企业（有限合伙）

**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	91320200554616739F	否
注册地址	无锡市菱湖大道 200 号中国传感网国际创新园 E1-602	否
注册资本（元）	32,072,724	否
-		

**五、 中介机构**

主办券商	国联证券
主办券商办公地址	江苏省无锡市滨湖区太湖新城金融一街 8 号
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

2018 年 7 月 10 日，公司完成工商变更并取得新的营业执照，住所变更为：无锡惠山经济开发区堰新路 311 号才智广场 3 号楼 1905。



## 第二节 会计数据和财务指标摘要

### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	31,673,080.35	2,222,223.69	1,325.29%
毛利率	20.04%	-13.86%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-8,421,841.56	-12,694,790.22	33.66%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-10,276,881.30	-12,694,790.22	
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）	-28.32%	-21.81%	-
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）	-34.56%	-21.81%	-
基本每股收益	-0.26	-0.40	35.00%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	66,537,939.19	79,623,116.58	16.43%
负债总计	41,009,711.10	45,673,046.93	-10.21%
归属于挂牌公司股东的净资产	25,528,228.09	33,950,069.65	-24.81%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.80	1.06	-24.53%
资产负债率（母公司）	52.79%	52.41%	-
资产负债率（合并）	61.63%	57.36%	-
流动比率	34.00%	61.00%	-
利息保障倍数	-18.02	-106.57	-

### 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	-13,661,032.81	-11,652,947.45	-17.23%
应收账款周转率	35.63	0.55	-
存货周转率	27.60	5.47	-

### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-16.43%	-12.30%	-

营业收入增长率	1,325.29%	-84.52%	-
净利润增长率	33.66%	-259.78%	-

## 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	32,072,724	32,072,724	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

## 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

公司致力于完整的车联网生态圈的连接与共享，将汽车产业链、汽车消费、汽车金融、汽车生活相关的行业和资源进行整合，为用户和合作方打造一个基于天安车联网平台的精准服务的商业模式。公司是以为客户提供物联网整体解决方案及配套软硬件的高科技企业，集研发、生产、销售、服务为一体，主要产品包括智能车载终端产品、定制化物联网专属平台产品及其他软件产品等，应用范围涵盖车联网领域、汽车生产与经营管理信息智能化领域及安全生产领域。

公司通过车联网技术获取的车联网用户，高效保证了人与车、人与人的连接，因此产生的车联网数据，可以为万亿级汽车后服务市场的企业市场、服务产生巨大的互联网效益。因此，车联网用户数规模以及车联网软硬件形态对用户的粘性是公司经营业务中的关键要素。公司的销售渠道主要为前装车厂客户、行业应用的企事业单位、后装市场的方案公司，车联网设备制造商对公司设计生产的硬件、软件、解决方案和服务、流量卡运营服务的采购。

报告期内，公司的商业模式较上期无重大变化。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

#### 二、 经营情况回顾

2018年上半年度，公司继续坚持车联网业务为核心业务的发展战略，进一步明确通过前装、后装并重的运营进行客户获取，推动和第三方汽车后服务市场的相关资源进行对接，积极开展车联网O2O运营的商业模式。

前装方面，公司积极布局前装市场，报告期内获得了铠龙东方的产品选定通知书。与西藏帝亚一维新能源汽车有限公司达成战略合作关系，并获得了产品选定通知书。

后装方面，公司已向中国移动达成大批量供货，浙江、广州、上海等省份移动公司已开始销售智能车载终端，市场反馈良好。与世界500强企业中国机械工业集团下属大型汽车服务企业——北京图新智胜信息技术有限公司就车联网后市场服务领域、平台APP应用系统建设、线下资源共享运营方面达成战略合作。

在车联网平台运营方面，公司以TBOSS平台（车联网业务运营平台）为核心，发行车联网流量和车联网服务打包的产品，该项业务的收入和用户规模平稳发展，已实现运营盈利。

在车联网平台研发及行业应用方面，公司继续实现完全自主知识产权的全产业链的车联网产品的覆盖，强化完整的车联网解决方案的落地能力，充分实现车联网的运营价值。公司作为核心单位成员参与的无锡车联网LTE-V2X城市级应用示范重大项目，是全球第一个城市级开放道路上的车路协同规模化商用平台，是工信部、公安部、江苏省重点支持的项目。计划一期实现无锡227个路口的路测信号覆盖，10万用户规模。项目将在2018年9月15日世界物联网博览会期间向公众展示汇报。

报告期内，公司积极开发新产品，建设研发团队，拓展新兴市场，打造核心竞争能力，营业收入和净利润均有增长，保持了公司生产经营的整体稳健。

报告期内，公司实现营业收入31,673,080.35元，较上年同期增长1325.29%，利润总额-8,421,841.56元，较上年同期亏损下降33.66%；净利润-8,421,841.56元，较上年同期亏损下降33.66%。截至报告期末，公司总资产66,537,939.19元，较上年期末下降16.43%；净资产25,528,228.09元，较上年期末下降24.81%。主要原因在于，报告期内，公司集中运营、研发、销售、商务人员与资源，与中移物联共建平台、帮助中国移动加快各省“车生活产业生态圈”的建设、推广和运营，通过车载智能后视镜，带物联网卡，实现后装车联网。通过车载智能后视镜的大量销售使得今年上半年营业收入较同期增长明显。

报告期内的收入主要来源于智能车载智能后视镜的销售、流量运营收入、少量软件开发费。

### 三、 风险与价值

#### (1) 宏观经济波动风险

公司未来主要产品所涉及的市场以汽车行业为主，该行业受宏观经济波动的影响较大，因此公司的业务发展与国内宏观经济的发展形势密切相关。若国内宏观经济保持快速稳定的增长、国民收入稳步增加，则汽车的消费需求亦会保持增长，公司的产品销量也会随之上升。反之，若我国经济发展速度放缓，而公司未能准确预测并且相应调整整体经营策略，则公司的业绩将存在下滑的风险。另外，如果国家对产业结构进行调整或者对汽车行业的产业政策发生变更，导致下游行业发展放缓，可能对公司的发展环境和市场需求造成不利影响，给公司保持营业收入的持续增长带来风险。

针对上述风险，公司围绕车联网发展战略和年度经营目标，通过近几年持续加大资源整合和资金投入，坚持技术创新、产品和服务创新、业务创新、管理创新，不断提升公司综合竞争力，进一步减少宏观经济和市场波动对公司经营情况的影响。公司也将持续加强关注和追踪国家宏观经济形势变化的趋势，分析经济周期对公司的影响，并针对经济周期的变化相应调整公司的经营策略。

#### (2) 公司治理风险

股份公司成立后，逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系。由于股份有限公司和有限责任公司在公司治理上存在较大的不同，特别是公司股份进入全国中小企业股份转让系统后，新的制度对公司治理提出了更高的要求，而如果公司不能尽快对相关制度进行理解和熟悉并适当地执行，股份公司设立初期存在一定的治理风险。

针对上述风险，公司已在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外投资管理制度》、《对外担保制度》和《关联交易制度》等内部管理制度中建立了规范公司治理及强化治理机构制衡运作的规范性条款，全体股东、董事、监事、高级管理人员通过树立公司治理理念，依法审慎履行管理、监督职责，确保严格按照相关管理制度的规定组织及实施“三会”程序，保障公司治理的有效性，规范公司治理行为。公司也将在主办券商等中介机构的帮助和督导下，积极认真学习，同时严格按相关规则运作，进一步提高公司治理水平。

#### (3) 人力流失的风险

公司是一家以技术和应用服务创新为核心的高新技术企业，业务发展各环节都需要核心的技术研发人员、优秀的数据挖掘分析人员和营销人员进行决策、执行和服务，故拥有一支稳定的、高素质的人才队伍对公司的持续发展至关重要。目前公司已建立了经验丰富且稳定的技术研发团队、数据挖掘分析团队和经营管理团队。随着业务规模的持续扩张，对更高层次管理型人才、技术型人才和营销型人才的需求必将不断增加，人才储备规模、人员的素质、研发的实力将进一步加强。考虑到同行业内其他竞争企业对高层次的人才争夺日趋激烈，如何留住并吸引高层次人才，将是公司未来持续发展所面临的关键命题。如果在未来业务发展过程中，出现公司核心人员流失，将会对公司持续经营发展产生重大影响。

针对上述风险，公司将继续施行对公司员工尤其是骨干员工相对倾斜的薪酬制度，为他们量身定制职业发展规划，增加公司员工的归属感和凝聚力。此外，公司将进一步完善人才激励机制和管理制度，加大内外部的岗位培训，将“发现人才、培养人才、尊重人才”作为公司的一项长期重要的用人策略。同时后续将制定员工股权激励计划，覆盖更多的骨干员工并引进新的人才。

#### (4) 技术风险

物联网行业是技术更新换代速度最快的行业之一，物联网企业必须能够适应技术进步快、产品更新快、市场需求转型快的特点。如果公司不能准确把握物联网行业技术尤其是车联网技术的发展趋势，在技术开发方向的决策上发生失误，或公司的研发项目没能顺利推进或者不能及时将新技术运用于产品开发和升级，公司则可能无法继续保持技术的领先优势、产品的适用性和先进性，以及领先的市场地位。

