



深圳市英唐智能控制股份有限公司

2015 年半年度报告

2015 年 08 月

目录

第一节 重要提示、释义	3
第二节 公司基本情况简介	4
第三节 董事会报告.....	8
第四节 重要事项.....	22
第五节 股份变动及股东情况	30
第六节 董事、监事、高级管理人员情况	34
第七节 财务报告.....	35
第八节 备查文件目录	125

第一节 重要提示、释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、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、完整性承担个别及连带责任。

公司董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容的真实性、准确性和完整性均无异议。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人胡庆周、主管会计工作负责人许春山及会计机构负责人(会计主管人员)廖华声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	英唐智控	股票代码	300131
公司的中文名称	深圳市英唐智能控制股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	英唐智控		
公司的外文名称（如有）	Shenzhen Yitoo Intelligent Control Co.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	Yitoo Intelligent Control		
公司的法定代表人	胡庆周		
注册地址	深圳市南山区高新技术产业园科技南五路英唐大厦五楼		
注册地址的邮政编码	518057		
办公地址	深圳市南山区高新技术产业园科技南五路英唐大厦五楼		
办公地址的邮政编码	518057		
公司国际互联网网址	www.yitoo.com		
电子信箱	Yitoo_stock@yitoo.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘林	
联系地址	深圳市南山区高新技术产业园科技南五路英唐大厦五楼	
电话	0755-86140392	
传真	0755-26613854	
电子信箱	liulin@yitoo.com	

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券事务部

四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	111,249,306.79	205,973,441.87	-45.99%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	3,757,942.97	2,544,849.12	47.67%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	-6,423,389.33	-4,501,851.07	-42.68%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-2,570,513.76	-50,791,705.86	94.94%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.0064	-0.2493	97.43%
基本每股收益（元/股）	0.0093	0.0124	-25.00%
稀释每股收益（元/股）	0.0093	0.0124	-25.00%

加权平均净资产收益率	0.72%	0.49%	0.23%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	-1.23%	-0.86%	-0.37%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	754,114,944.53	969,557,188.20	-22.22%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	509,430,779.42	542,747,573.26	-6.14%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	1.2597	2.6641	-52.72%

五、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	30,756.75	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	580,318.07	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,778,350.93	
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	90,804.17	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	6,596,455.67	上年末某客户因产品质量问题存在争议拒绝支付所有货款，公司就该客户的应收账款已单独计提坏账准备。本期问题已妥善解决，客户已按期付款，公司将上年该单项计提的坏账准备予以转回
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,408,772.30	
减：所得税影响额	2,143,053.10	
少数股东权益影响额（税后）	161,072.49	
合计	10,181,332.30	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

六、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

七、重大风险提示

1、智能家居创新不足导致公司竞争力下降的风险

为此公司一方面加强客户体验测试工作和客户的反馈，加强产品设计开发的前期服务和体验性；另一方面公司会继续加大在工业设计和技术研究方面的持续投入，不仅留住现有核心人才，更要吸引更多的高端优秀人才加入到公司，以促使公司在核心工业设计及技术方面领先地位。

2、公司转型升级带来的管理风险

随着公司经营规模的逐步扩大及大力推进业务转型升级，公司对经营决策和管理活动的开展、人力资源管理、风险控制等方面的管理要求越来越高，公司若不能及时提高管理能力和水平，革新管理模式，储备经营和管理人才，则对公司的战略转型发展带来一定的不利影响。

公司高度重视外部市场环境变化和行业政策变化，公司将紧紧围绕制定的战略计划，不断创新管理机制，提高科学决策水平，加大人才引进、培养和储备，同时加强内部审计监督机制，全方位提高管理水平。

3、收购整合风险

本次交易完成后深圳华商龙将成为本公司的全资子公司，英唐智控将与深圳华商龙在财务管理、客户管理、销售渠道管理、公司制度管理、业务拓展等方面进行融合。鉴于英唐智控此前未进行过行业整合，因此英唐智控与深圳华商龙之间能否顺利实现整合具有不确定性，整合过程中可能会对两公司的正常业务发展产生一定影响。在本次交易完成后，为了防范整合风险，公司拟采取以下措施：

(1) 公司指导深圳华商龙的经营计划和业务方向。

(2) 保持深圳华商龙管理团队的稳定，维持深圳华商龙目前的业务模式、机构设置、日常管理制度，避免其业务因本次交易受到影响。

(3) 将深圳华商龙的客户管理、销售渠道管理、业务管理纳入到公司统一的管理系统中，保证公司对深圳华商龙业务资源和经营状况的掌握。

(4) 将深圳华商龙的财务管理纳入公司统一财务管理体系，防范深圳华商龙的运营、财务风险。

4、“泰国教育平板项目”终止合作可能带来法律诉讼的风险

2013年，公司参与了泰国政府“泰国教育平板”项目电子招标工作，并获得了1、2区中标。但鉴于泰国局势，在征求多方意见综合考虑后，公司认为此订单执行存在重大风险，故公司召开第二届董事会第三十二次会议决定终止与泰国教育部的教育平板项目合作，尽可能降低可能产生的损失和风险。公司就此事项已聘请了资深律师团队就该事宜开展相应工作，目前诉讼的前期准备工作已基本完成，待诉讼材料整理完成后公司将委托泰方律师起诉泰国基础教育部。公司会积极处理该事宜，最大程度保护公司及中小股东利益。

第三节 董事会报告

一、报告期内财务状况和经营成果

1、报告期内总体经营情况

报告期内，公司实现营业收入11,124.93万元，较上年同期减少45.99%；实现营业利润106.21万元，较上年同期增加157.06%；归属于上市公司股东的净利润375.79万元，较上年同期增加47.67%；经营活动产生的流量净额-257.05万元，同比增加94.94%。

报告期内，公司加强订单管理，继续深化产品差异化战略的实施，缩减部分传统业务低附加值订单，虽然主营业务收入同比下降47.42%，但毛利率同比上升6.98%；同时，公司把空置厂房对外出租，使得其他业务收入同比增加784.93%；公司加强费用管控，使管理费用和销售费用同比分别减少17.88%、28.42%；利息收入同比增加、利息支出同比下降使得财务费用同比减少47.39%；以上原因使得营业利润同比增加157.06%；由于营业利润同比增加，使得归属于上市公司股东的净利润同比增加47.67%。

由于营业收入减少，使得销售商品、提供劳务收到的现金减少，导致经营活动产生的现金流入同比减少；需储备的原材料减少，对外采购材料减少，所需支付的材料采购款减少；职工人数减少，使得支付给职工以及为职工支付的现金减少；支付的往来款和费用款减少，使得支付其他与经营活动有关的现金减少；导致经营活动产生的现金流量流出同比减少。由于经营活动产生的现金流入减幅小于流出减幅，导致经营活动产生的现金流量净额同比增加。

报告期内，公司的主要经营情况概述如下：

1、收购资产

报告期内，公司于2015年3月3日第三届董事会第七次会议审议通过了《关于对外投资的议案》，同意收购深圳市优软科技有限公司（以下简称优软科技）30%股权并对其增资。收购及增资完成后，公司将持有优软科技51%的股权，成为优软科技的控股股东。

2015年，公司制定并实施了以智能控制为基础，逐步建立智能家居物联网和产业互联网两个平台的互联网战略。公司收购优软科技，一方面公司为客户提供基于云端的企业信息化产品和咨询服务，即为企业提供内部管理、客户管理、研发管理、采购管理、生产管理、财务管理、人力资源管理等多方位、多角度的综合管理平台。另一方面优软构造了面向制造业或面向商业的垂直B2B的服务平台。

2、重大资产重组

报告期内，公司于2015年3月26日召开了第三届董事会第八次会议，审议公司与深圳华商龙商务互联有限公司（以下简称深圳华商龙）整合的议案。经中国证监会上市公司并购重组委员会于2015年6月17日召开的2015年第49次并购重组委工作会议审核，公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联

交易事项获得无条件通过。

公司此次资产重组符合了上市公司实现并购战略构想，是公司适应行业趋势变化、进一步整合产业链、提高竞争力的战略选择。深圳华商龙作为一家典型的电子元器件市场型分销商，管理团队经验丰富且市场开拓机制灵活，在物联网、手机、家用电器、安防监控等领域具有一定的资源优势，拥有优质的客户资源。与深圳华商龙交易完成后，公司的综合竞争实力将显著增强，公司的营业收入、净利润水平将显著提升，智能家居物联网行业产业链进一步完善。

3、第二代智能家居产品Oomi

报告期内，公司推出自有品牌Oomi（其包含硬件和平台），并在4月至6月期间通过美国第二大综合众筹网站IndieGoGo进行了产品众筹，众筹总金额达1,746,281美元，预期Oomi将于2015年10月进行全球发售。

4、提升管理水平

由于公司规模扩大，需要不断的优化公司的管理体系以求提升内部管理水平，保障公司信息安全。

制定合理的人力资源发展战略

充分研究公司管理方面所面临的主要问题，确定与公司未来发展相配套的组织机构框架和运作模式，配套制定人力资源发展战略。以人力资源发展战略为方向，确定相应部门职责和具体部门组织架构，分解成每个岗位的岗位职责；根据人力资源战略和岗位职责制定岗位所需要的能力素质；根据岗位能力素质要求配置人员和制定员工发展和培训计划；根据企业经营战略目标、岗位职责和能力素质要求制定绩效考评体系和薪酬激励机制。

形成人力资源开发的良好机制

公司会将企业文化作为核心竞争力的组成部分，塑造奋发向上的企业精神，并大力宣传企业精神，创造和谐的工作环境和氛围，培养员工的献身精神和忠诚感，增强员工的凝聚力。重视能力定位原则，依据能力设定岗位，逐步引入和强化竞争机制，适当引进人才以优化结构和推动企业内部竞争。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	111,249,306.79	205,973,441.87	-45.99%	主要是因为公司加强订单管理，继续深化产品差异化的实施所致
营业成本	85,806,000.66	174,753,015.83	-50.90%	主要是因为随营业收入减少而减少
销售费用	6,833,452.48	9,546,844.61	-28.42%	主要是因为职工薪酬、运费、办公及差旅费等减少所致
管理费用	20,015,325.28	24,373,280.98	-17.88%	主要是因为折旧与摊销、研发费、股权激励

				费用等减少所致
财务费用	3,400,634.33	6,463,782.92	-47.39%	主要是因为利息收入增加、利息支出减少所致
所得税费用	1,012,176.88	265,372.60	281.42%	主要是因为当期所得税增加所致
研发投入	8,286,132.77	8,600,434.49	-3.65%	
经营活动产生的现金流量净额	-2,570,513.76	-50,791,705.86	94.94%	主要是因为支付的材料款以及工资减少所致
投资活动产生的现金流量净额	141,165,626.01	46,443,961.48	203.95%	主要是因为收到上年应收的股权转让款所致
筹资活动产生的现金流量净额	-248,414,735.60	-92,538,432.04	-168.44%	主要是因为偿还银行借款增加所致
现金及现金等价物净增加额	-108,696,831.78	-96,233,356.70	-12.95%	

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

上半年，公司主要产品仍为生活电器智能控制产品和物联网产品。近年来由于经济不景气，生活电器智能控制产品销售价格保持在较低的水平，而材料成本和人工成本不断上涨，盈利空间逐渐收窄，公司对此非常重视，加强了订单接收环节的管理，只保留了部分优质订单，缩减部分低附加值订单，使得短期内营业收入同比下降。下半年公司业务会发生一定调整，深圳华商龙的电子分销业务将并入公司，公司业绩将会得到有效改善。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用 不适用