针对上述风险，公司将加大新技术的研发投入、及时跟进物联网技术的革新，满足用户更多需求才

能在激烈的市场竞争中立于不败之地。密切关注互联网技术的发展动态和市场需求，及时学习、消化、吸收新技术，为产品设计和商业模式的创新提供支持和依据；同时，分析技术可能的应用面和市场前景，力争把握最佳的切入时机。

#### （5）市场开拓风险

目前中国的车联网行业尚不成熟，行业集中程度不高，市场竞争激烈。公司在市场开拓方面受制于客户的消费偏好、客户已有的消费关系网等因素，加之物联网尤其是车联网前端产品的替代成本比较高，客户改变已有产品或服务的意愿不强，导致公司拓展市场份额难度较大。

对上述风险，公司在及时跟进车联网技术革新的同时，还需充分了解消费者需求，做好市场前期调查和分析，充分利用公司在前装车厂切入的优势，快速复制后装市场行业应用的经营模式，抢占市场和客户，使公司的品牌效应迅速在国内市场放大。

## 四、 企业社会责任

公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，在追求效益的同时，公司依法纳税，认真履行作为企业应当履行的社会责任。

## 五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

## 第四节 重要事项

### 一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	二（一）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	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	<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（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
杨雷	公司向南京银行无锡分行申请人民币流动资金借款，无锡市中小企业担保股份有限公司提供保证担保，以个人资产提供反担保。	10,000,000.00	是	2018年5月18日	2018-022

杨雷	公司向光大银行无锡分行申请贷款,为银行授信提供保证担保	15,000,000.00	是	2018年6月25日	2018-024
杨雷	公司向宁波银行无锡分行申请贷款,为银行授信提供保证担保	5,000,000.00	是	2018年6月25日	2018-024
杨雷	公司向江苏银行无锡新区支行申请贷款,为银行授信提供保证担保	8,000,000.00	是	2018年6月25日	2018-024

**偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：**

上述关联交易使公司增加流动资金，也是公司业务发展及生产经营情况需要，符合公司和全体股东利益，对公司持续经营能力、损益及资产状况无不良影响，公司的独立性没有因关联交易受到不利影响，不存在损害公司和其它股东利益的情形。

**(二) 承诺事项的履行情况**

本公司及本公司关联方存在本年度或持续到本年度已披露的承诺履行情况：

(1) 公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员以及公司持股 5%以上股东于 2014 年 6 月出具《避免同业竞争承诺函》，在报告期内，各位承诺人严格遵守上述承诺。

(2) 2017 年 5 月，杨雷、无锡飞蚂蚁投资合伙企业（有限合伙）签署了《一致行动人协议书》，在报告期内，各位承诺人严格遵守上述承诺。

## 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	17,403,494	54.26%	-455,417	16,948,077	52.84%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	159,670	159,670	0.49%
	董事、监事、高管	595,633	1.86%	-33,250	628,883	1.96%
	核心员工	113,338	0.35%	-99,421	13,917	0.04%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	14,669,230	45.74%	455,417	15,124,647	47.16%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	10,084,003	10,084,003	31.44%
	董事、监事、高管	11,579,563	36.10%	455,417	12,034,980	37.52%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
<b>总股本</b>		32,072,724	-	0	32,072,724	-
<b>普通股股东人数</b>		57				

#### (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	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	杨雷	5,454,339	1,699,667	7,154,006	22.31%	6,994,336	159,670
2	洪涛	4,847,007	-1,211,000	3,636,007	11.34%	3,635,256	751
3	郎继军	3,301,228	0	3,301,228	10.29%	0	3,301,228
4	无锡飞蚂蚁投资合伙企业（有限合伙）	3,089,667	0	3,089,667	9.63%	3,089,667	0
5	上海满风资产管理有限公司-满风-启航一号基金	3,000,000	0	3,000,000	9.35%	0	3,000,000
<b>合计</b>		19,692,241	488,667	20,180,908	62.92%	13,719,259	6,461,649

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

杨雷为无锡飞蚂蚁投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人，除此之外，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

截止 2018 年 6 月 30 日，公司第一大股东、董事长、总经理杨雷及其一致行动人无锡飞蚂蚁投资合伙企业（有限合伙）共持有公司 10,243,673 股，占公司总股本 31.94%，由于公司任何股东均无法单独通过实际支配公司股份表决权决定公司董事会半数以上成员选任以及对公司股东大会的决议产生重大影响，因此公司无控股股东。报告期内，公司控股股东情况未发生变化。

### (二) 实际控制人情况

2018 年 3 月 22 日，公司披露了《实际控制人变更公告》，公司第一大股东、董事长、总经理杨雷于当天通过全国中小企业股份转让系统增持 1,049,000 股，持股比例由 17.10%增加到 20.37%，无锡飞蚂蚁投资合伙企业（有限合伙）持有 3,089,667 股，持股比例为 9.63%，杨雷及其一致行动人无锡飞蚂蚁投资合伙企业（有限合伙）合计持股比例由 26.26.73%增加到 30.00%。本次交易后，杨雷及其一致行动人无锡飞蚂蚁投资合伙企业（有限合伙）持有的股份，比例已超过公司总股本的 30%，公司司由无实际控制人状态，变更为杨雷为公司的实际控制人。

杨雷，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1988 年 9 月至 1992 年 7 月，就读于南京航空航天大学机械制造工程与设备专业；1992 年 7 月至 1998 年，就职于无锡南方天奇物流机械有限公司，历任研究所技术员、室主任、所长；1999 年任天奇副总经理兼销售公司经理；2000 年任公司常务副总经理兼研究所所长（当年 8 月无锡南方天奇物流机械有限公司正式更名为江苏天奇物流系统工程股份有限公司）；2001 年被董事会任命为江苏天奇物流系统工程股份有限公司董事、总经理；2013 年 4 月公司更名为“天奇自动化工程股份有限公司”，至 2017 年 2 月任总经理、任董事天奇股份董事至今。2014 年 8 月至今，任天安智联科技股份有限公司董事长。2017 年 4 月至今，任天安智联总经理。

无锡飞蚂蚁投资合伙企业（有限合伙），统一社会信用代码：91320200MA1MCLX01Y；企业类型：有限合伙企业；执行事务合伙人：杨雷；主要经营场所：无锡菱湖大道 200 号中国传感网国际创新园 E1-1002；成立日期：2015 年 12 月 10 日；合伙期限：2015 年 12 月 10 日至无固定期限；经营范围：利用自有资产对外投资；工程项目管理；企业管理服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

杨雷、飞蚂蚁于 2017 年 5 月 8 日签署《一致行动人协议书》，约定就有关公司经营发展的重大事项向股东大会、董事会行使提案权和在相关股东大会、董事会上行使表决权时保持一致；在任一方拟就有关公司经营发展的重大事项向股东大会、董事会提出议案之前，或在行使股东大会或董事会等事项的表决权之前，一致行动人内部先对相关议案或表决事项进行协调，出现意见不一致时，以杨雷的意见为准。根据该协议，杨雷、飞蚂蚁合伙为一致行动人。

## 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
杨雷	董事长、总经理	男	1969-03	本科	2017年9月至2020年9月	否
孙宇	董事、副总经理	男	1978-04	硕士	2018年5月至2020年9月	是
孙宇	董事会秘书	男	1978-04	硕士	2017年9月至2020年9月	是
洪涛	董事、副总经理	男	1970-02	硕士	2017年9月至2020年9月	是
黄斌	董事	男	1982-08	本科	2017年9月至2020年9月	否
张庆	董事	男	1982-07	本科	2017年9月至2020年9月	否
李煜	监事会主席、职工监事	男	1985-07	专科	2017年9月至2020年9月	是
张介平	监事	男	1966-07	本科	2017年9月至2020年9月	否
徐如星	监事	女	1987-08	专科	2018年5月至2020年9月	是
蔡伟君	财务总监	男	1981-12	专科	2017年9月至2020年9月	是
邵阳	副总经理	男	1973-08	本科	2017年9月至2020年9月	是
<b>董事会人数：</b>						5
<b>监事会人数：</b>						3
<b>高级管理人员人数：</b>						5

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司董事、监事、高级管理人员相互之间不存在关联关系，与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
杨雷	董事长、总经理	5,454,339	1,699,667	7,154,006	22.31%	0
洪涛	董事、副总经理	4,847,007	-1,211,000	3,636,007	11.34%	0
李煜	监事会主席、职工监事	55,670	0	55,670	0.17%	0
张介平	监事	1,818,180	0	1,818,180	5.67%	0
合计	-	12,175,196	488,667	12,663,863	39.49%	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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

**报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：**√适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
刘平	董事	离任	无	工作安排变动
郑丽艳	监事	离任	无	工作安排变动
孙宇	董事会秘书	新任	董事、董事会秘书、 副总经理	任命
徐如星	无	新任	监事	任命

**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

孙宇，男，2000年毕业于北京邮电大学，获学士学位。2000年7月至2002年6月，就职于电信科学技术研究院。2002年6月至2003年7月，就职于中国网络通信集团公司，任总经理秘书。2003年7月至2008年3月，就职于信息产业部，任副部长秘书。2004年9月至2006年12月，就读于香港大学，获工商管理学硕士学位。2008年3月至2011年12月，就职于工业和信息化部，任副部长秘书。2011年12月至2016年7月，就职于中国移动通信集团公司，任董事长秘书。2013年4月至今，就读于法国雷恩高等商学院及备件邮电大学经济管理学院工商管理博士(DBA)。2016年7月至2016年12月，就职于北京睿家科技有限公司，任合伙人。2017年4月至今，任江苏天安智联科技股份有限公司董事会秘书。2018年5月至今，任天安智联董事、副总经理。

徐如星，女，1987年出生，电子应用与会计专科毕业。2014年11月加入天安智联，任项目管理部项目助理至今。参与公司3次TS16949:2009质量体系审核，并为公司顺利获得该资质，具备IATF16949:2016内审员资质。2018年5月至今，任天安智联监事。

**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	6	7
销售人员	11	11
技术人员	42	19
财务人员	3	3
员工总计	62	40

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0

硕士	5	5
本科	45	21
专科	11	13
专科以下	1	1
员工总计	62	40

### 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) 人员变动情况与人才引进：

报告期内，公司保持小而精的部门架构划分及人力资源配置，精兵简政，充分挖掘员工的潜力，针对性的锻炼员工的专业技能和综合能力，在保障骨干员工粘性的基础上，精炼出一支适合公司发展的梯队性人才队伍，保障公司的人力资源配效益领先于行业水平。在招聘方面，公司采取招聘优秀应届毕业生和优秀社会专业人才相结合的方式，并为人才提供发挥自己才干的舞台和机会，并提供与其自身价值相适应的待遇和职位，实现人才和公司的价值双赢。

#### (2) 员工培训：

为快速提升公司员工整体素质和工作能力，提升团队稳定性和凝聚力，满足公司快速发展对人才的需求，公司积极展开多层次、多领域、多形式化的员工培训，包括新员工入职培训、在职人员岗位任职能力培训、管理者领导力培训等，有效帮助员工掌握相关知识和技能，创造更大价值。另外，公司还定期开展企业文化、公司规章制度的培训，并为员工组织开办丰富的团队文化建设活动，为员工创造积极的工作氛围，提升团队的活跃度、凝聚力和创新能力。

#### (3) 薪酬政策

公司依据《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》等规定，实施全员劳动合同制，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金，为员工代缴代扣个人所得税。为充分调动员工的积极性、创造性，促进公司经营效益的增长，公司制定并实施了公平公正的绩效考核体系及富有竞争力的薪酬管理制度，向员工支付的薪酬包括薪金和奖金，为员工规划成长阶梯和发展空间，引导员工在工作中实现自我成长和价值提升。未来公司将继续完善薪酬制度并设计未来股权激励计划，将核心团队成员与股东更紧密的结合在一起。

#### (4) 需公司承担费用的离退休职工人数

报告期内，公司没有需公司承担费用的离退休职工。

## (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：

-

## 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	7,572,252.59	15,306,270.76
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	五、2	915,828.91	862,300.22
预付款项	五、3	3,590,704.08	9,289,080.80
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、4	550,513.63	281,705.10
买入返售金融资产			
存货	五、5	1,127,741.51	707,622.36
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、6	185,738.81	861,912.73
<b>流动资产合计</b>		<b>13,942,779.53</b>	<b>27,308,891.97</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、7	61,881.68	138,749.32
投资性房地产			
固定资产	五、8	748,398.93	1,117,307.50
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产	五、9	45,032,826.37	50,986,115.11
开发支出	五、10	6,680,000.00	
商誉	五、11	72,052.68	72,052.68
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、12		
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		52,595,159.66	52,314,224.61
<b>资产总计</b>		66,537,939.19	79,623,116.58
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、13	26,000,000.00	16,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五、14	3,513,480.41	3,155,058.68
预收款项	五、15	5,220,558.99	18,850,150.40
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、16	234,242.69	1,229,981.42
应交税费	五、17	68,934.72	162,864.48
其他应付款	五、18	5,570,316.11	5,607,804.03
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		40,607,532.92	45,005,859.01
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、19	402,178.18	667,187.92
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		402,178.18	667,187.92

<b>负债合计</b>		41,009,711.10	45,673,046.93
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、20	32,072,724.00	32,072,724.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、21	42,768,473.80	42,768,473.80
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润	五、22	-49,312,969.71	-40,891,128.15
归属于母公司所有者权益合计		25,528,228.09	33,950,069.65
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		25,528,228.09	33,950,069.65
<b>负债和所有者权益总计</b>		66,537,939.19	79,623,116.58

法定代表人：杨雷

主管会计工作负责人：蔡伟君

会计机构负责人：蔡伟君

**(二) 母公司资产负债表**

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	7,294,253.17	14,931,911.52
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	五、2	915,828.41	862,300.22
预付款项	五、3	3,590,704.08	9,289,080.80
其他应收款	五、4	7,943,354.14	3,026,530.97
存货	五、5	1,127,741.51	707,622.36
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、6	116,285.31	804,202.23
<b>流动资产合计</b>		20,988,166.62	29,621,648.10
<b>非流动资产：</b>			
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	五、7	3,681,881.68	3,758,749.32
投资性房地产			
固定资产	五、8	748,398.93	1,117,307.50

在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、9	45,032,826.37	50,986,115.11
开发支出	五、10	6,680,000.00	
商誉	五、11		
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、12		
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		56,143,106.98	55,862,171.93
<b>资产总计</b>		77,131,273.60	85,483,820.03
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、13	26,000,000.00	16,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五、14	3,509,357.41	3,092,937.97
预收款项	五、15	5,040,608.99	18,850,150.40
应付职工薪酬	五、16	182,401.18	507,828.85
应交税费	五、17	24,247.60	85,229.85
其他应付款	五、18	5,561,316.11	5,597,669.01
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		40,317,931.29	44,133,816.08
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、19	402,178.18	667,187.92
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		402,178.18	667,187.92
<b>负债合计</b>		40,720,109.47	44,801,004.00
<b>所有者权益：</b>			
股本	五、20	32,072,724.00	32,072,724.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			



资本公积	五、21	42,768,473.80	42,768,473.80
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润	五、22	-38,430,033.67	-34,158,381.77
<b>所有者权益合计</b>		36,411,164.13	40,682,816.03
<b>负债和所有者权益合计</b>		77,131,273.60	85,483,820.03

法定代表人：杨雷

主管会计工作负责人：蔡伟君

会计机构负责人：蔡伟君

**(三) 合并利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		31,673,080.35	2,222,223.69
其中：营业收入	五、23	31,673,080.35	2,222,223.69
利息收入		0.00	0.00
已赚保费		0.00	0.00
手续费及佣金收入		0.00	0.00
<b>二、营业总成本</b>		41,874,303.82	15,314,614.38
其中：营业成本	五、23	25,324,998.36	2,530,235.06
利息支出		0.00	0.00
手续费及佣金支出		0.00	0.00
退保金		0.00	0.00
赔付支出净额		0.00	0.00
提取保险合同准备金净额		0.00	0.00
保单红利支出		0.00	0.00
分保费用		0.00	0.00
税金及附加	五、24	22,466.22	3,333.80
销售费用	五、25	1,193,013.19	893,834.27
管理费用	五、26	14,613,470.74	10,444,862.04
研发费用	五、27	231,496.06	1,315,276.46
财务费用	五、28	433,581.92	-33,242.57
资产减值损失	五、29	55,277.33	160,315.32
加：其他收益	五、31	1,855,039.74	523,630.74
投资收益（损失以“-”号填列）	五、30	-76,867.64	-126,030.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	五、30	-76,867.64	-126,030.27
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-8,423,051.37	-12,694,790.22
加：营业外收入	五、32	1,209.81	

减：营业外支出			
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-8,421,841.56	-12,694,790.22
减：所得税费用	五、33		
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-8,421,841.56	-12,694,790.22
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		-8,421,841.56	-12,694,790.22
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		-8,421,841.56	-12,694,790.22
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)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			
<b>七、综合收益总额</b>		-8,421,841.56	-12,694,790.22
归属于母公司所有者的综合收益总额		-8,421,841.56	-12,694,790.22
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
(一)基本每股收益		-0.26	-0.40
(二)稀释每股收益		-0.26	-0.40

法定代表人：杨雷

主管会计工作负责人：蔡伟君

会计机构负责人：蔡伟君

**(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	五、23	31,659,694.62	1,548,373.61
减：营业成本	五、23	25,324,998.36	2,526,975.76

税金及附加	五、24	20,924.03	3,333.80
销售费用	五、25	1,367,014.28	893,834.27
管理费用	五、26	10,398,330.70	7,773,773.12
研发费用	五、27	231,496.06	1,315,276.46
财务费用	五、28	312,793.22	-33,023.11
其中：利息费用		442,849.36	
利息收入		13,238.42	42,892.06
资产减值损失	五、29	55,171.78	158,278.44
加：其他收益	五、31	1,855,039.74	523,630.74
投资收益（损失以“-”号填列）	五、30	-76,867.64	-126,030.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	五、30	-76,867.64	-126,030.27
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-4,272,861.71	-10,692,474.66
加：营业外收入	五、32	1,209.81	
减：营业外支出			
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-4,271,651.90	-10,692,474.66
减：所得税费用			
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-4,271,651.90	-10,692,474.66
（一）持续经营净利润		-4,271,651.90	-10,692,474.66
（二）终止经营净利润			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
<b>六、综合收益总额</b>		-4,271,651.90	-10,692,474.66
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		-0.13	-0.33
（二）稀释每股收益			