3、主营业务经营情况

(1) 主营业务的范围及经营情况

本公司传统业务为电子智能控制器的研发、生产和销售，向客户提供先进的生活电器智能化思想和设计方案的全流程服务。公司升级转型后，将形成以智能控制为基础，具有智能家居物联网和产业互联网两个平台的电子信息类的产业互联网公司，一方面传统业务（家电智能控制器及其产品）在原有产品的基础上逐步融入家居物联网等技术，提升公司产品创新能力，另一方面公司加入传统电子分销业务，同时通过优软B2B平台逐步把电子分销业务进行融合，实现互联网化。

生活电器智能控制产品，营业收入同比减少52.55%，主要是因为公司加强订单管理，继续深化产品差异化战略实施所致；营业成本同比减少55.03%，主要是因为随营业收入减少而减少，公司加强成本管控所致。

公司积极开拓物联网市场，使物联网产品营业收入同比增加18.48%；营业成本同比增加28%，主要是因为目前处于市场开拓期，新客户多，订单相对较分散，前期投入增加。

(2) 主营业务构成情况

占比 10% 以上的产品或服务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分产品或服务						
生活电器智能控制产品	90,502,817.66	75,369,178.03	16.72%	-52.55%	-55.03%	4.58%
物联网产品	17,616,120.40	8,836,139.79	49.84%	18.48%	28.00%	-3.73%

4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

□ 适用 √ 不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

□ 适用 √ 不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

□ 适用 √ 不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司前五大供应商采购金额1,531.38万元，占采购总额的比例为20.26%；上年同期，公司前五大供应商采购金额3,954.73万元，占采购总额的比例为29.54%。前五大供应商的变化对公司生产经营状况未产生不利影响。

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司前五大客户销售金额4,585.77万元，占营业收入的比例为41.22%；上年同期，公司前五大客户销售金额9,689.64万元，占营业收入的比例为47.05%。前五大客户的变化对公司生产经营状况未产生不利影响。

6、主要参股公司分析

□ 适用 √ 不适用

公司报告期内无应当披露的参股公司信息。

7、重要研发项目的进展及影响

√ 适用 □ 不适用

序号	项目名称	项目目的	项目进展情况
1	智能电机保护控制	整体系统由信号处理单元、中央处理单元、电源模块、人机交互单元、人机界面、控制模块、通讯接口模块等构成性能稳定，运行良好，对各种故障类型均进行了	处于开发阶段

		准确的报警显示,有效的防止了电机意外烧毁的发生,为用户节约了大量的资金。	
2	电子书 2	6 寸+1024*758 带前置光、墨水触摸屏, A13 芯片, 翻页次数 8000 次以上	处于开发阶段
3	Scrabot	功能新颖;融合了光学,机械,电子,软件和网络等技术;特点鲜明;专门针对儿童教育的细分市场;适应于青少年,需要培养逻辑教育的人群	处于开发阶段
4	Petcube	功能新颖;融合了光学,机械,电子,软件和网络等技术;产品特点鲜明;专门针对宠物互动的细分市场;养宠物的人群,但经常要上班和外出,能实时知道宠物在做什么,能与宠物互动	处于开发阶段
5	多功能传感器	多功能传感器应用场景十分广泛,极致地优化用户体验,更好地服务客户,新产品将集人体运动探测(被动红外),温度,湿度,亮度,振动等多种功能于一体,具有极高的稳定性和较好的温度,湿度,亮度,振动测量准确度。	工作样机验证中,预计 8 月份试产。
6	智能插座	鉴于智能插座类产品竞争激烈,此项目功能多样适用(包括 RGB 显示,USB 供电,无线控制,功率读取,NFC),外观小巧新颖,性价比高,在同类产品有较大竞争优势。	工作样机验证中,预计 8 月份试产。
7	智能灯光 Hub	LED 灯泡主要是兼容于用户家中固有的网关 Z-wave 系统,一方面可以通过网关系统开关灯泡,另一方面可以通过雷达感应开关灯泡及出入网,即通过雷达感应手势去控制灯泡。精湛成熟的技术保证产品的灵敏度,精美的外观设计专为养护用户的视觉享受。	产品试制成功,已量产
8	ICE	Ice 网关是基于网关、云平台、手持终端、智能手环等多种设备实现终端设备 NFC 读取并能快速容易的组网,可以轻松多点碰触实现远程或者局域网的控制,不论你在世界任何角落,只要有 wifi 或者 3G 信号就可以控制家中的设备,并能启动安防、节能的作用,让你的家变得更舒适、温馨的感觉。	功能样机阶段,预计 8 月份中旬能进入功能样机评审。
9	智能门铃	智能门铃是一个支持播放 MP3 音乐门铃,闪存大小为 16MB,可以支持 100 首歌曲,用户可以根据自己的喜好放入自己喜欢的音乐。它支持 433MHz、Z-Wave 的无线和 NFC,用户可以直接手动或通过网络控制门铃。它支持多种功能,让您充分享用门铃的乐趣。	产品试制成功,已量产
11	智能车库门控制器	车库门控制器是通过家庭现有的车库门电机接口,运用 Z-Wave 技术,控制车库门的开闭。车库门控制器拥有严格的安全性和完美的功能,符合 UL325 标准,拥有成熟的 Z-Wave 网络技术,为您打造全新的自动化车库门系统。它的系统化功能包括:支持声音报警-客户可以改变的报警声,支持视觉报警,支持开启/关闭/停止车库门,支持以报告车库门(打开,关闭和未知)的状态。支持报警传感器的电池电量不足,支持 Z-波通信的 AES 128,Z-Wave 的支持扩音功能,支持 OTA,完美的功能保证您的完美享受。	产品试制成功,已量产
12	RGB Bulb	当前市场上的智能灯泡基本上都需要另外配一个 Hub 或者 Bridge 才能工作,成本高,操作不方便。我们的 RGB Bulb 将智能控制模块内置于灯泡中,可以直接配合网关远程控制,调光及设置场景,而且具有一定的价格优势	产品试制成功,进入试产阶段

8、核心竞争力不利变化分析

适用 不适用

9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

一、智能控制器行业的发展与现状

1.智能控制器

未来五年，是全球智能控制器市场的关键时期。随着全球经济的复苏及全球家电制造行业向中国转移，全球市场对国内智能控制器的需求将日趋旺盛，智能控制器行业存在万亿市场空间，中国本土企业凭借自身优势将逐步崛起。智能控制器在一个产品里扮演的是神经中枢和大脑的角色。广泛的应用在包括智能电子与家居；家电和健康护理的产品；电能工具和汽车电子等。全球市场的测算，估计已经突破大概1万亿美元。

从国内市场发展商来看的话，中国智能控制器的产业也将迎来立体的发展机遇。首先是以智能产品替代以机械式为主的传统产品。通过互联网+和IT技术的升级，智能化大潮正在到来，智能硬件替代非智能产品大势所趋。未来随着对具有通信及数据处理与传输、还有机器人势能控制的需求，国内市场会迎来一个比较大的发展机遇。其次从具体订单和收入来看，国内空间也是比较大。随着行业趋势的变化，客户的需求重点关注也随之变化：第一，企业的运营管理能力。基本运营流程体系与产品质量是必要条件；运营模式上的快速反应、贴近服务成为客户关注的核心；内部精益运营管理和成本管控能力成为生存与发展的关键；对供应链管理 with 外部资源整合能力，变得前所未有的重要。第二，专业的研发能力和技术服务能力。市场提出了新的需求，不仅需要终端客户需求的深度把控和对产品的理解，更加需要专业的研发设计能力且专门化的工艺设备能力。第三，具备成熟国际市场销售经验。公司拥有市场与销售团队的国际化经营视野，超国际化的经营、管理与服务思维，全球化的沟通能力与就地服务能力，成为市场竞争的基本能力需求。第四，综合服务平台能力。随着智能家居的深入发展，涵盖互联网在线及传统平台的综合服务能力将会逐步成为全部客户和市场的发展诉求，公司需加快发展必须率先取得核心竞争优势。

2、智能家居行业

智能家居是目前互联网巨头最感兴趣的“互联网+”领域之一，国内外巨头纷纷布局智能家居领域，如Google、苹果、阿里巴巴等。根据千家网发布的《2012-2020年中国智能家居市场发展趋势及投资机会分析报告》，2011年我国智能家居销售额已达110亿元，2012年这一数据为150亿元，2018年我国智能家居市场规模将达1396亿元。而根据Juniper Research的预测，2018年全球智能家居市场规模将达710亿美元。

图1 全球智能家居产业规模（亿美元）

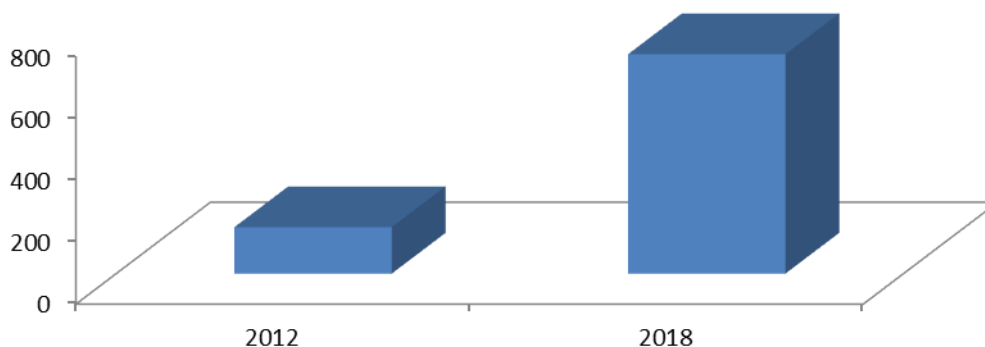
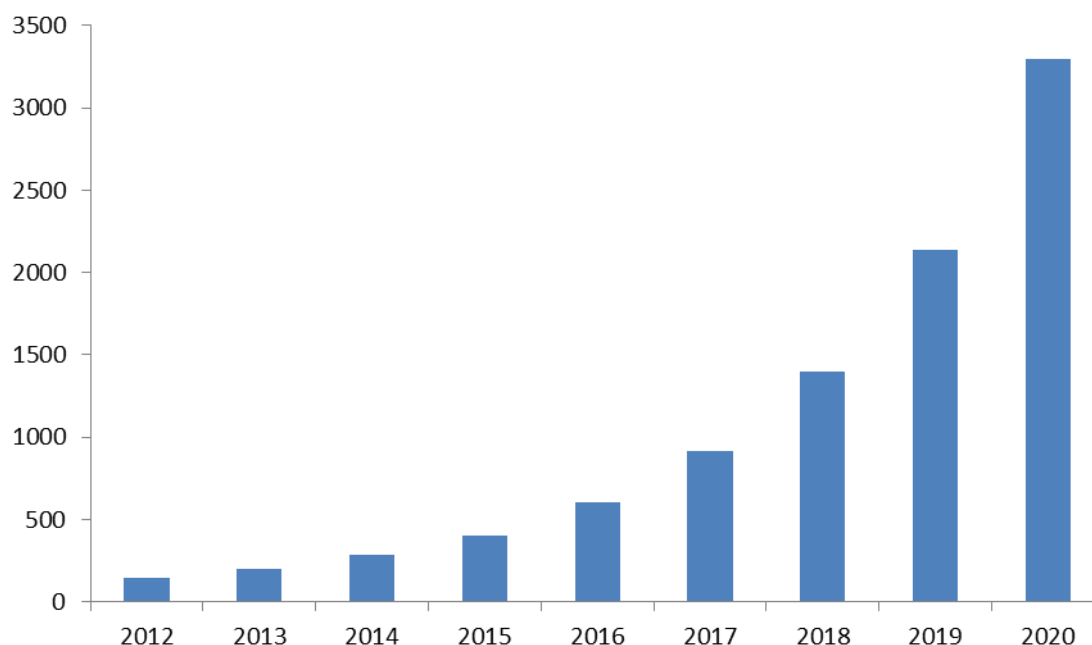


图2 中国智能家居产业规模（亿元）



就目前市场而言，从谷歌、苹果、阿里巴巴、腾讯、百度、京东等互联网巨头的角度看，与智能硬件和智能系统生产商进行合作能够弥补智能家居硬件和系统等专业环节的不足，进而有利于快速抢占智能家居平台市场。因此，一个成熟共赢的智能家居产业链应该包含智能硬件、智能系统和智能平台三大核心要素。每家公司都有自己的能力范围，互联网巨头和硬件制造商彼此合作，才能在智能家居领域走得更快更稳。

3、智能家居行业的际遇与挑战

互联网与传统行业的融合总是能释放出巨大的能量，虽然智能家居产业仍存在标准缺失、创新不足等问题，但随着网络基础设施的日臻完善，城镇化的推进以及居民消费的升级，智能家居2020年的产值有望突破1万亿元。

现阶段，智能家居已经成为国内互联网巨头、各大家电厂商以及众多创业者关注的焦点，产业的互联

互通，“宽带中国”战略的实施，给智能家居走入千家万户提供了技术保障。与此同时，随着智能家电的推广使用和家居更新换代的增长，居住类消费增长加快，也将给产业持续快速发展提供有力支撑。商务部研究院日前发布《2015年消费市场发展报告》指出，今年消费的最大亮点是智慧生活消费，智能化产品将渗透到消费者生活的方方面面。我国消费者对智能化生活相关消费愿望强烈，有超过81%的中国消费者表示愿意购买让生活更为便捷的产品和服务。预计今年智能生活产品仍将呈现快速增长趋势，其中可穿戴设备和智能电视的增长最为明显，全年增速均可达到20%以上。

二、电子信息产品分销行业

电子信息分销行业中无疑是以智能手机、平板电脑、各式的白色、黑色家电为代表的消费类电子产品。其中以苹果、三星为代表的产业链紧紧围绕着无数的上下游供应厂商，市场时刻聚焦于此。但是以智能手机市场为例，苹果公司一家的利润就占据了总体市场利润的89%，竞争很激烈、剩下的确实是一片红海。电子信息分销行业中另一部分是各类工业控制应用构成的工业4.0群组、物联网应用、智慧医疗、无线通讯、智能硬件、智慧城市、金融电子、智能家居、智能穿戴等等，在细分市场中各类智能化应用正如雨后春笋般涌现着。华商龙正是定位服务这些领域的客户，这个领域即将爆发的物联网与工业4.0革命，为电子分销商带来长期的发展机遇。例如，传统的电子信息行业——白色家电，其中的空调、冰箱、洗衣机近几年的出货量维持在8000万台、6000万台、3500万台左右。占全球产量的7成以上。厨房电器和小家电仍处于高速增长期。近年来的白色行业着重于强调环保低耗、智能控制、健康安全、互联网概念，这就给一些高效功率模块、MCU等控制IC、传感器、过滤器件、WIFI、蓝牙等产品提供了广泛的应用空间；新兴的电子信息行业——可穿戴设备，据瑞信集团预测，目前全球可穿戴市场规模约为30至50亿美金，未来二到三年有望成长为300亿至500亿美金，未来3到5年终端复合成长率将不低于50%。预计2015年中国可穿戴设备市场出货量将超过4000万部。市场规模达到115亿元，2018年全球出货量约为4.85亿台，年复合增长率59%；这些都给电子分销商带来巨大的成长机会。

机遇与趋势

1) 在线交易业务已成为互联网发展趋势

电子信息行业的快速变化与即时需求越来越明显，传统的方式不足以满足快速相应的要求。所以电子商务一定是未来的发展趋势，而且所占总体营收的比重会越来越高。不仅上述目录分销商在电子商务领域颇有斩获，大型授权分销商也在发展在线业务，以作为现有业务模式的有益补充。

2) 中国市场正在成为元器件领域的最大消费国

根据统计，中国消费的元器件占据了全球60%的市场份额，中国每年进口的元器件已经超过石油，成为单体产品最大的进口类别。加上中国电子代工市场的不断成熟，工人技能水平的上升，全球电子制造业及其研发活动不断向中国市场转移，导致了中小批量采购需求的飞速增长，从而也促使电子信息分销行业

的迅猛发展。

3) 中国市场处于群雄割据状态，没有诞生相对优势平台

目前的中国处于小批量分销的半真空地带。一方面外企在虎视眈眈，一方面，国内企业在摸索前进，逐鹿中原。消费者逐渐被各种小批量平台轮番轰炸，开始尝试在线消费，但是由于各种平台运营模式单一，同质化严重，品牌认知度低，所以客户的忠诚度不高。从互联网在线业务的历史经验来看，现在是切入的最佳时候。

三、产业互联网

2014年工业与信息化部继续推进信息化与工业化深度融合等多个专项行动。国内的一些大型工业企业和互联网企业共同推进中国制造业转型。新技术、新产品、新业态、新商业模式不断涌现，生产的网络化、智能化、绿色化特征日趋明显。目前，大众创新成为产业转型升级的加速器，网络平台对接全球研发资源促进产品创新，互联网经济正在从消费型向生产型转型，工业互联网时代已经开启。

互联网企业积极打造产业生态链，助推产业加速升级，其中京东建立家电统一控制与数据处理体系；阿里巴巴打造云服务、智能硬件、智能路由、家居生态圈；海尔成立U+开放平台，积极打造涵盖芯片、模组、电控、厂商、开发者、投资者、电子商务、云服务平台和跨平台合作生态系统。产业互联网发展基础进一步夯实，市场潜力巨大。

2014年产业互联网在中国崭露头角，IC元器件流通平台、煤炭供应链管理服务平台、钢铁现货交易平台逐步建立，产业价值链多维度进化。产业互联网在中国经济转型过程中改变的不仅仅是产业销售体系，还包括整个生产体系、流通体系、融资体系、交付体系。

在互联网发展的前二十年中，我国的互联网行业处于由BAT把控主要命脉的消费互联网时代。然而随着虚拟化进程逐渐从个人转向企业，以价值经济为主要盈利模式的产业互联网将逐渐兴起。同时，由于传统的消费互联网巨头在行业经验、渠道、网络和产品认知等方面的壁垒，产业互联网将呈现一片蓝海。

1、产业互联网供应链行业发展趋势

近年来，中国产品全球竞争力的不断增强，越来越多的跨国公司在中国增加采购并构筑现代供应链体系。已进入中国的外资供应链服务商从商业利益出发，也会为中国企业提供优质服务，而中国的供应链服务商也已经在为更多内外资企业的服务中成长壮大起来。

2、产业互联网紧密关联的三大领域

1) 生产制造体系：以用户为导向的个性化设计

产业互联网在与传统企业融合中的最大特点，即将原有以企业为导向的规模型设计转向以用户为导向的个性化设计。从产品功能研发到产品包装设计，每一个部分都通过互联网思维与用户建立关联，争取更广泛的互动，从而形成有效的生产制作方案，强调用户的参与度，尊重用户的个性化需求。

同时智能家居在产品功能设计方面，越来越多的产品通过支持联网功能达到智慧化应用程度，不仅仅改变了人们的使用习惯，更拓展了生活维度，享受到智能科技在生活细节中的应用。

2)销售物流体系：线上线下一体化是主要趋势

传统行业为了节约资源与时间成本在分销采购等方面已逐渐采用B2B的交易方式。据工信部统计，我国B2B业务已将近8万亿，企业也更重视线上平台交易与建立，并逐步完善支付手段、电子商务安全认证等体系，也促使大量的批发业务由线下转移到线上交易。

在未来，企业应充分利用线下资源的优势，拓展线上平台，并将线下的物流、退货等业务流程进行线上管理，最终实现线上线下一体化。由此看来，产业互联网在物流交付平台和信息集成交易平台的建立是企业与互联网融合的一个重要方向。

3)融资体系：建立中小企业增新服务平台

由于我国金融行业长期受体制因素的限制，导致结构失衡，明显体现在20%的大企业客户占用了80%的金融资源，银行借贷动力不足，使得众多中小微型企业得不到有效的金融服务，制约其发展。互联网金融由于其成本低效率高，同时解决信息不对称等问题，或将在中小微企业融资领域发挥重要作用。

10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

截止报告期末，公司加大战略布局实施力度，严格执行经营计划，年度经营计划未发生重大变更。

1.对外投资，收购深圳优软51%股权

报告期内，为进一步优化公司资产结构，加快战略转型的步伐，公司于2015年3月3日第三届董事会第七次会议通过了《关于对外投资的议案》，同意收购深圳市优软科技有限公司（以下简称优软科技）。

公司实施了以智能控制为基础，逐步建立智能家居物联网和产业互联网两个平台的互联网战略。一方面公司将以优软UAS通过为客户提供信息化产品和咨询服务，旨在为客户在多组织、跨地域及快速发展时期从容地管理自己的业务，同时帮助客户累积信息与知识，提供企业在内部管理、客户管理、研发管理、采购管理、生产管理、财务管理、人力资源管理等多方位、多角度的综合管理平台。另一方面优软平台其最新的IT技术及服务，提供给企业使用者本身及采购商、销售商互相交易及物流服务的综合平台，即有效的将全业务过程通过互联网串联起来。同时构造了面向制造业或面向商业的垂直B2B，不仅仅提供平台服务，还包括企业应用、咨询等服务。公司将基于优软UAS管理系统对企业内部管理升级，B2B实现企业生态链的连接的平台，实现产业互联网与家居物联网双平台的对接，即B2B及B2C两种模式的对接，最终实现消费互联网与产业互联网的对接。

家居物联网作为公司发展的核心发动机之一，收购优软科技将加快拉动公司转型升级，巩固为未来公司的发展开拓了发展空间。不会影响公司正常生产经营，符合公司长远发展战略，符合全体股东和公司利益。

2.重大资产重组

报告期内，经中国证监会上市公司并购重组委员会于2015年6月17日召开的2015年第49次并购重组委工作会议审核，公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项获得无条件通过。目前，公司尚未收到中国证监会的正式核准文件，后续华商龙工商变更及新股上市仍存在时间的不确定性。后续公司将会合理设计发行方案及编制上市报告书，并严格按照非公开发行股票的相关程序执行。

公司此次资产重组符合了上市公司实现并购战略构想，是公司适应行业趋势变化、进一步整合产业链、提高竞争力的战略选择。深圳华商龙作为一家典型的电子元器件市场型分销商，管理团队经验丰富且市场开拓机制灵活，在物联网、手机、家用电器、安防监控等领域具有一定的资源优势，拥有优质的客户资源。与深圳华商龙交易完成后，公司的综合竞争实力将显著增强，公司的营业收入、净利润水平将显著提升，智能家居物联网行业产业链进一步完善。

3.发布智能家居新品Oomi

报告期内，丰唐物联发布新一代智能家居新品Oomi，其致力于改善现在市场中智能家居产品高门槛、高学习成本的现状。借助于全新的“Tap-and-Touch”技术，可通过操控板和配件轻轻碰触即可完成连接和设置。同时Oomi还提供了多样的配件及开放的平台，可以与市面上很多产品兼容。Oomi最大的特点是可不依赖于互联网，Oomi IQ的功能可无需接入互联网，用户仍可以自由操控每个组件。公司的产品面向所有人群，致力于设计出可让没有任何基础的用户都能轻松操控整个系统。公司将不断加大研发力度，通过多种合作的方式开拓市场，以用户的体验为核心不断开发出简单适用的智能家居产品。