法定代表人：杨雷

主管会计工作负责人：蔡伟君

会计机构负责人：蔡伟君

## (五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		22,906,429.07	4,913,539.50
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、34	13,830.99	464,803.08
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>22,920,260.06</b>	<b>5,378,342.58</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		25,514,844.19	5,447,365.34
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		6,780,609.69	6,630,280.68
支付的各项税费		117,808.77	167,250.57
支付其他与经营活动有关的现金	五、34	4,168,030.22	4,786,393.44
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>36,581,292.87</b>	<b>17,031,290.03</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-13,661,032.81</b>	<b>-11,652,947.45</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,623.93	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>2,623.93</b>	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,212,984.96	10,256,993.22
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	五、34		99,752.80
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		5,212,984.96	10,356,746.02
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-5,210,361.03	-10,356,746.02
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		23,000,000.00	3,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、34	4,999,986.11	
<b>筹资活动现金流入小计</b>		27,999,986.11	3,000,000.00
偿还债务支付的现金		13,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		462,610.44	
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	五、34	3,400,000.00	
<b>筹资活动现金流出小计</b>		16,862,610.44	
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		11,137,375.67	3,000,000.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-7,734,018.17	-19,009,693.47
加：期初现金及现金等价物余额		15,306,270.76	21,491,411.28
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		7,572,252.59	2,481,717.81

法定代表人：杨雷 主管会计工作负责人：蔡伟君 会计机构负责人：蔡伟君

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		22,731,430.86	4,223,965.63
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、34	13,246.48	463,059.37
<b>经营活动现金流入小计</b>		22,744,677.34	4,687,025.00
购买商品、接受劳务支付的现金		25,496,696.61	5,324,161.44
支付给职工以及为职工支付的现金		2,637,709.42	4,800,858.82
支付的各项税费		115,463.42	151,526.78
支付其他与经营活动有关的现金	五、34	3,549,987.88	4,004,466.87
<b>经营活动现金流出小计</b>		31,799,857.33	14,281,013.91
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-9,055,179.99	-9,593,988.91
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,623.93	

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		2,623.93	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,212,984.96	10,256,993.22
投资支付的现金			3,020,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	五、34		
支付其他与投资活动有关的现金		4,509,493.00	
<b>投资活动现金流出小计</b>		9,722,477.96	13,276,993.22
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-9,719,854.03	-13,276,993.22
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		23,000,000.00	3,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、34	4,999,986.11	
<b>筹资活动现金流入小计</b>		27,999,986.11	3,000,000.00
偿还债务支付的现金		13,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		462,610.44	
支付其他与筹资活动有关的现金	五、34	3,400,000.00	
<b>筹资活动现金流出小计</b>		16,862,610.44	
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		11,137,375.67	3,000,000.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-7,637,658.35	-19,870,982.13
加：期初现金及现金等价物余额		14,931,911.52	21,491,411.28
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		7,294,253.17	1,620,429.15

法定代表人：杨雷

主管会计工作负责人：蔡伟君

会计机构负责人：蔡伟君

## 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二) 1
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（如事项存在选择以下表格填列）

##### 1、 研究与开发支出

- |  |
|--|
| 1、电动车监控管平台：截至报告期末投入 2,880,000.00 元，占资产总额的 4.32%。 |
| 2、公车管理平台：截至报告期末投入 3,800,000.00 元，占资产总额的 5.71%。   |

## 二、 报表项目注释

# 财务报表附注

### 一、 公司基本情况

#### 1、 公司的历史沿革

江苏天安智联科技股份有限公司（以下简称本公司或公司），于2014年8月14日由江苏中科天安智联科技有限公司（以下简称有限公司）整体变更设立，全体股东以其拥有的有限公司截至2014年6月30日止经审计的净资产14,251,215.80元按照1:0.9824比例折合股本1,400万股，每股面值1.00元，余额计入资本公积251,215.80元。

2015年1月，经全国中小企业股份转让系统有限责任公司核准，江苏天安智联科技股份有限公司在全国中小企业股份转让系统正式挂牌。股票简称“天安智联”，股票代码为“832046”。

2015年5月，根据股东大会决议和修改后的章程，本公司注册资本增加至2,400万元，新增注册资本由洪涛等7名自然人认缴。2015年7月公司办妥工商变更登记手续。

2016年8月，根据股东大会决议和修改后的章程，本公司注册资本增加至29,072,724元，新增注册资本由白健等6名自然人认缴。2016年11月公司办妥工商变更登记手续。

2016年11月，根据股东大会决议和修改后的章程，本公司注册资本增加至32,072,724元，新增注册资本由上海满风资产管理有限公司-满风-启航一号基金认缴。2017年4月公司办妥工商变更登记手续。

本公司企业法人营业执照统一社会信用代码为91320200554616739F，法定代表人杨雷。

#### 2、 公司的注册地和组织形式

本公司的注册地及总部地址：无锡市菱湖大道200号中国传感网国际创新园E1-602。

本公司的公司类型：股份有限公司（非上市）。

#### 3、 公司的业务性质和主要经营活动

本公司的业务性质为：物联网行业整体解决方案及配套软硬件的研发与销售。

本公司经营范围为：传感器、无线通讯设备、电子产品、电子元器件、计算机辅助设备的研发、销售；安全自动化监控设备的设计、制造、销售；车联网智能车载终端的研发、制造、销售；智能交通解决方案的研发；计算机软硬件的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、销售；系统集成；国内贸易；企业管理咨询服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）



#### 4、公司的组织架构

本公司下设 B 端事业部、C 端事业部、综合部、财务部等职能部门。

#### 5、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2018 年 08 月 29 日批准报出。

#### 6、分支机构

截至 2018 年 05 月 10 日，本公司下属 1 个分支机构已依法完成注销手续：

分支机构 1：名称	江苏天安智联科技股份有限公司北京分公司
注册登记机构	北京市工商行政管理局海淀分局
营业执照号	911101083579653235
营业场所	北京市海淀区高里掌路 1 号院 23 号楼 1 层 F408 号
负责人	刘思源
成立日期	2015 年 08 月 19 日
经营范围	技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；销售自行开发的产品；计算机系统服务；基础软件服务；应用软件开发；数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE 值在 1.5 以上的云计算数据中心除外）；软件开发；软件咨询；产品设计；模型设计。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

#### 7、合并财务报表范围及其变化情况

报告期本公司将北京天安车云科技有限公司和深圳万亿航科技有限公司纳入本期合并财务报表范围，具体情况详见本财务报表附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”之说明。

## 二、财务报表的编制基础

### 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》、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 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。

## 2、持续经营

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

## 三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：本公司主要从事车载信息系统研发、生产和销售。本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，制定了若干项具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提方法（附注三、10）、存货的计价方法（附注三、11）、固定资产折旧和无形资产摊销（附注三、14/17）、收入的确认时点（附注三、22）等。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日，中期包括月度、季度和半年度。

### 3、营业周期

正常营业周期，是指企业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。本公司营业周期较短，以一年（12 个月）作为正常营业周期。

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5、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。

#### （1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，均按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

#### （2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企

业合并。本公司作为购买方，为取得被购买方控制权而付出的资产（包括购买日之前所持有的被购买方的股权）、发生或承担的负债在购买日的公允价值之和，减去合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值的差额，如为正数则确认为商誉；如为负数，首先对取得的被购买方各项资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，计入当期损益。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司在购买日按公允价值确认所取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

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，冲减权益。

## 6、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，本公司与子公司及子公司相互之间的所有重大账目及交易于合并时抵销。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。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。

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。

#### 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：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

### 7、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（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

### 8、外币业务和外币报表折算

#### (1) 外币业务核算方法

本公司外币业务采用交易发生日的即期近似汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。该即期近似汇率指交易发生日当月初中国人民银行公布的市场汇率中间价。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

#### (2) 外币财务报表的折算方法

公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：1) 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期近似汇率折算；2) 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期近似汇率折算。按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

### 9、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

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：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，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；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）

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) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### 3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，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。

### 4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券

利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。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，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权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。

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

#### 5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

#### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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



额计入当期损益：

1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

#### （4）金融负债终止确认条件

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

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

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

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

#### （5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，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，并优先使用相关可观察输入值。只有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，才使用不可观察输入值。

#### （6）金融资产减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且本公司能够对该影响进行可靠计量的事项。

表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。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初始投资成本超过 50%(含 50%)或低于其初始投资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初始投资成本超过 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。本公司以加权平均计算可供出售权益工具投资的初始投资成本。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资，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，不予转回。

## 10、应收款项

### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：本公司单项金额重大的应收款项指单项金额占年末应收款项总额 10%以上或单项金额在 50 万元以上的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项，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，并据此计提相应的坏账准备。

## (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

## 1) 确定组合的依据和按组合计提坏账准备的计提方法：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
信用风险特征组合	除合并范围内关联方组合及单项金额重大并已单项计提坏账准备的应收款项之外，其余应收款项按账龄划分组合
合并范围内关联方应收款项组合	合并范围内的应收款项

续上表

按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
信用风险特征组合	账龄分析法
合并范围内关联方应收款项组合	其他方法

## 2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的比例：

账龄	应收帐款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
一年（含）以内	5%	5%
一年至二年（含）	10%	10%
二年至三年（含）	15%	15%
三年至四年（含）	50%	50%
四年至五年（含）	80%	80%
五年以上	100%	100%