公司推出自有品牌Oomi（其包含硬件和平台），并在4月至6月期间通过美国第二大综合众筹网站IndieGoGo进行了产品众筹，众筹总金额达1,746,281美元，预期Oomi将于2015年10月进行全球发售。

11、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

1、智能家居创新不足导致公司竞争力下降的风险

为此公司一方面加强客户体验测试工作和客户的反馈，加强产品设计开发的前期服务和体验性；另一方面公司会继续加大在工业设计和技术研究方面的持续投入，不仅留住现有核心人才，更要吸引更多的高端优秀人才加入到公司，以促使公司在核心工业设计及技术方面领先地位。

2、公司转型升级带来的管理风险

随着公司经营规模的逐步扩大及大力推进业务转型升级，公司对经营决策和管理活动的开展、人力资源管理、风险控制等方面的管理要求越来越高，公司若不能及时提高管理能力和水平，革新管理模式，储备经营和管理人才，则对公司的战略转型发展带来一定的不利影响。

公司高度重视外部市场环境变化和行业政策变化，公司将紧紧围绕制定的战略计划，不断创新管理机制，提高科学决策水平，加大人才引进、培养和储备，同时加强内部审计监督机制，全方位提高管理

水平。

3、收购整合风险

本次交易完成后深圳华商龙将成为本公司的全资子公司，英唐智控将与深圳华商龙在财务管理、客户管理、销售渠道管理、公司制度管理、业务拓展等方面进行融合。鉴于英唐智控此前未进行过行业整合，因此英唐智控与深圳华商龙之间能否顺利实现整合具有不确定性，整合过程中可能会对两公司的正常业务发展产生一定影响。在本次交易完成后，为了防范整合风险，公司拟采取以下措施：

（1）公司指导深圳华商龙的经营计划和业务方向。

（2）保持深圳华商龙管理团队的稳定，维持深圳华商龙目前的业务模式、机构设置、日常管理制度，避免其业务因本次交易受到影响。

（3）将深圳华商龙的客户管理、销售渠道管理、业务管理纳入到公司统一的管理系统中，保证公司对深圳华商龙业务资源和经营状况的掌握。

（4）将深圳华商龙的财务管理纳入公司统一财务管理体系，防范深圳华商龙的运营、财务风险。

4、“泰国教育平板项目”终止合作可能带来法律诉讼的风险

2013年，公司参与了泰国政府“泰国教育平板”项目电子招标工作，并获得了1、2区中标。但鉴于泰国局势，在征求多方意见综合考虑后，公司认为此订单执行存在重大风险，故公司召开第二届董事会第三十二次会议决定终止与泰国教育部的教育平板项目合作，尽可能降低可能产生的损失和风险。公司就此事项已聘请了资深律师团队就该事宜开展相应工作，目前诉讼的前期准备工作已基本完成，待诉讼材料整理完成后公司将委托泰方律师起诉泰国基础教育部。公司会积极处理该事宜，最大程度保护公司及中小股东利益。

二、投资状况分析

1、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

2、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

3、对外股权投资情况

（1）持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

（2）持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

适用 不适用

四、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、报告期内公司利润分配方案实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

公司严格按照《公司章程》相关利润分配政策和审议程序实施利润分配方案，分红比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备，相关的议案经董事会、监事会审议通过后提交股东大会审议，且独立董事发表了独立意见。审议通过后在规定时间内进行实施，切实保证了全体股东的利益。

报告期内，公司于2015年2月5日召开的第三届董事会第六次会议及2015年3月4日召开的2014年年度股东大会审议通过《关于公司2014年度利润分配预案的议案》。2014年年度利润分配方案如下：以公司现有总股本202,202,994股为基数，向全体股东每10股派1.5000元人民币现金。

本次权益分派股权登记日为：2015年3月19日，除权除息日为：2015年3月20日。分红前本公司总股本为202,202,994股，分红后总股本增至404,405,988股。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	公司 2014 年度利润分配方案是严格按照《公司章程》第二百零三、二百零四条的相关规定执行，并经 2014 年度股东大会审议通过，在规定时间内按决议严格实施。
分红标准和比例是否明确和清晰：	《公司章程》第二百零三、二百零四条明确规定了公司进行

	利润分配的原则、形式、比例、条件以及利润分配政策的决策机制和审批程序等。符合中国证监会等相关监管机构对于上市公司股利分配政策的最新要求，分红标准和比例明确清晰。
相关的决策程序和机制是否完备：	公司《2014 年度利润分配方案》已经董事会、监事会、股东大会审议通过，并经独立董事发表独立意见。履行了相关决策程序。
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	公司独立董事对 2014 年度利润分配方案发表了独立意见：公司 2014 年利润分配预案符合公司实际情况和未来发展需要，兼顾了股东即期利益和长远利益，具备合法性、合规性。
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	公司利润分配决策程序和机制完备，切实保证了全体股东的利益。
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

第四节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注 2)	对公司经营的影响(注 3)	对公司损益的影响(注 4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注 5)	披露索引
钟勇斌	深圳市优软科技有限公司	4,500	公司于 2015 年 3 月 3 日披露了《深圳市英唐智能控制股份有限公司对外投资暨签订<股权转让及增资扩股协议>的公告》；于 2015 年 4 月 29 日披露了《深圳市英唐智能控制股份有限公司关于深圳市优软科技有限公司完成工商变更登记的公告》。	公司收购优软科技,一方面公司为客户提供基于云端的企业信息化产品和咨询服务,即为企业提供内部管理、客户管理、研发管理、采购管理、生产管理、财务管理、人力资源管理等多方位、多角度的综合管理平台。另一方面优软构造了面向制造业或面向商业的垂直 B2B 的服	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润为 33.47 万元	8.22%	否		2015 年 03 月 03 日	公告名称:《深圳市英唐智能控制股份有限公司对外投资暨签订<股权转让及增资扩股协议>的公告》;披露媒体:巨潮资讯网。

				务平台。						
--	--	--	--	------	--	--	--	--	--	--

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

三、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

2014年12月1日，公司第三届董事会第四次会议审议通过了《关于终止实施股权激励计划暨回购注销已授予未解锁限制性股票相关事项的议案》。公司限制性股票激励计划即将到期，公司的经营业绩增长连续两年未达预期；综合考虑员工的出资成本负担，在上述情况下，继续实施限制性股票激励计划已经无法达到预期的激励效果。公司董事会决定终止实施股权激励计划回购并注销限制性股票相关事宜，以4.92元/股回购注销首次授予33名激励对象已授予但尚未解锁的限制性股票共1,303,735股，及以4.044元/股回购注销预留授予3名激励对象已授予但尚未解锁的限制性股票99,904股，共计1,403,639股，占目前公司总股本203,723,519股的0.69%。

公司在2015年1月30日完成了股份回购注销事宜。本次回购注销完成后，公司股份总数将由203,723,519股变更为202,202,994股（2014年7月28日公司第二届董事会第三十六次会议与第二届监事会第二十七次会议审议通过了回购注销三名已不符合激励条件离职员工的限制性股票26,973股；2014年10月16日第三届董事会第三次会议与第三届监事会第二次会议审议通过了回购注销二名已不符合激励条件离职员工的限制性股票89,913股；2014年12月1日第二届董事会第四次会议与第三届监事会第三次会议终止了股权激励计划，回购限制性股票1,403,639股，共计1,520,525股）。

本次股权激励计划终止实施后，自2014年12月1日后的六个月内，公司不再重新提出股权激励计划，并在此期间通过优化绩效考核体系等方式调动管理层和业务骨干的积极性，公司将根据有关法律法规的规定，充分考虑实际情况，继续研究推出其他有效的激励方式的可能性，促进公司的持续、健康发展。

四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产收购、出售的关联交易。

3、关联债权债务往来

√ 适用 □ 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

√ 是 □ 否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期收回金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)
郑汉辉	本公司董事	股权交易	是	1,200	37.33	1,237.33	7.00%	37.33	0
深圳市润唐智能生活电器有限公司	本公司董事郑汉辉控股公司	往来款	是	5,667.61					5,667.61
深圳市润唐智能生活电器有限公司	本公司董事郑汉辉控股公司	股权交易	是	5,040	79.07	5,110.56	6.72%	79.07	8.51
深圳市润唐智能生活电器有限公司	本公司董事郑汉辉控股公司	应收关联方债权	否	303.63	70.1	19.62			354.11
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响		非经营性关联债权债务期末余额 5,676.12 万元，主要为往来款。出售商品、出租房屋均采取与非关联方交易一致的定价政策和结算方法。关联股权交易款本期产生的利息 116.40 万元计入当期损益							

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期归还金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)
-----	------	------	----------	------------	------------	----	----------	----------

4、其他重大关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

√ 适用 □ 不适用

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
合肥市英唐科技 有限公司	2014 年 12 月 01 日	13,200	2014 年 12 月 17 日	13,200	连带责任保 证	工商变更日 至贷款清偿 日	否	否
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生 额合计（A2）				13,200
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）			13,200	报告期末实际对外担保余额 合计（A4）				10,000
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
深圳市英唐数码 电器有限公司	2013 年 01 月 23 日	7,500	2013 年 03 月 27 日	7,500	连带责任保 证	贷款发生日 至贷款清偿 日	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）			0	报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）				7,500
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）			7,500	报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）				6,000
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1+C1）			0	报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2+C2）				20,700
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3+C3）			20,700	报告期末实际担保余额合计 （A4+B4+C4）				16,000
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				31.41%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（D）				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债 务担保金额（E）				6,000				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（F）				0				
上述三项担保金额合计（D+E+F）				6,000				

未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）	不适用
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	不适用

采用复合方式担保的具体情况说明

公司于2013年1月22日召开的第二届董事会第二十一次会议审议通过了《关于英唐智控为全资子公司英唐数码提供贷款担保的议案》，该事项已经公司2013年第一次临时股东大会审议通过。英唐数码与平安银行于2013年3月27日签订了《并购贷款合同》，平安银行同意向英唐数码提供7,500万元人民币贷款，英唐智控为英唐数码提供连带责任担保，且以深圳宏元顺名下位于光明新区光明街道观光路的工业用地土地使用权提供抵押。截止2015年6月30日，英唐数码向平安银行借款6,000万元人民币。

英唐智控于2014年12月1日第三届董事会第四次会议及第三届监事会第三次会议及2014年12月17日召开的2014年第六次临时股东大会审议通过了《关于英唐智控继续为合肥英唐提供保证担保的议案》。英唐智控出售全资子公司合肥市英唐科技有限公司100%股权。为保证本次股权转让程序的顺利完成，公司将继续为合肥英唐在本次工商变更前从中国进出口银行的贷款提供保证担保，担保金额：人民币1.32亿元。截止2015年6月30日，合肥英唐向中国进出口银行共借款余额1亿元人民币。为保证本次股权转让程序的顺利完成，公司将继续为合肥英唐在本次工商变更前从中国进出口银行的贷款提供保证担保；同时，公司要求合肥英唐的受让方用合肥英唐的股权向英唐智控提供反向担保。以上举措保证了公司战略实施的节奏，符合公司和中小股东的利益。

（1）违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、重大委托他人进行现金资产管理情况

单位：万元

受托方名称	委托金额	委托起始日期	委托终止日期	报酬的确定方式	实际收益	期末余额	是否履行必要程序
-------	------	--------	--------	---------	------	------	----------

重大委托他人进行现金资产管理临时报告披露网站相关查询

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

六、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺来源	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺	英唐智控	本次股权激励计划终止实施后，自本公告日后的六个月内，公司不再重新提出股权激励计划，并在此期间通过优化绩	2014年12月01日	6个月	已履行完毕