## 3) 组合中，采用其他方法计提坏账准备：

组合名称	计提方法
合并范围内关联方应收款项组合	一般不提坏账准备，子公司超额亏损时单独减值测试

## (3) 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项是指单项金额虽不重大但已涉及诉讼事项或已有客观证据表明很有可能形成损失的应收款项。

坏账准备的计提方法：对单项金额虽不重大但已涉及诉讼事项或已有客观证据表明很有可能形成损失的应收款项需单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

坏账损失确认标准：A、债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产依法清偿后，仍然不能收回的款项。B、债务人逾期未履行偿债义务，并且具有明显特征表明确实不能收回的款项。

## 11、存货

(1) 存货的分类：本公司存货是指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、在生产过程中或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原辅材料、库存商品、在产品、低值易耗品等。

(2) 存货的计价：存货的取得以成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。领用或发出存货时按加权平均法计价；低值易耗品于领用时一次性摊销。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法：资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益。存货跌价准备一般按照单个存货项目计提；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。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

## 12、长期股权投资

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

(2) 初始投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。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，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。

## 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。

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。

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和应支付的相关税费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。

## (3) 后续计量及损益确认

### 1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

### 2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认

投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。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公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在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。

#### （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的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，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。

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金融工具确认和计量准则核算，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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，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，改按金融工具确认和计量准则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。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，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和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

### 13、投资性房地产

(1) 投资性房地产的分类：投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的房屋建筑物。

(2) 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

### 14、固定资产

(1) 固定资产确认条件：

固定资产指本公司为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一年的房屋建筑物、机器设备、运输工具及其它与经营有关的工器具等。于该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，以及该固定资产的成本能够可靠地计量时予以确认。

(2) 各类固定资产的折旧方法：

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

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

本公司的固定资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限	残值率	年折旧率
机器设备	10 年	5%	9.50%
办公工具	3 年	5%	31.67%
电子设备	3 年	5%	31.67%
生产工具	工作量法		

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- 1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- 2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- 3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- 4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

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。

### 15、在建工程

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。

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。

### 16、借款费用

#### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

#### (2) 借款费用资本化期间

1) 当同时满足下列条件时，开始资本化：①资产支出已经发生；②借款费用已经发生；③为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2) 暂停资本化：若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。



3) 停止资本化：当所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。

### (3) 借款费用资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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。

## 17、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

#### 1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量：

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。

#### 2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
专有技术	3-5 年	预计使用年限
自行研发软件	5 年	预计使用年限

### (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

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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。

(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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## 18、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方

法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或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。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

#### **19、长期待摊费用**

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销，对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

#### **20、职工薪酬**

##### **（1）短期薪酬会计处理方法**

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

##### **（2）离职后福利的会计处理**

###### **1) 设定提存计划**

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提

供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

## 2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式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。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

## (3) 辞退福利的处理方法

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。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）。

## (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进

行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 21、预计负债

### （1）预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：

- 1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- 2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- 3) 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。

## 22、收入

### (1)、收入确认的一般原则

1) 销售商品：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。

2) 提供劳务：提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3) 让渡资产使用权：让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### (2) 公司确认收入的具体方法

硬件终端产品的销售确认分为两种情况：(1)需本公司提供安装的，以安装后测试合格，客户签收后确认收入。(2)不需要本公司提供安装的，以发出产品，客户收到货物后确认收入。

软件产品销售是指物联网平台软件及应用软件的销售，如果客户采购本公司的硬件终端的同时采购软件，则软件收入销售确认流程与硬件终端同步，即根据硬件终端是否需要安装，于不同时点确认收入；若客户不从本公司采购硬件终端，则以客户验收合格后确认收入。

## 23、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产。政府补助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。

### （2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用和损失的，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。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质计入其他收益，与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

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按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

已确认的政府补助需要返还的，存在相关递延收益的，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。

### （3）政策性优惠贷款贴息会计处理方法

财政将贴息资金拨付给贷款银行的，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财务费用。财政将贴息资金直接拨付给公司，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

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。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办

法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；

（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到。

#### **24、递延所得税资产和递延所得税负债**

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的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）的其他交易或事项。

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，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，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

#### **25、经营租赁和融资租赁**

##### **（1）经营租赁会计处理**

1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。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相关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。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。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

2) 融资租出资产：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。

## 26、主要会计政策、会计估计的变更

### （1）重要会计政策变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

### （2）重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

## 27、前期会计差错更正

本公司报告期内无重大前期差错更正事项。

## 28、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

### （1）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

#### （2）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### （3）非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

#### （4）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

## (5) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

**四、税项和税收优惠**

## (一) 公司主要税种和税率：

税种	计税依据	税率
增值税	销售产品收入	16%
增值税	技术服务收入	6%
城市维护建设税	应交流转税额	7%
教育费附加	应交流转税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
江苏天安智联科技股份有限公司	15%
北京天安车云科技有限公司	25%
深圳万亿航科技有限公司	25%

## (二) 税收优惠：

## 1、高新技术企业所得税优惠：

根据《中华人民共和国企业所得税法》和《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203号），2015年10月10日，本公司经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局批准同意，取得编号为GR201532002949的高新技术企业证书，有效期为三年。根据相关优惠政策规定，公司自2015年开始享受国家关于高新技术企业的相关税收优惠政策，即按15%的税率征收企业所得税。

**五、合并财务报表主要项目注释**（下列项目无特殊说明，金额均以人民币元为单位）

## 1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	3,550.69	27,753.20
银行存款	7,568,701.90	15,110,865.31

其他货币资金	—	167,652.25
<b>合计</b>	<b>7,572,252.59</b>	<b>15,306,270.76</b>
其中：存放在境外的款项总额		

其他货币资金为第三方支付，报告期末货币资金中无因抵押、质押、冻结等对使用有限制，以及存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

## 2、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

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(%)	
单项金额重大并单项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	1,048,240.96	76.17	132,412.05	12.63	915,828.91
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	328,000.00	23.83	328,000.00	100.00	
<b>合计</b>	<b>1,376,240.96</b>	<b>100.00</b>	<b>460,412.05</b>	<b>33.45</b>	<b>915,828.91</b>

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(%)	
单项金额重大并单项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	949,789.71	74.33	87,489.49	9.21	862,300.22
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	328,000.00	25.67	328,000.00	100.00	
<b>合计</b>	<b>1,277,789.71</b>	<b>100.00</b>	<b>415,489.49</b>	<b>32.52</b>	<b>862,300.22</b>

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

种类	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
一年以内（含）	248,240.96	12,412.05	5.00
一年至二年（含）			
二年至三年（含）	800,000.00	120,000.00	15.00
<b>合计</b>	<b>1,048,240.96</b>	<b>132,412.05</b>	<b>12.63</b>

种类	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
一年以内(含)	149,789.71	7,489.49	5.00
一年至二年(含)	800,000.00	80,000.00	10.00
<b>合计</b>	<b>949,789.71</b>	<b>87,489.49</b>	<b>9.21</b>

确定该组合依据的说明详见附注三、10。

(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 44,922.56 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期无实际核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	金额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备
深圳市航盛车云技术有限公司	800,000.00	58.13	120,000.00
黑龙江龙煤矿业集团股份有限公司 双鸭山分公司	328,000.00	23.83	328,000.00
大理铂骏科技有限公司	89,800.00	6.53	4,490.00
深圳普联网络科技有限公司	157,005.43	11.41	7,850.27
中国移动通信集团终端有限公司	1,435.00	0.10	71.75
<b>合计</b>	<b>1,376,240.43</b>	<b>100.00</b>	<b>460,412.02</b>

### 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(%)
一年(含)以内	3,590,704.08	100.00	9,289,080.80	100.00
一年至二年(含)				
<b>合计</b>	<b>3,590,704.08</b>	<b>100.00</b>	<b>9,289,080.80</b>	<b>100.00</b>

报告期末无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项。

(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	金额	占预付款期末余额合计数的比例(%)
深圳祖师汇科技股份有限公司	2,657,885.00	74.02
王秀芳	755,000.00	21.03
南京思莱讯信息科技有限公司	62,000.00	1.73
中国电信股份有限公司无锡分公司	30,351.02	0.85

阿里云计算有限公司	23,472.36	0.65
<b>合计</b>	<b>3,528,708.38</b>	<b>98.28</b>

#### 4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

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(%)	
单项金额重大并单项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	581,593.30	100.00	31,079.67	5.34	550,513.63
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>581,593.30</b>	<b>100.00</b>	<b>31,079.67</b>	<b>5.34</b>	<b>550,513.63</b>

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(%)	
单项金额重大并单项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	302,430.00	100.00	20,724.90	6.85	281,705.10
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>302,430.00</b>	<b>100.00</b>	<b>20,724.90</b>	<b>6.85</b>	<b>281,705.10</b>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

种类	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
一年以内(含)	561,593.30	28,079.67	5.00
一年至二年(含)			
二年至三年(含)	20,000.00	3,000.00	15.00
<b>合计</b>	<b>581,593.30</b>	<b>31,079.67</b>	<b>5.34</b>

种类	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)

一年以内（含）	235,057.00	11,752.85	5.00
一年至二年（含）	22,678.00	2,267.80	10.00
二年至三年（含）	44,695.00	6,704.25	15.00
<b>合计</b>	<b>302,430.00</b>	<b>20,724.90</b>	<b>6.85</b>

确定该组合依据的说明详见附注三、10。

(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 10,354.77 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 报告期无实际核销其他应收款的情况。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况：

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	534,707.50	222,915.00
备用金	9,868.76	39,500.00
代垫款项	37,017.04	40,015.00
<b>合计</b>	<b>581,593.30</b>	<b>302,430.00</b>