		效考核体系等方式调动管理层和业务骨干的积极性,公司将根据有关法律法規的规定,充分考虑实际情况,继续研究推出其他有效的激励方式的可能性,促进公司的持续、健康发展。			
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司主要股东胡庆周、郑汉辉、古远东	<p>1) 公司股东胡庆周、郑汉辉和古远东承诺:自公司股票上市之日起三十六个月内,不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份,也不由公司回购该部分股份;(2) 公司董事胡庆周、郑汉辉、古远东承诺:除前述股份锁定承诺外,在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%;所持本公司股份自公司股票上市交易之日起 1 年内不得转让。在首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的,自申报离职之日起十八个月内不得转让其直接持有的本公司股份;在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的,自申报离职之日起十二个月内不得转让其直接持有的本公司股份;在首次公开发行股票上市之日起满一年后离职的,自申报离职之日起半年内不得转让其直接持有的本公司股份。因上市公司进行权益分派等导致其董事、监事和高级管理人员直接持有本公司股份发生变化的,仍应遵守上述规定;(3) 关于搬迁风险的承诺事项--公司主要股东胡庆周先生、郑汉辉先生、古远东先生承诺:公司公开发行并上市后,如租赁厂房的产权瑕疵导致公司生产经营产地搬迁,将及时、无条件、全额以及连带责任形式承担搬迁给公司带来的损失;(4) 关于税收补缴风险的承诺事项--公司主要股东胡庆周先生、郑汉辉先生、古远东先生承诺:如公司依据的优惠政策减免的企业所得税被补缴,将及时、无条件、全额</p>	2010年02月06日	承诺(3)、(4)、(5)长期有效	承诺人严格遵守并履行相关承诺

		以及连带责任形式承担需补缴的税款以及因此产生的所有相关费用；(5) 关于社保缴纳问题的承诺事项--公司主要股东胡庆周先生、郑汉辉先生、古远东先生承诺：若应有权部门的任何时候的要求或决定，在首次公开发行股票之前任何期间内应缴的社会保险费用及其任何罚款或损失，愿在毋须公司支付对价的情况下无条件连带承担所有相关的赔付责任；			
	公司首发上市股东胡庆周先生、郑汉辉先生、古远东先生、王东石先生、邵伟先生、黄丽女士	(6) 报告期间，本人与股份公司间不存在直接、间接同业竞争，未有与公司发生除工薪、审计报告、招股说明书之外的直接、间接关联交易。本人为股份公司股东期间，本人不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其他权益）直接或间接参与任何与股份公司构成竞争的任何业务或活动。本人为股份公司股东期间，不会利用对股份公司控股股东地位损害股份公司及其他股东（特别是中小股东）的合法权益。本人将避免与公司发生关联交易，未来如与公司发生关联交易，将报告、提请公司履行相关程序和披露。本人保证上述承诺在股份公司于国内证券交易所上市且本人为股份公司股东期间持续有效且不可撤销，如有任何违反上述承诺的事项发生，本人承担因此给股份公司造成的一切损失（含直接损失和间接损失）	2010年02月05日	为公司股东期间长期有效	承诺人严格遵守并履行相关承诺
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	上述承诺正在履行中，未完成履行的承诺按照承诺期限履行。				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用 不适用

七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

八、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

第五节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	70,983,636	34.84%			69,463,111	-1,505,525	67,957,586	138,941,222	34.36%
1、国家持股						0	0		
2、国有法人持股						0	0		
3、其他内资持股	70,911,706	34.80%			69,463,111	-1,433,595	68,029,516	138,941,222	34.36%
其中：境内法人持股						0	0		
境内自然人持股	70,911,706	34.80%			69,463,111	-1,433,595	68,029,516	138,941,222	34.36%
4、外资持股	71,930	0.04%				-71,930	-71,930		
其中：境外法人持股						0	0		
境外自然人持股	71,930	0.04%				-71,930	-71,930		
二、无限售条件股份	132,739,883	65.16%			132,739,883	-15,000	132,724,883	265,464,766	65.64%
1、人民币普通股	132,739,883	65.16%			132,739,883	-15,000	132,724,883	265,464,766	65.64%
2、境内上市的外资股						0	0		
3、境外上市的外资股						0	0		
4、其他						0	0		
三、股份总数	203,723,519	100.00%			202,202,994	-1,520,525	200,682,469	404,405,988	100.00%

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

1、报告期内，股权激励计划终止，完成注销41位激励对象授予的限制性股票共计1,520,525股。

2、报告期内，公司于2015年3月4日召开的2014年年度股东大会审议通过《关于公司2014年度利润分配预案的议案》。2014年年度利润分配方案如下：以公司现有总股本202,202,994股为基数，向全体股东每10股派1.5000元人民币现金，同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10.0000股。分红前公司总股本为202,202,994，现公司总股本增至404,405,988。

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

原因见上述“公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明”。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

股份注销审批情况：2014年7月28日公司第二届董事会第三十六次会议与第二届监事会第二十七次会议审议通过了回购注销三名已不符合激励条件离职员工的限制性股票26,973股；2014年10月16日第三届董事会第三次会议与第三届监事会第二次会议审议通过了回购注销二名已不符合激励条件离职员工的限制性股票89,913股；2014年12月1日第二届董事会第四次会议与第三届监事会第三次会议终止了股权激励计划，回购限制性股票1,403,639股，共计1,520,525股。

利润分配审批情况：公司于2015年2月5日召开的第三届董事第六次会议及2015年3月4日召开的2014年年度股东大会审议通过了《关于公司2014年度利润分配预案的议案》。公司2014年年度利润分配方案为：

以202,202,994股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，并向全体股东每10股派发现金股利人民币1.5元（含税）。分红前公司总股本为202,202,994，现公司总股本增至404,405,988。

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份注销实施情况：经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司上述限制性股票1,520,525股的注销事宜已经于2015年1月30日完成。

利润分配实施情况：公司2014年度利润分配预案权益分派股权登记日为：2015年3月19日，除权除息日为：2015年3月20日。分红前公司总股本为202,202,994，现公司总股本增至404,405,988。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

按期初股份总数203,723,519股计算,基本每股收益和稀释每股收益均为0.0184元，归属于普通股股东的每股净资产为2.5006元，而按股份变动后本报告期末股份总数404,404,988股计算，基本每股收益和稀释每股收益均为0.0093元，归属于普通股股东的每股净资产为1.2597元，股份变动使基本每股收益和稀释每股收益减少0.0091元，使归属于普通股股东的每股净资产减少1.2409元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

股权激励计划终止暨股份注销的详情请见公司2015年1月31日发布的英唐智控股股权激励已授予限制性股票回购注销完成公告。

公司2014年度利润分配的详情请见公司2015年3月12日发布的深圳市英唐智能控制股份有限公司2014年年度权益分派实施公告。

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	20,351
----------	--------

持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持 股数量	报告期内增 减变动情况	持有有限售 条件的股份 数量	持有无限售 条件的股份 数量	质押或冻结情况	
							股份 状态	数量
胡庆周	境内自然人	31.15%	125,989,250	62,994,625	94,491,938	31,497,312	质押	117,993,414
古远东	境内自然人	6.68%	27,000,000	12,840,000	21,240,000	5,760,000	质押	8,000,000
郑汉辉	境内自然人	4.82%	19,494,630	7,497,315	17,995,972	1,498,658	质押	6,860,000
中国农业银行股 份有限公司－工 银瑞信创新动力 股票型证券投资 基金	其他	3.64%	14,706,588	8,624,584	0	14,706,588		
太平洋证券股份 有限公司	境内非国有法人	3.30%	13,331,938	13,331,938	0	13,331,938		
中国建设银行－ 工银瑞信稳健成 长股票型证券投资 基金	其他	3.21%	12,986,126	6,185,943	0	12,986,126		
中国农业银行股 份有限公司－工 银瑞信信息产业 股票型证券投资 基金	其他	1.78%	7,186,842	89,660	0	7,186,842		
王桂萍	其他	1.51%	6,101,084	2,635,542	5,213,312	887,772		
中信银行股份有 限公司－中银新 动力股票型证券 投资基金	其他	1.33%	5,374,644	5,374,644	0	5,374,644		
钱星元	境内自然人	1.33%	5,360,800	5,360,800	0	5,360,800		
战略投资者或一般法人因配售新股 成为前 10 名股东的情况(如有)(参 见注 3)	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	未知							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
胡庆周	31,497,312	人民币普通股	31,497,312					
中国农业银行股份有限公司－工银 瑞信创新动力股票型证券投资基金	14,706,588	人民币普通股	14,706,588					
太平洋证券股份有限公司	13,331,938	人民币普通股	13,331,938					
中国建设银行－工银瑞信稳健成长 股票型证券投资基金	12,986,126	人民币普通股	12,986,126					

中国农业银行股份有限公司—工银瑞信信息产业股票型证券投资基金	7,186,842	人民币普通股	7,186,842
古远东	5,760,000	人民币普通股	5,760,000
中信银行股份有限公司—中银新动力股票型证券投资基金	5,374,644	人民币普通股	5,374,644
钱星元	5,360,800	人民币普通股	5,360,800
交通银行股份有限公司—工银瑞信互联网+股票型证券投资基金	5,310,688	人民币普通股	5,310,688
傅建平	2,700,000	人民币普通股	2,700,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	不适用		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	股东钱星元通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 5,360,800 股； 股东傅建平通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,700,000 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第六节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量
胡庆周	董事长、总经理	现任	62,994,625	0	0	125,989,250	0	0	0	0
古远东	董事、副总经理	现任	14,160,000	0	1,320,000	27,000,000	0	0	0	0
郑汉辉	董事、副总经理	现任	11,997,315	0	4,500,000	19,494,630	0	0	0	0
许鲁光	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
陈俊发	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
王成义	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
戴梅	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
刘林	董事会秘书、副总经理	现任	80,921	0	0	0	80,921	0	80,921	0
许春山	财务总监、副总经理	现任	49,952	0	0	0	49,952	0	49,952	0
刘昂	监事会主席	现任	200	0	0	400	0	0	0	0
王卓	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
郑戈志	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	89,283,013	0	5,820,000	172,484,280	130,873	0	130,873	0

2、持有股票期权情况

□ 适用 √ 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□ 适用 √ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2014 年年报。

第七节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳市英唐智能控制股份有限公司

2015 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	44,178,653.65	175,700,871.38
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	10,000,000.00	50,015,528.77
衍生金融资产		
应收票据	37,000.00	241,339.81
应收账款	119,190,553.34	133,982,175.89
预付款项	34,998,034.34	19,324,416.56
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	59,874,173.44	187,603,631.89
买入返售金融资产		
存货	125,235,280.38	121,111,084.49
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	15,405,677.08	31,473,067.97
流动资产合计	408,919,372.23	719,452,116.76
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	16,470,039.03	16,959,039.03
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产	39,517,256.16	39,883,368.09

固定资产	130,612,157.50	132,417,596.36
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	64,800,866.58	30,076,602.80
开发支出	7,071,930.63	2,726,123.49
商誉	74,771,116.30	13,696,750.69
长期待摊费用	10,807,429.49	12,418,687.85
递延所得税资产	1,144,776.61	1,926,903.13
其他非流动资产		
非流动资产合计	345,195,572.30	250,105,071.44
资产总计	754,114,944.53	969,557,188.20
流动负债：		
短期借款		160,000,000.00
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		24,563,464.80
应付账款	41,853,917.05	45,505,052.67
预收款项	10,378,226.08	7,808,024.38
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	1,244,332.20	3,468,478.67
应交税费	16,505,608.91	17,883,798.34
应付利息		
应付股利	10,904,554.20	72,225.14
其他应付款	36,270,570.83	76,612,596.21
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	15,000,000.00	15,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	132,157,209.27	350,913,640.21
非流动负债：		
长期借款	45,000,000.00	55,000,000.00
应付债券		