(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	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
珠海世纪鼎利科技股份有限公司	押金保证金	300,000.00	一年以内	51.58	15,000.00
深圳市欣安卓科技有公司	押金保证金	100,000.00	一年以内	17.19	5,000.00
无锡微纳园产业发展有限公司	押金保证金	34,852.50	一年以内	5.99	1,742.63
深圳市宝安华丰实业有限公司	押金保证金	32,755.00	一年以内	5.63	1,637.75
无锡惠创科技创业发展有限公司	押金保证金	25,000.00	一年以内	4.30	1,250.00
<b>合计</b>		<b>492,607.50</b>		<b>84.69</b>	<b>24,630.38</b>

(6) 期末余额中无涉及政府补助的应收款项。

## 5、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	41,889.19	—	41,889.19	41,889.19		41,889.19
在产品	440,170.94	—	440,170.94			
库存商品	645,681.38	—	645,681.38	665,733.17		665,733.17
<b>合计</b>	<b>1,127,741.51</b>	<b>—</b>	<b>1,127,741.51</b>	<b>707,622.36</b>		<b>707,622.36</b>

## (2) 存货跌价准备

本公司存货不存在减值迹象，报告期内未计提存货减值。在资产负债表日，原材料、在产品采用可变现净值与账面成本孰低计量，按照产品预计完工后的销售价格减去估计至完工将要发生的成本、销售费用及相关税金的差额计提存货跌价准备。经测试，期末不需要计提存货跌价准备。

(3) 存货期末余额中不含有借款费用资本化金额；存货未用于担保。

## 6、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	185,738.81	861,912.73
<b>合计</b>	<b>185,738.81</b>	<b>861,912.73</b>

## 7、长期股权投资

## (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
对联营企业的投资	61,881.68	—	61,881.68	138,749.32		138,749.32
<b>合计</b>	<b>61,881.68</b>	<b>—</b>	<b>61,881.68</b>	<b>138,749.32</b>		<b>138,749.32</b>

## (2) 对联营企业的投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
浙江车行智慧科技有限公司	138,749.32			-76,867.64		
<b>合计</b>	<b>138,749.32</b>			<b>-76,867.64</b>		

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
浙江车行智慧科技有限公司				61,881.68	
<b>合计</b>				<b>61,881.68</b>	

## 8、固定资产



## (1) 固定资产情况

项目	机器设备	办公工具	电子设备	生产工具	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	10,683.76	279,501.17	3,151,315.98	—	3,441,500.91
2.本期增加金额	—	—	8,864.66	—	8,864.66
(1) 购置	—	—	8,864.66	—	8,864.66
(2) 在建工程转入	—	—	—	—	—
(3) 企业合并增加	—	—	—	—	—
3.本期减少金额	—	—	28,282.06	—	28,282.06
(1) 处置或报废	—	—	28,282.06	—	28,282.06
4.期末余额	10,683.76	279,501.17	3,131,898.58	—	3,422,083.51
二、累计折旧					
1.期初余额	5,680.36	248,375.04	2,070,138.01	—	2,324,193.41
2.本期增加金额	487.26	8,467.67	367,404.18	—	376,359.11
(1) 计提	487.26	8,467.67	367,404.18	—	376,359.11
3.本期减少金额	—	—	26,867.94	—	26,867.94
(1) 处置或报废	—	—	26,867.94	—	26,867.94
4.期末余额	6,167.62	256,842.71	2,410,674.25	—	2,673,684.58
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	4,516.14	22,658.46	721,224.33	—	748,398.93
2.期初账面价值	5,003.40	31,126.13	1,081,177.97	—	1,117,307.50

(2) 本公司无暂时闲置的固定资产。

(3) 报告期末本公司无通过融资租赁租入的固定资产。

(4) 报告期末本公司无通过经营租赁租出的固定资产。

## 9、无形资产

## (1) 无形资产情况

项目	软件	合计
一、账面原值		
1.期初余额	59,115,414.38	59,115,414.38
2.本期增加金额		

(1)购置	—	—
(2)研发转入		
3.本期减少金额	—	—
(1)处置或报废	—	—
4.期末余额	59,115,414.38	59,115,414.38
<b>二、累计摊销</b>		
1.期初余额	8,129,299.27	8,129,299.27
2.本期增加金额	5,953,288.74	5,953,288.74
(1) 计提	5,953,288.74	5,953,288.74
3.本期减少金额	—	—
(1) 处置或报废	—	—
4.期末余额	14,082,588.01	14,082,588.01
<b>三、减值准备</b>		
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	—	—
<b>四、账面价值</b>		
1.期末账面价值	45,032,826.37	45,032,826.37
2.期初账面价值	50,986,115.11	50,986,115.11

(2) 本公司通过内部研发形成的无形资产明细：

项目	期末账面原值	期初账面原值
Tbox 智能车载服务系统	3,410,745.38	3,410,745.38
通讯资源管理与 TBOSS	3,211,072.00	3,211,072.00
O2O 商城	3,645,995.56	3,645,995.56
车联网数据采集系统	28,727,630.54	28,727,630.54
互联网车生活运营推广平台	4,130,637.42	4,130,637.42
车联网广告投放平台	4,330,000.00	4,330,000.00
互联网营销及会员运营管理平台	3,161,488.45	3,161,488.45
网约车平台	1,416,014.91	1,416,014.91
客运车辆高可信智慧安全驾驶车载终端	2,641,509.36	2,641,509.36
人工智能小秘	4,440,320.76	4,440,320.76
<b>合计</b>	<b>59,115,414.38</b>	<b>59,115,414.38</b>

(3) 报告期末未发现无形资产存在减值迹象，故未计提减值准备。

(4) 报告期末本项目余额中无用于担保的无形资产。

(5) 截止报告期末通过公司内部研发的无形资产占公司无形资产账面价值的比例为 100%。

## 10、开发支出

项目	期初余额	本期增加金额	
		内部开发支出	其他
公车管理平台		3,800,000.00	
电动车监控管理平台		2,880,000.00	
合计		6,680,000.00	

(续上表)

项目	本期减少金额		期末余额
	确认为无形资产	转入当期损益	
公车管理平台			3,800,000.00
电动车监控管理平台			2,880,000.00
合计			6,680,000.00

## 11、商誉

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
深圳万亿航科技术有限公司	72,052.68					72,052.68
合计	72,052.68					72,052.68

## 12、递延所得税资产

(1) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	491,491.72	436,214.39
可抵扣亏损	56,416,341.37	47,930,004.43
合计	56,907,833.09	48,366,218.82

(2) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末金额	期初金额	备注
2018年	3,575,867.79	3,575,867.79	
2019年	6,845,210.17	6,845,210.17	
2020年	4,746,104.82	4,746,104.82	
2021年			
2022年	32,656,544.03	32,762,821.65	
2023年	8,592,614.56		
合计	56,416,341.37	47,930,004.43	

### 13、短期借款

#### (1) 短期借款明细

项 目	期末余额	期初余额
保证借款	26,000,000.00	16,000,000.00
<b>合计</b>	<b>26,000,000.00</b>	<b>16,000,000.00</b>

保证借款：报告期末保证借款由杨雷提供保证担保。

#### (2) 期末无已逾期未偿还的短期借款。

### 14、应付账款

#### (1) 应付账款按账龄列示：

账 龄	期末余额	期初余额
一年（含）以内	2,975,287.13	2,616,865.40
一至二年（含）		
二年至三年（含）		
三年至四年（含）	24,153.85	295,163.85
四年至五年（含）		
五年以上	514,039.43	243,029.43
<b>合计</b>	<b>3,513,480.41</b>	<b>3,155,058.68</b>

#### (2) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况：

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
南京芯传汇电子科技有限公司	271,010.00	未满足支付条件
北京瑞赛长城航空测控技术有限公司	102,899.00	未满足支付条件
东软集团股份有限公司	85,000.00	未满足支付条件
武汉佰钧成技术有限责任公司	55,130.43	未满足支付条件
<b>合计</b>	<b>514,039.43</b>	

### 15、预收款项

#### (1) 预收账款分类

项 目	期末余额	期初余额
预收服务费	2,933,773.99	3,937,600.40
预收货款	2,286,785.00	14,912,550.00
<b>合 计</b>	<b>5,220,558.99</b>	<b>18,850,150.40</b>

#### (2) 预收账款账龄分析：

账 龄	期末余额	期初余额
一年以内（含）	5,220,558.99	18,850,150.40

合 计	5,220,558.99	18,850,150.40
-----	--------------	---------------

(3) 本项目余额中无账龄 1 年以上的大额重要预收款项。

## 16、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
一、短期薪酬	1,146,464.19	6,380,125.75	7,292,347.25	234,242.69
二、离职后福利-设定提存计划	83,517.23	212,236.66	295,753.89	—
三、辞退福利	—	—	—	—
合计	1,229,981.42	6,592,362.41	7,588,101.14	234,242.69

(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
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,099,323.92	6,010,066.43	6,875,147.66	234,242.69
二、职工福利费	—	12,510.40	12,510.40	—
三、社会保险费	47,140.27	125,106.92	172,247.19	—
其中：医疗保险费	42,681.70	113,655.12	156,336.82	—
工伤保险费	940.76	2,660.90	3,601.66	—
生育保险费	3,517.81	8,790.90	12,308.71	—
四、住房公积金	—	232,442.00	232,442.00	—
五、工会经费和职工教育经费	—	—	—	—
六、短期带薪缺勤	—	—	—	—
合计	1,146,464.19	6,380,125.75	7,292,347.25	234,242.69