其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	482,672.70	482,672.70
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	45,482,672.70	55,482,672.70
负债合计	177,639,881.97	406,396,312.91
所有者权益：		
股本	404,405,988.00	203,723,519.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	32,146,914.72	240,222,850.82
减：库存股		575,079.12
其他综合收益	18,099,909.47	18,098,034.34
专项储备		
盈余公积	14,006,311.20	14,006,311.20
一般风险准备		
未分配利润	40,771,656.03	67,271,937.02
归属于母公司所有者权益合计	509,430,779.42	542,747,573.26
少数股东权益	67,044,283.14	20,413,302.03
所有者权益合计	576,475,062.56	563,160,875.29
负债和所有者权益总计	754,114,944.53	969,557,188.20

法定代表人：胡庆周

主管会计工作负责人：许春山

会计机构负责人：廖华

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	12,438,968.10	147,900,926.19
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	10,000,000.00	50,015,528.77
衍生金融资产		
应收票据		71,339.81
应收账款	39,264,903.52	39,613,446.64
预付款项	22,915,952.24	13,442,953.68
应收利息		
应收股利	33,895,098.22	33,895,098.22
其他应收款	354,453,381.67	470,272,378.13

存货	42,791,288.09	39,299,633.86
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	515,759,591.84	794,511,305.30
非流动资产：		
可供出售金融资产	12,504,471.60	12,504,471.60
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	156,285,714.29	47,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	834,875.12	916,818.46
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	2,585,878.90	3,053,580.79
开发支出	146,125.30	30,402.59
商誉		
长期待摊费用	3,478,758.40	3,912,895.66
递延所得税资产	899,399.84	1,802,251.33
其他非流动资产		
非流动资产合计	176,735,223.45	69,220,420.43
资产总计	692,494,815.29	863,731,725.73
流动负债：		
短期借款		150,000,000.00
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		72,648,818.82
应付账款	30,319,022.18	23,128,425.67
预收款项	3,601,932.32	198,352.06
应付职工薪酬	72,103.20	1,228,181.06
应交税费	5,417,066.75	6,208,207.74
应付利息		
应付股利	10,904,554.20	72,225.14
其他应付款	119,466,613.99	56,782,931.78
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	169,781,292.64	310,267,142.27
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		
专项应付款		
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	169,781,292.64	310,267,142.27
所有者权益：		
股本	404,405,988.00	203,723,519.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	32,146,914.72	240,222,850.82
减：库存股		575,079.12
其他综合收益	18,207,512.91	18,207,512.91
专项储备		
盈余公积	14,006,311.20	14,006,311.20
未分配利润	53,946,795.82	77,879,468.65
所有者权益合计	522,713,522.65	553,464,583.46
负债和所有者权益总计	692,494,815.29	863,731,725.73

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	111,249,306.79	205,973,441.87
其中：营业收入	111,249,306.79	205,973,441.87
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	110,278,020.03	208,439,360.78
其中：营业成本	85,806,000.66	174,753,015.83
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		
营业税金及附加	582,899.45	437,415.75
销售费用	6,833,452.48	9,546,844.61
管理费用	20,015,325.28	24,373,280.98
财务费用	3,400,634.33	6,463,782.92
资产减值损失	-6,360,292.17	-7,134,979.31
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-110,538.77	
投资收益（损失以“－”号填列）	201,342.94	604,678.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	1,062,090.93	-1,861,240.48
加：营业外收入	4,043,837.47	5,279,618.13
其中：非流动资产处置利得	43,604.13	400.38
减：营业外支出	23,990.35	145,351.28
其中：非流动资产处置损失	12,847.38	34,831.91
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	5,081,938.05	3,273,026.37
减：所得税费用	1,012,176.88	265,372.60
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	4,069,761.17	3,007,653.77
归属于母公司所有者的净利润	3,757,942.97	2,544,849.12
少数股东损益	311,818.20	462,804.65
六、其他综合收益的税后净额	330.50	34,748.41
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,875.13	34,748.41
（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	1,875.13	34,748.41
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	1,875.13	34,748.41
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-1,544.63	
七、综合收益总额	4,070,091.67	3,042,402.18
归属于母公司所有者的综合收益总额	3,759,818.10	2,579,597.53
归属于少数股东的综合收益总额	310,273.57	462,804.65
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0093	0.0124
（二）稀释每股收益	0.0093	0.0124

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：胡庆周

主管会计工作负责人：许春山

会计机构负责人：廖华

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	57,774,242.30	86,078,620.94
减：营业成本	47,111,601.16	77,241,378.82
营业税金及附加	99,587.66	8,607.85
销售费用	1,239,549.17	1,080,535.76
管理费用	7,880,322.75	5,868,227.15
财务费用	1,937,622.32	1,679,501.23
资产减值损失	-6,018,214.87	277,123.29
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	-110,538.77	
投资收益（损失以“—”号填列）	355,249.66	504,258.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	5,768,485.00	427,504.86
加：营业外收入	711,209.69	
其中：非流动资产处置利得	39,063.97	
减：营业外支出	17,212.55	88,058.51
其中：非流动资产处置损失	2,950.50	10,764.81
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	6,462,482.14	339,446.35
减：所得税费用	136,931.01	-909,703.01
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	6,325,551.13	1,249,149.36
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	6,325,551.13	1,249,149.36
七、每股收益：		
(一)基本每股收益		
(二)稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	137,551,441.74	169,645,766.03
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	38,344,691.95	37,919,020.85
收到其他与经营活动有关的现金	3,542,103.45	3,435,170.68
经营活动现金流入小计	179,438,237.14	210,999,957.56
购买商品、接受劳务支付的现金	126,449,370.33	174,637,912.11

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	25,361,398.13	43,433,025.82
支付的各项税费	9,055,959.05	9,999,844.42
支付其他与经营活动有关的现金	21,142,023.39	33,720,881.07
经营活动现金流出小计	182,008,750.90	261,791,663.42
经营活动产生的现金流量净额	-2,570,513.76	-50,791,705.86
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	165,720,083.28	85,003,949.19
取得投资收益收到的现金	355,249.66	604,678.43
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	263,539.03	10,000.00
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	166,338,871.97	85,618,627.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,708,195.84	27,424,116.14
投资支付的现金	10,000,000.00	11,450,550.00
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	13,465,050.12	
支付其他与投资活动有关的现金		300,000.00
投资活动现金流出小计	25,173,245.96	39,174,666.14
投资活动产生的现金流量净额	141,165,626.01	46,443,961.48
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		32,342,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	22,825,385.95	
筹资活动现金流入小计	22,825,385.95	32,342,000.00
偿还债务支付的现金	235,000,000.00	104,629,785.24
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,994,175.54	6,952,474.14
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	12,245,946.01	13,298,172.66
筹资活动现金流出小计	271,240,121.55	124,880,432.04
筹资活动产生的现金流量净额	-248,414,735.60	-92,538,432.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,122,791.57	652,819.72
五、现金及现金等价物净增加额	-108,696,831.78	-96,233,356.70
加：期初现金及现金等价物余额	148,788,589.88	127,545,171.50
六、期末现金及现金等价物余额	40,091,758.10	31,311,814.80

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	61,646,722.60	43,382,601.15
收到的税费返还	8,007,686.27	186,130.95
收到其他与经营活动有关的现金	125,413,210.09	251,710,688.99
经营活动现金流入小计	195,067,618.96	295,279,421.09
购买商品、接受劳务支付的现金	58,136,000.78	67,937,401.37
支付给职工以及为职工支付的现金	10,939,136.91	17,631,213.12
支付的各项税费	7,836,618.60	7,038,269.74
支付其他与经营活动有关的现金	133,114,743.54	329,189,421.99
经营活动现金流出小计	210,026,499.83	421,796,306.22
经营活动产生的现金流量净额	-14,958,880.87	-126,516,885.13
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	165,384,990.00	82,003,949.19
取得投资收益收到的现金	355,249.66	504,258.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	75,285.29	10,000.00
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	165,815,524.95	82,518,207.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	72,162.81	884,023.57
投资支付的现金	42,785,714.29	12,000,550.00
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		300,000.00
投资活动现金流出小计	42,857,877.10	13,184,573.57
投资活动产生的现金流量净额	122,957,647.85	69,333,633.64
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		12,342,000.00

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	16,059,527.54	
筹资活动现金流入小计	16,059,527.54	12,342,000.00
偿还债务支付的现金	215,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,715,692.06	1,767,011.19
支付其他与筹资活动有关的现金	7,068,897.99	7,298,172.66
筹资活动现金流出小计	243,784,590.05	9,065,183.85
筹资活动产生的现金流量净额	-227,725,062.51	3,276,816.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	323,864.98	194,164.56
五、现金及现金等价物净增加额	-119,402,430.55	-53,712,270.78
加：期初现金及现金等价物余额	127,754,503.10	58,504,047.98
六、期末现金及现金等价物余额	8,352,072.55	4,791,777.20

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	203,723,519.00				240,222,850.82	575,079.12	18,098,034.34		14,006,311.20		67,271,937.02	20,413,302.03	563,160,875.29
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	203,723,519.00				240,222,850.82	575,079.12	18,098,034.34		14,006,311.20		67,271,937.02	20,413,302.03	563,160,875.29
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	200,682,469.00				-208,075,936.10	-575,079.12	1,875.13				-26,500,280.99	46,630,981.11	13,314,187.27
（一）综合收益总额							1,875.13				3,757,942.97	310,273.57	4,070,916.67
（二）所有者投入和减少资本	-1,520,525.00				-5,872,942.10	-575,079.12							-6,818,387.98

1. 股东投入的普通股	-1,520,525.00				-5,872,942.10	-575,079.12							-6,818,387.98
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配												-30,258,223.96	-30,258,223.96
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配												-30,258,223.96	-30,258,223.96
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	202,202,994.00				-202,202,994.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	202,202,994.00				-202,202,994.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他												46,320,707.54	46,320,707.54
四、本期期末余额	404,405,988.00				32,146,914.72	18,099,909.47		14,006,311.20		40,771,656.03	67,044,283.14	576,475,062.56	

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
优先股		永续债	其他											

一、上年期末余额	205,284,991.00				246,081,422.00	221,183.52	1,636,357.52		11,912,827.46		58,026,763.18	17,704,069.73	540,425,247.37
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	205,284,991.00				246,081,422.00	221,183.52	1,636,357.52		11,912,827.46		58,026,763.18	17,704,069.73	540,425,247.37
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-1,561,472.00				-5,858,571.18	353,895.60	16,461,676.82		2,093,483.74		9,245,173.84	2,709,232.30	22,735,627.92
（一）综合收益总额							16,461,676.82				21,524,833.53	2,709,232.30	40,695,742.65
（二）所有者投入和减少资本	-1,561,472.00				-5,858,571.18	353,895.60							-7,773,938.78
1. 股东投入的普通股	-1,561,472.00				-5,858,571.18	353,895.60							-7,773,938.78
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									2,093,483.74		-12,279,659.69		-10,186,175.95
1. 提取盈余公积									2,093,483.74		-2,093,483.74		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-10,186,175.95		-10,186,175.95
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增													

资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	203,723,519.00				240,222,850.82	575,079.12	18,098,034.34		14,006,311.20		67,271,937.02	20,413,302.03	563,160,875.29