(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
一、基本养老保险	80,319.05	203,777.94	284,096.99	—
二、失业保险费	3,198.18	8,458.72	11,656.90	—
合计	83,517.23	212,236.66	295,753.89	—

## 17、应交税费

项目	期末余额	期初余额
城市维护建设税	1,250.97	1,250.97
教育费附加	626.92	626.92
个人所得税	67,056.83	160,441.59
印花税	—	545.00
合计	68,934.72	162,864.48

## 18、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	570,330.00	575,400.00
应付费用款		1,601,463.04
代收代付款项		4,357.66
非关联方借款	4,999,986.11	3,400,000.00
短期借款应付利息		26,583.33
合计	5,570,316.11	5,607,804.03

## 19、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
政府补助	667,187.92		265,009.74	402,178.18	政府拨入
合计	667,187.92		265,009.74	402,178.18	/

涉及政府补助的项目：

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
开放式车载终端与智能服务系统	667,187.92		265,009.74		402,178.18	综合性补助
合计	667,187.92		265,009.74		402,178.18	

## 20、股本

股份性质	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
限售股	14,669,230.00					455,417.00	15,124,647.00
流通股	17,403,494.00					-455,417.00	16,948,077.00
合计	32,072,724.00						32,072,724.00

## 21、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	42,768,473.80			42,768,473.80
合计	42,768,473.80			42,768,473.80

## 22、未分配利润

项目	期末余额	期初余额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	-40,891,128.15	-10,299,868.31	
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）			
调整后年初未分配利润	-40,891,128.15	-10,299,868.31	
加：本期净利润	-8,421,841.56	-30,591,259.84	
减：提取法定盈余公积			10%
提取任意盈余公积			
提取一般风险准备			
所有者权益内部结转			
期末未分配利润	-49,312,969.71	-40,891,128.15	

## 23、营业收入、营业成本

## (1) 营业收入

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	31,673,080.35	25,324,998.36	2,221,690.36	2,529,755.06
其他业务			533.33	480.00
合计	31,673,080.35	25,324,998.36	2,222,223.69	2,530,235.06

## (2) 公司主要客户的营业收入情况

客户名称	类别	本期发生额	
		营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
珠海世纪鼎利科技股份有限公司	智能行车记录仪 YJ801	17,979,487.16	56.77
中国移动通信集团终端有限公司	通信终端设备 V3	9,815,645.31	30.99
个人(私家车主)	流量服务	3,346,449.21	10.57
深圳普联网络科技有限公司	流量服务	281,974.61	0.89
合计		31,423,556.29	99.22

## 24、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	—	—

教育附加	—	—
印花税	22,466.22	3,333.80
防洪保安基金	—	—
<b>合计</b>	<b>22,466.22</b>	<b>3,333.80</b>

## 25、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	690,679.12	453,538.18
差旅费	245,580.90	227,694.09
业务招待费	121,606.38	167,016.66
折旧费	4,294.74	4,294.74
办公费	1,566.00	39,870.60
服务费	127,399.26	—
会务费	1,886.79	1,420.00
<b>合计</b>	<b>1,193,013.19</b>	<b>893,834.27</b>

## 26、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,999,447.38	5,049,924.95
差旅费	364,505.06	268,259.34
低值易耗品	265,124.50	64,370.64
修理费	9,980.00	
租赁费	450,034.78	568,506.85
办公费	105,687.58	291,998.15
通讯费	277,696.51	568,707.51
会务费	4716.98	
技术服务费	1,616,686.19	
中介机构费	181,516.97	269,689.72
检验检测费	80,188.68	304,113.14
折旧费	140,887.97	136,255.10
物业管理费	23,290.71	50,924.84
业务招待费	91,931.76	108,942.30
水电费(燃料动力费)	38,924.65	



专利费	6,150.00	9,245.00
无形资产摊销	5,953,288.74	1,987,977.04
其他	3,412.28	87,520.34
业务宣传费		378,427.12
咨询费		300,000.00
小计	<b>14,613,470.74</b>	<b>10,444,862.04</b>

**27、研发费用**

项目	本期发生额	上期发生额
原材料	319.66	
折旧费	231,176.40	231,176.40
技术服务费		1,084,100.06
合计	<b>231,496.06</b>	<b>1,315,276.46</b>

**28、财务费用**

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	442,849.36	—
减：利息收入	13,830.99	43,892.76
加：手续费支出	4,563.55	10,650.19
合计	<b>433,581.92</b>	<b>-33,242.57</b>

**29、资产减值损失**

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	55,277.33	160,315.32
合计	<b>55,277.33</b>	<b>160,315.32</b>

**30、投资收益**

项目	本期发生额	上期发生额
长期股权投资权益法核算收益	-76,867.64	-126,030.27
合计	<b>-76,867.64</b>	<b>-126,030.27</b>

**31、其他收益**

(1) 明细分类情况：

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,855,039.74	523,630.74

合计	1,855,039.74	523,630.74
----	--------------	------------

## (2) 政府补助明细:

项目	本期发生额	上期发生额
开放式车载终端与智能服务系统	265,009.74	265,009.74
专利补贴		42,000.00
物联网专项补贴		159,000.00
就业稳岗补贴		8,621.00
物联网博览会补助		49,000.00
房租补贴	1,590,030.00	
合计	1,855,039.74	523,630.74

## 32、营业外收入

## (1) 明细分类情况:

项目	本期发生额	上期发生额
处置固定资产净收益	1,209.81	—
合计	1,209.81	—

## 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
按税法及相关规定计算的当期所得税		
递延所得税调整		
合计		

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程:

项目	本期发生额
利润总额	-8,421,841.56
按法定/适用税率计算的所得税费用	-1,263,276.23
子公司税率引起的差异	-415,018.97
调整以前期间所得税的影响	—
非应税收入的影响	-39,751.46
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	27,056.13
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-26,319.40
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,717,309.93
所得税费用	—

### 34、现金流量表项目注释

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到银行活期存款利息收入	13,830.99	43,892.76
收到的政府补助		258,621.00
收回的押金		95,134.32
收回的保证金		67,155.00
<b>合计</b>	<b>13,830.99</b>	<b>464,803.08</b>

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用支出	3,850,480.72	4,786,393.44
其他应收款中的保证金	312,479.50	
其他应付款中的保证金	5,070.00	
<b>合计</b>	<b>4,168,030.22</b>	<b>4,786,393.44</b>

#### (3) 支付的取得子公司的现金净额

项目	本期发生额	上期发生额
支付的取得子公司的现金净额		99,752.80
<b>合计</b>		<b>99,752.80</b>

#### (4) 收到的其它与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
非关联方借款	4,999,986.11	
<b>合计</b>	<b>4,999,986.11</b>	

#### (5) 支付的其它与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
非关联方借款	3,400,000.00	
<b>合计</b>	<b>3,400,000.00</b>	

### 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
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		

净利润	-8,421,841.56	-12,694,790.22
加：资产减值准备	55,277.33	160,315.32
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	376,359.11	371,726.24
无形资产摊销	5,953,288.74	1,987,977.04
长期待摊费用摊销	—	—
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）	-1,209.81	—
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	—	—
财务费用（收益以“-”号填列）	442,849.36	—
投资损失（收益以“-”号填列）	76,867.64	126,030.27
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	—	—
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）	-420,119.15	-78,520.54
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	4,019,638.05	-2,022,199.44
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-15,742,142.52	496,513.88
其他	—	—
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-13,661,032.81</b>	<b>-11,652,947.45</b>
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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	—	—
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	7,572,252.59	2,481,717.81
减：现金的期初余额	15,306,270.76	21,491,411.28
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	-7,734,018.17	-19,009,693.47

## (2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
<b>1、现金</b>	7,572,252.59	2,481,717.81
其中：库存现金	3,550.69	19,708.86
可随时用于支付的银行存款	7,568,701.90	2,462,008.95
可随时用于支付的其他货币资金	—	—
<b>2、现金等价物</b>	—	—

其中：三个月内到期的债券投资	—	—
<b>3、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>7,572,252.59</b>	<b>2,481,717.81</b>

## 六、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

本期未发生非同一控制下企业合并

### 2、同一控制下企业合并：

本期未发生同一控制下企业合并。

## 七、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益：

(1) 企业集团的构成：

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
北京天安车云科技有限公司	北京	北京	物联网行业	100.00		设立
深圳万亿航科技有限公司	深圳	深圳	批发和零售业	100.00		转让

### 2、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业：

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例%		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
浙江车行智慧科技有限公司	杭州	杭州	信息传输、软件和信息技术服务业	24.50		24.50	设立

联营企业的权益投资的会计处理方法：权益法

(2) 重要联营企业的主要财务信息

项 目	期末余额 / 本期发生额	期初余额 / 上期发生额
	浙江车行智慧科技有限公司	浙江车行智慧科技有限公司
流动资产	927,226.92	1,021,884.44
其中：现金和现金等价物	548,478.65	78,496.62
非流动资产	1,023,480.85	179,704.42
<b>资产合计</b>	<b>1,950,707.77</b>	<b>1,201,588.86</b>
流动负债	1,738,158.81	740,265.09
非流动负债		

<b>负债合计</b>	<b>1,738,158.81</b>	<b>740,265.09</b>
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	384,456.13	461,323.77
按持股比例计算的净资产份额	61,881.68	138,749.32
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
<b>对联营企业权益投资的账面价值</b>	<b>61,881.68</b>	<b>138,749.32</b>
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	717,905.70	7,231,608.73
财务费用	477.76	3,744.31
所得税费用		-10,150.54
净利润	-313,745.46	-1,085,188.19
其他综合收益		
综合收益总额	-313,745.46	-1,085,188.19
本年度收到的来自联营企业的股利		

## 八、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险。公司董事会会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，经营管理层通过职能部门递交的月度工作报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

### （一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要与应收款项有关。

对于应收账款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和获取相关工商登记信息等。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。截至2018年06月30日及2017年12月31日，除应收黑龙江龙煤矿业集团股份有限公司双鸭山分公司款项逾期外（附注五-2），本公司无其他重大逾期应收款项。

对于其他应收款，本公司的其他应收款主要系保证金、代垫款项等，公司对此等款项与相关经济业务一并管理并持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

## （二）流动性风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险，其可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

## （三）市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

### 1、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司期末借款均为固定利率借款，故无任何重大利率风险。

### 2、外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司所有经营活动均在中国境内，主要交易均以人民币结算，故无任何重大外汇风险。

## 九、关联方及关联交易

### 1、关联方关系

#### （1）本公司的控制人情况

杨雷及其一致行动人无锡飞蚂蚁投资合伙企业（有限合伙）

#### （2）本公司的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注 7 “在其他主体中的权益”

#### （3）本公司合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见附注 7 “在其他主体中的权益”。

## 2、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无

出售商品/提供劳务情况表

无

(2) 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
杨雷	15,000,000.00	2018年06月26日	2019年06月25日	否
杨雷	8,000,000.00	2018年06月21日	2019年06月13日	否
杨雷	5,000,000.00	2017年08月22日	2018年8月22日	否

## 3、关联方应收应付款项

无

## 十、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

截至2018年06月30日，本公司无重大承诺事项。

### 2、或有事项

截至2018年06月30日，本公司无需要披露的重大或有事项。

## 十一、资产负债表日后事项

截至2018年06月30日，本公司无需披露的资产负债表日后事项。

## 十二、其他重要事项

### 1、分部信息

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：(1)该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2)本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3)本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。



本公司母公司及子公司的业务单一，主要从事物联网行业整体解决方案及配套硬件的研发与销售。管理层将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本财务报表不呈报分部信息。

## 2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

## 十三、母公司财务报表主要项目注释（除特别注明外，金额单位为人民币元）

### 1. 应收账款

(1) 应收账款分类披露：

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账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
组合 1：账龄组合	1,048,240.43	76.17	132,412.02	12.63	915,828.41
组合 2：合并报表范围内应收账款					
组合小计	1,048,240.43		132,412.02		915,828.41
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	328,000.00	23.83	328,000.00	100.00	
<b>合计</b>	<b>1,376,240.43</b>	<b>100.00</b>	<b>460,412.02</b>	<b>33.45</b>	<b>915,828.41</b>

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账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
组合 1：账龄组合	949,789.71	74.33	87,489.49	9.21	862,300.22
组合 2：合并报表范围内应收账款					
组合小计					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	328,000.00	25.67	328,000.00	100.00	
<b>合计</b>	<b>1,277,789.71</b>	<b>100.00</b>	<b>415,489.49</b>	<b>32.52</b>	<b>862,300.22</b>

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
一年以内（含）	248,240.43	12,412.02	5.00
一年至二年（含）			
二至三年(含)	800,000.00	120,000.00	15.00
<b>合计</b>	<b>1,048,240.43</b>	<b>132,412.02</b>	<b>12.63</b>

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
一年以内（含）	149,789.71	7,489.49	5.00
一年至二年（含）	800,000.00	80,000.00	10.00
<b>合计</b>	<b>949,789.71</b>	<b>87,489.49</b>	<b>9.21</b>

确定该组合依据的说明详见附注三、10。

(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 44,922.53 元，本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期无实际核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	金额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备
深圳市航盛车云技术有限公司	800,000.00	58.13	120,000.00
黑龙江龙煤矿业集团股份有限公司双鸭山分公司	328,000.00	23.83	328,000.00
大理铂骏科技有限公司	89,800.00	6.53	4,490.00
深圳普联网络科技有限公司	157,005.43	11.41	7,850.27
中国移动通信集团终端有限公司	1,435.00	0.10	71.75
<b>合计</b>	<b>1,376,240.43</b>	<b>100.00</b>	<b>460,412.02</b>

## 2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
组合 1：账龄组合	554,505.84	6.96	20,644.70	3.72	533,861.14
组合 2：合并报表范围内其他应收款	7,409,493.00	93.04			7,409,493.00
组合小计	<b>7,963,998.84</b>	<b>100.00</b>	<b>20,644.70</b>	<b>0.26</b>	<b>7,943,354.14</b>
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>7,963,998.84</b>	<b>100.00</b>	<b>20,644.70</b>	<b>0.26</b>	<b>7,943,354.14</b>

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
组合 1：账龄组合	136,926.42	4.50	10,395.45	7.59	1,265,30.97
组合 2：合并报表范围内其他应收款	2,900,000.00	95.50			2,900,000.00
组合小计	<b>3,036,926.42</b>	<b>100.00</b>	<b>10,395.45</b>	<b>0.34</b>	<b>3,026,530.97</b>
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>3,036,926.42</b>	<b>100.00</b>	<b>10,395.45</b>	<b>0.34</b>	<b>3,026,530.97</b>

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(%)
一年以内（含）	412,893.96	20,644.70	5.00
一年至二年（含）			
二年至三年（含）			
<b>合计</b>	<b>412,893.96</b>	<b>20,644.70</b>	<b>5.00</b>

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
一年以内（含）	68,468.00	3,423.40	5.00
一年至二年（含）	2,678.00	267.80	10.00
二年至三年（含）	44,695.00	6,704.25	15.00

合计	115,841.00	10,395.45	8.97
----	------------	-----------	------

确定该组合依据的说明详见附注三、10。

(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 10,249.25 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本报告期无实际核销其他应收款的情况。

(4) 其他应收款按款项性质分类：

款项性质	期末余额	期初余额
内部往来	7,409,493.00	2,900,000.00
押金保证金	381,952.50	69,473.00
员工备用金	6,847.56	39,500.00
职工薪酬扣款	24,093.90	6,868.00
应收利息	141,611.88	21,085.42
合计	7,963,998.84	3,036,926.42

(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	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
北京天安车云科技有限公司	借款	7,409,493.00	一年以内	94.72	
珠海世纪鼎利科技股份有限公司	押金保证金	300,000.00	一年以内	3.84	15,000.00
无锡微纳园产业发展有限公司	押金保证金	34,852.50	一年以内	0.45	1,742.63
无锡惠创科技创业发展有限公司	押金保证金	25,000.00	一年以内	0.32	1,250.00
深圳市飞音科技有限公司	押金保证金	20,000.00	一年以内	0.25	1,000.00
合计		7,789,345.50		99.58	18,992.63

(6) 期末余额中无涉及政府补助的应收款项。

### 3. 长期股权投资

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
对子公司投资	3,620,000.00		3,620,000.00	3,620,000.00		3,620,000.00
对联营企业的投资	61,881.68		61,881.68	138,749.32		138,749.32
合计	3,681,881.68		3,681,881.68	3,758,749.32		3,758,749.32

## (1) 对子公司投资：

被投资单位	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
北京天安车云科技有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
深圳万亿航科技有限公司	620,000.00			620,000.00		
<b>合计</b>	<b>3,620,000.00</b>			<b>3,620,000.00</b>		

## (2) 对联营企业的投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
浙江车行智慧科技有限公司	138,749.32			-76,867.64		
<b>合计</b>	<b>138,749.32</b>			<b>-76,867.64</b>		

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
浙江车行智慧科技有限公司				61,881.68	
<b>合计</b>				<b>61,881.68</b>	

## 4. 营业收入和营业成本

## (1) 分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	31,659,694.62	25,324,998.36	1,547,840.28	2,526,495.76
其他业务			533.33	480.00
<b>合计</b>	<b>31,659,694.62</b>	<b>25,324,998.36</b>	<b>1,548,373.61</b>	<b>2,526,975.76</b>

## (2) 主营业务（分类别）

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
流量费	3,654,811.09	873,655.38	1,301,039.83	2,416,884.44
软件产品服务	5,614.16		19,137.01	
硬件终端产品	27,999,269.37	24,451,342.98	227,663.44	109,611.32

合计	31,659,694.62	25,324,998.36	1,547,840.28	2,526,495.76
----	---------------	---------------	--------------	--------------

## (3) 其他业务收入（分类别）

项目	本期发生额		上期发生额	
	其他收入	其他成本	其他收入	其他成本
材料收入			533.33	480.00
合计			<b>533.33</b>	<b>480.00</b>

## 5. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
长期股权投资权益法核算收益	-76,867.64	-126,030.27
理财产品投资收益		
合计	<b>-76,867.64</b>	<b>-126,030.27</b>

法定代表人：杨雷

主管会计工作负责人：蔡伟君

会计机构负责人：蔡伟君

江苏天安智联科技股份有限公司

2018年08月29日