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	203,723,519.00				240,222,850.82	575,079.12	18,207,512.91		14,006,311.20	77,879,468.65	553,464,583.46
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	203,723,519.00				240,222,850.82	575,079.12	18,207,512.91		14,006,311.20	77,879,468.65	553,464,583.46
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	200,682,469.00				-208,075,936.10	-575,079.12				-23,932,672.83	-30,751,060.81
（一）综合收益总额										6,325,551.13	6,325,551.13
（二）所有者投入和减少资本	-1,520,525.00				-5,872,942.10	-575,079.12					-6,818,387.98
1. 股东投入的普通股	-1,520,525.00				-5,872,942.10	-575,079.12					-6,818,387.98
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-30,258,223.96	-30,258,223.96

1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-30,258,223.96	-30,258,223.96
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	202,202,994.00				-202,202,994.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	202,202,994.00				-202,202,994.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	404,405,988.00				32,146,914.72		18,207,512.91		14,006,311.20	53,946,795.82	522,713,522.65

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	205,284,991.00				246,081,422.00	221,183.52	1,723,328.33		11,912,827.46	69,224,290.90	534,005,676.17
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	205,284,991.00				246,081,422.00	221,183.52	1,723,328.33		11,912,827.46	69,224,290.90	534,005,676.17
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-1,561,472.00				-5,858,571.18	353,895.60	16,484,184.58		2,093,483.74	8,655,177.75	19,458,907.29
（一）综合收益总额							16,484,184.58			20,934,837.44	37,419,022.02
（二）所有者投入和减少资本	-1,561,472.00				-5,858,571.18	353,895.60					-7,773,938.78
1. 股东投入的普通股	-1,561,472.00				-5,858,571.18	353,895.60					-7,773,938.78
2. 其他权益工具											

持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配								2,093,483.74	-12,279,659.69	-10,186,175.95	
1. 提取盈余公积								2,093,483.74	-2,093,483.74		
2. 对所有者（或股东）的分配									-10,186,175.95	-10,186,175.95	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	203,723,519.00				240,222,850.82	575,079.12	18,207,512.91		14,006,311.20	77,879,468.65	553,464,583.46

三、公司基本情况

1. 注册地址：深圳市南山区高新技术产业园科技南五路英唐大厦五楼

注册资本：人民币40,440.5988万元

法定代表人：胡庆周

邮政编码：518057

2. 本公司主要从事电子智能控制器的研发、生产和销售，并专注于小型生活电器电子智能控制业务，向客户提供先进的小型生活电器智能化思想和设计方案、智能控制软件开发、产品设计、样品制作、批量供货等全流程服务。

3. 公司产品涉及家居、厨卫、个人护理和娱乐等小型生活电器智能化领域，主要产品有发钳电子智能控制器、咖啡壶电子智能控制器、风筒电子智能控制器、媒体播放器电子智能控制器等。

本财务报表业经本公司董事会于2015年8月13日决议批准报出。

本报告期新增1家子公司“深圳市优软科技有限公司”，详见本附注八、合并范围的变更和本附注九、在其他主体中的权益

四、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》（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。

2、持续经营

本公司具备自本报告期末起12个月的持续经营能力

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司从事电子智能控制器的生产经营。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，详见本附注五、23“收入”各项描述。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结果可能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。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(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) 开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

(6) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（7）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。

（8）预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

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2014年12月31日的财务状况及2014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。

2、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。

3、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、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。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定港币为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

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。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。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。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（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）关于“一揽子交易”的判断标准(参见本附注四、4（2）），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及本附注四、11“长期股权投资”进行会计处理；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转为购买日所属当期投资收益。

6、合并财务报表的编制方法

（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。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策,并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司,是指被本公司控制的企业或主体。

（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。

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，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，详见本附注四、11“长期股权投资”或本附注四、8“金融工具”。

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”（详见本附注四、11、（2）④）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。

7、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。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、13（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

同经营发生的费用。

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

8、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的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用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处理；以及可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入股东权益“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未

分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

10、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。

（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。

（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。

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。本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产均为交易性金融资产。

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或回购；**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。

交易性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金融资产相关

的股利和利息收入计入当期损益。

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。

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 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其摊余成本法确定，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。

因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量，或根据《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》第十六条规定将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的期限已超过两个完整的会计年度，使金融资产不再适合按照公允价值计量时，本公司将可供出售金融资产改按成本或摊余成本计量。

重分类日，该金融资产的成本或摊余成本为该日的公允价值或账面价值。

该金融资产有固定到期日的，与该金融资产相关、原计入其他综合收益的利得或损失，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益；该金融资产的摊余成本与到期日金额之间的差额，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益。该金融资产没有固定到期日的，原计入其他综合收益的利得或损失仍保留在股东权益中，在该金融资产被处置时转出，计入当期损益。

（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。

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。

② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

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）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若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。

（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。

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。

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。

③ 财务担保合同

不属于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财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(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。

(7) 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。

(8) 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。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 150 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
无风险组合	其他方法

账龄组合	账龄分析法
------	-------

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

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）	3.00%	3.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
无风险组合	0.00%	0.00%

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	导致单独进行减值测试的非重大应收款项的特征，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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。

12、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、库存商品等。

(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。领用和发出时按加权平均法计价。

(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。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品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。

13、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、8“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一

揽子交易”的，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方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相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，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资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政

策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在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，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；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之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，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。

本公司因处置部分股权投资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，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

15、固定资产

(1) 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。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-35 年	10.00%	2.57%-4.50%
机器设备	年限平均法	5-10 年	10.00%	9%-18%
电子设备	年限平均法	5 年	10.00%	18%
运输设备	年限平均法	5 年	10.00%	18%
其它设备	年限平均法	5 年	10.00%	18%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

16、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

17、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

18、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、18“长期资产减值”。

(2) 内部研究开发支出会计政策

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。

19、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

20、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。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

21、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险等，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。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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）。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

22、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

23、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

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

① 以权益结算的股份支付

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

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

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

② 以现金结算的股份支付

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

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

（2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

（3）涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

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

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

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

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

24、收入

（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。

本公司产品销售主要采用直销模式，确认收入的具体条件如下：

国内销售

公司根据客户的具体订单要求，将生产的相应产品及时送达客户指定地点，由客户完成验收后在送货单上签收，公司财务部以客户签收的货运单据开具发票确认收入。

出口销售

①直接出口

根据合同或订单完成生产后，将货物送至码头等海关报关指定地点，由公司报关人员持业务部门开具的送货单、装箱单、出口专用发票等原始单据报关出口，完成报关后，财务部门收到出口专用发票、报关单、送货单等入账确认收入。

②间接出口

根据与客户签订的合同或订单，将货物发送至客户指定地点，由客户完成验收后在送货单上签收，由公司报关人员根据双方确认的送货品名、数量、金额到指定海关完成报关手续，财务部门收到签收的送货单、海关报关单等确认收入。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

（4）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（5）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

25、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，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。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；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

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。

（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。

政府资本性投入不属于政府补助。

26、递延所得税资产/递延所得税负债

(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。

(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。

（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）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。

27、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

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。

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

（2）融资租赁的会计处理方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

28、其他重要的会计政策和会计估计

29、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

30、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 17% 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	17%
营业税	应税营业额	5%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%，25%，12.5%
教育费附加（含地方教育附加）	实际缴纳的流转税	5%

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
深圳市英唐智能控制股份有限公司	15%
深圳市英唐数码电器有限公司	25%
深圳市英唐电气技术有限公司	25%
丰唐物联技术（深圳）有限公司	12.5%
深圳市宏元顺实业有限公司	25%
深圳市英唐在线电子商务有限公司	25%
深圳市优软科技有限公司	25%

2、税收优惠

(1) 丰唐物联技术（深圳）有限公司

根据2014年04月08日深圳市光明新区国家税务局《深圳市国家税务局税收优惠登记备案通知书》（深国税光减免备案[2014]41号），本公司之子公司丰唐物联技术（深圳）有限公司可根据《财政部 国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税[2012]27号）规定，从开始获利年度起，两年免征企业所得税，三年减半征收企业所得税。丰唐物联技术（深圳）有限公司于2011年度开始获利，2015年度减半征收企业所得税。

(2) 深圳市英唐电气技术有限公司

根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号文）的规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的

部分实行即征即退政策。

(3) 深圳市优软科技有限公司

根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号文）的规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	25,698.97	55,713.91
银行存款	40,065,682.25	148,732,875.97
其他货币资金	4,087,272.43	26,912,281.50
合计	44,178,653.65	175,700,871.38

其他说明

其他货币资金中4,086,895.55元为本公司向中国银行有限公司曼谷分行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	10,000,000.00	50,015,528.77
其中：债务工具投资		50,015,528.77
其他	10,000,000.00	
合计	10,000,000.00	50,015,528.77

其他说明：

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	37,000.00	241,339.81
合计	37,000.00	241,339.81

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	440,000.00	
合计	440,000.00	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		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	8,622,671.75	6.24%	5,602,834.45	64.98%	3,019,837.30	21,857,362.31	13.85%	12,220,179.74	55.91%	9,637,182.57
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	125,244,797.43	90.59%	9,087,879.89	7.26%	116,156,917.54	129,960,710.27	82.36%	5,615,716.95	4.32%	124,344,993.32
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	4,383,054.33	3.17%	4,369,255.83	99.69%	13,798.50	5,972,159.76	3.79%	5,972,159.76	100.00%	
合计	138,250,523.51	100.00%	19,059,970.17	13.79%	119,190,553.34	157,790,232.34	100.00%	23,808,056.45	15.09%	133,982,175.89

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	6,039,674.59	3,019,837.29	50.00%	款项收回较困难
客户 2	2,582,997.16	2,582,997.16	100.00%	款项收回困难
合计	8,622,671.75	5,602,834.45	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	76,283,574.64	2,288,507.24	3.00%
1 至 2 年	44,717,339.29	4,471,733.93	10.00%
2 至 3 年	1,240,353.95	248,070.79	20.00%
3 至 4 年	1,238,436.81	619,218.40	50.00%
4 至 5 年	1,523,716.07	1,218,972.86	80.00%
5 年以上	241,376.67	241,376.67	100.00%
合计	125,244,797.43	9,087,879.89	7.26%

确定该组合依据的说明：

组合中，已单独计提减值准备的应收账款除外，本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合作为账龄组合，出口销售的应收账款中已由中国出口信用担保公司担保的款项作为无风险组合。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(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1,810,414.93元；本期收回或转回坏账准备金额6,596,455.67元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
客户 3	6,596,455.67	
合计	6,596,455.67	--

上年末某客户因产品质量问题存在争议拒绝支付所有货款，公司就该客户的应收账款已单独计提坏账准备。

本期问题已妥善解决，客户已按期付款，公司将上年该单项计提的坏账准备予以转回

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	795.15

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为41,351,528.36元，占应收账款期末余额合计数的比例为29.91%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为6,515,218.86元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	17,555,559.73	50.16%	585,975.75	3.03%
1 至 2 年	1,955,380.42	5.59%	14,851,052.02	76.85%
2 至 3 年	14,130,567.47	40.38%	3,457,350.46	17.89%
3 年以上	1,356,526.72	3.87%	430,038.33	2.23%
合计	34,998,034.34	--	19,324,416.56	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

主要是由于泰国订单的取消，原预付的款项由新订单承续、陆续供货中，故预付的采购款作为预付款项列报

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为17,974,492.71元，占预付账款期末余额合计数的比例为51.36%。

其他说明：

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明:

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	61,718,553.32	100.00%	1,844,379.88	2.99%	59,874,173.44	189,388,007.24	100.00%	1,784,375.35	0.94%	187,603,631.89
合计	61,718,553.32	100.00%	1,844,379.88	2.99%	59,874,173.44	189,388,007.24	100.00%	1,784,375.35	0.94%	187,603,631.89

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	59,009,200.80	1,770,276.03	3.00%
1 至 2 年	147,038.51	14,703.85	10.00%
2 至 3 年	2,000.00	400.00	20.00%
3 至 4 年	100,000.00	50,000.00	50.00%
5 年以上	9,000.00	9,000.00	100.00%
合计	59,267,239.31	1,844,379.88	3.11%

确定该组合依据的说明:

已单独计提减值准备的其他应收款除外, 本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的其他应收款组合作为账龄组合。

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

股权转让尾款及利息、应收的出口退税款作为无风险组合, 无风险组合中各类其他应收款期末余额 2,451,314.01 元, 不计提坏账准备。

(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 55,132.53 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
股权转让款及利息	1,199,417.60	115,980,000.00
出口退税款	1,251,896.41	15,002,328.66
往来款	58,171,749.12	56,676,162.61
其他	1,095,490.19	1,729,515.97
合计	61,718,553.32	189,388,007.24

(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：元

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	坏账准备期末余额
第一名	往来款、股权尾款利息	56,761,282.61	1 年以内	91.97%	1,700,284.88
第二名	出口退税款	1,251,896.41	1 年以内	2.03%	
第三名	往来款	450,000.00	1 年以内	0.73%	13,500.00
第四名	股权尾款利息	444,057.60	1 年以内	0.72%	
第五名	股权尾款利息	170,240.00	1 年以内	0.27%	
合计	--	59,077,476.62	--	95.72%	1,713,784.88

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

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	53,754,054.60	8,023,671.14	45,730,383.46	62,958,732.34	9,377,393.67	53,581,338.67
在产品	48,252,252.05	2,092,460.72	46,159,791.33	42,709,222.93	1,210,099.34	41,499,123.59
库存商品	36,142,628.77	2,797,523.18	33,345,105.59	30,477,810.43	4,447,188.20	26,030,622.23
合计	138,148,935.42	12,913,655.04	125,235,280.38	136,145,765.70	15,034,681.21	121,111,084.49

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	9,377,393.67	-1,353,722.53				8,023,671.14
在产品	1,210,099.34	882,361.38				2,092,460.72
库存商品	4,447,188.20	-1,162,068.09		487,596.93		2,797,523.18
合计	15,034,681.21	-1,633,429.24		487,596.93		12,913,655.04

本公司采用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确定为存货的可变现净值。本期转销存货跌价准备是由于相关存货已处置。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	15,405,677.08	31,473,067.97
合计	15,405,677.08	31,473,067.97

其他说明：

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

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
可供出售权益工具：	16,470,039.03		16,470,039.03	16,959,039.03		16,959,039.03
按成本计量的	16,470,039.03		16,470,039.03	16,959,039.03		16,959,039.03
合计	16,470,039.03		16,470,039.03	16,959,039.03		16,959,039.03

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
深圳市英唐投资	16,470,039.03			16,470,039.03					6.00%	
深圳市深港电子信息港有限公司	489,000.00		489,000.00							
合计	16,959,039.03		489,000.00	16,470,039.03					--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间（个月）	已计提减值金额	未计提减值原因

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
		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	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

其他说明

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	41,558,749.71			41,558,749.71
2.本期增加金额	267,330.00			267,330.00
(1) 外购	267,330.00			267,330.00
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	41,826,079.71			41,826,079.71
二、累计折旧和累计摊				

销				
1.期初余额	1,675,381.62			1,675,381.62
2.本期增加金额	633,441.93			633,441.93
(1) 计提或摊销	633,441.93			633,441.93
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	2,308,823.55			2,308,823.55
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				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	39,517,256.16			39,517,256.16
2.期初账面价值	39,883,368.09			39,883,368.09

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

19、固定资产**(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	116,809,980.39	24,390,555.36	5,626,588.77	1,040,530.42	5,499,507.52	153,367,162.46
2.本期增加金额	397,670.00	17,277.44	2,162,878.15		2,136.75	2,579,962.34
(1) 购置	397,670.00	17,277.44	873,557.23		2,136.75	1,290,641.42
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合			1,289,320.92			1,289,320.92

并增加						
3.本期减少金额		2,700.01	126,895.49	131,175.49	427,378.57	688,149.56
（1）处置或报废		2,700.01	126,895.49	131,175.49	427,378.57	688,149.56
4.期末余额	117,207,650.39	24,405,132.79	7,662,571.43	909,354.93	5,074,265.70	155,258,975.24
二、累计折旧						
1.期初余额	4,002,167.11	9,371,394.02	3,130,476.66	688,701.79	3,756,826.52	20,949,566.10
2.本期增加金额	1,812,950.23	988,186.99	1,108,372.58	85,259.10	260,572.53	4,255,341.43
（1）计提	1,812,950.23	988,186.99	329,786.40	85,259.10	260,572.53	3,476,755.25
（2）企业合并增加			778,586.18			778,586.18
3.本期减少金额		2,430.00	104,654.90	110,052.22	340,952.67	558,089.79
（1）处置或报废		2,430.00	104,654.90	110,052.22	340,952.67	558,089.79
4.期末余额	5,815,117.34	10,357,151.01	4,134,194.34	663,908.67	3,676,446.38	24,646,817.74
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	111,392,533.05	14,047,981.78	3,528,377.09	245,446.26	1,397,819.32	130,612,157.50
2.期初账面价值	112,807,813.28	15,019,161.34	2,496,112.11	351,828.63	1,742,681.00	132,417,596.36

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
机器设备	12,879,848.61
电子设备	282,397.73
其他设备	49,052.47

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

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

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件使用权	合计
一、账面原值					
1.期初余额	11,556,655.00		27,338,500.75	6,893,095.01	45,788,250.76
2.本期增加金额			37,678,287.59	76,923.08	37,755,210.67
(1) 购置				76,923.08	76,923.08
(2) 内部研发			848,620.15		848,620.15
(3) 企业合并增加			36,829,667.44		36,829,667.44
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	11,556,655.00		65,016,788.34	6,970,018.09	83,543,461.43
二、累计摊销					
1.期初余额	1,755,803.76		11,808,404.24	2,147,439.96	15,711,647.96
2.本期增加金额	115,510.50		2,695,985.11	219,451.28	3,030,946.89
(1) 计提	115,510.50		2,695,985.11	219,451.28	3,030,946.89
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	1,871,314.26		14,504,389.35	2,366,891.24	18,742,594.85
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	9,685,340.74		50,512,398.99	4,603,126.85	64,800,866.58
2.期初账面价值	9,800,851.24		15,530,096.51	4,745,655.05	30,076,602.80

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例1.02%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	企业合并增加	确认为无形资产	转入当期损益		
生活电器智能控制系统	112,057.33	3,016,046.51				2,679,773.94		448,329.90
温度监测智能控制系统	8,412.67	218,998.56				212,747.65		14,663.58
智能家居控制系统	2,605,653.49	4,747,955.53			848,620.15	1,938,496.02		4,566,492.85
优软 B2B 平台		303,132.17		1,739,312.13				2,042,444.30
合计	2,726,123.49	8,286,132.77		1,739,312.13	848,620.15	4,831,017.61		7,071,930.63

其他说明

详见附注五.18（2）内部研究开发支出政策和第三节.一.7重要研发项目进展及影响

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
丰唐物联技术（深圳）有限公司	13,696,750.69					13,696,750.69
深圳市优软科技有限公司		61,074,365.61				61,074,365.61

合计	13,696,750.69	61,074,365.61				74,771,116.30
----	---------------	---------------	--	--	--	---------------

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

商誉无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

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
厂房装修	8,573,255.35		796,001.30	9,000.00	7,768,254.05
模具费	3,441,438.99	287,999.17	899,227.78		2,830,210.38
其他	403,993.51	30,000.00	225,028.45		208,965.06
合计	12,418,687.85	317,999.17	1,920,257.53	9,000.00	10,807,429.49

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

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	7,307,077.87	1,372,626.99	13,425,017.63	2,154,753.51
内部交易未实现利润		-227,850.38	-1,519,002.54	-227,850.38
合计	7,307,077.87	1,144,776.61	11,906,015.09	1,926,903.13

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额

递延所得税资产		1,144,776.61		1,926,903.13
---------	--	--------------	--	--------------

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	25,853,092.11	26,622,145.10
可抵扣亏损	43,457,578.58	40,608,496.76
合计	69,310,670.69	67,230,641.86

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年度	30,735,689.34	30,735,689.34	
2019 年度	9,872,807.42	9,872,807.42	
2020 年度	2,849,081.82		
合计	43,457,578.58	40,608,496.76	--

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

31、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款		70,000,000.00
信用借款		90,000,000.00
合计		160,000,000.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

33、衍生金融负债 适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		24,563,464.80
合计		24,563,464.80

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	36,382,217.89	39,681,376.44
1-2 年	3,886,963.47	3,459,372.48
2-3 年	1,584,735.69	2,364,303.75
合计	41,853,917.05	45,505,052.67

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年，下同）	9,528,078.50	7,010,430.64
1 至 2 年	850,147.58	797,593.74
合计	10,378,226.08	7,808,024.38

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,468,478.67	20,637,712.23	22,861,858.70	1,244,332.20
二、离职后福利-设定提		1,351,140.06	1,351,140.06	

存计划				
合计	3,468,478.67	21,988,852.29	24,212,998.76	1,244,332.20

(2) 短期薪酬列示

单位：元

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	3,468,478.67	19,292,995.15	21,517,141.62	1,244,332.20
2、职工福利费		812,875.69	812,875.69	
3、社会保险费		275,411.39	275,411.39	
其中：医疗保险费		217,143.00	217,143.00	
工伤保险费		14,160.72	14,160.72	
生育保险费		44,107.67	44,107.67	
4、住房公积金		256,430.00	256,430.00	
合计	3,468,478.67	20,637,712.23	22,861,858.70	1,244,332.20

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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		1,216,654.45	1,216,654.45	
2、失业保险费		134,485.61	134,485.61	
合计		1,351,140.06	1,351,140.06	

其他说明：

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资14%、2%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	25,387.85	
营业税	81,588.82	85,279.03
企业所得税	840,767.67	8,575,878.89
个人所得税	15,459,434.86	9,158,344.37
城市维护建设税	57,365.27	15,280.36
教育费附加	6,018.78	9,480.14
堤围防护费		4,489.89
土地使用税	35,045.66	35,045.66
合计	16,505,608.91	17,883,798.34

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	10,904,554.20	72,225.14
合计	10,904,554.20	72,225.14

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
融资性借款		65,000,000.00
股权款	25,242,000.00	
往来款	9,942,365.00	9,476,051.88
保证金	620,360.00	2,136,544.33
其他	465,845.83	
合计	36,270,570.83	76,612,596.21

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	15,000,000.00	15,000,000.00
合计	15,000,000.00	15,000,000.00

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计	溢折价摊	本期偿还	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	------	------	------	------

							提利息	销			
--	--	--	--	--	--	--	-----	---	--	--	--

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	45,000,000.00	55,000,000.00
合计	45,000,000.00	55,000,000.00

长期借款分类的说明：

期末抵押借款的抵押物为本公司之全资子公司深圳市宏元顺实业有限公司编号为深房地字第5000292349号的土地使用权，该土地使用权于期末的账面价值为9,685,340.74元

其他说明，包括利率区间：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率(%)	币种	年末数	年初数
平安银行股份有限公司深圳高新区支行	2013-3-26	2018-3-25	6.7840	人民币	60,000,000.00	70,000,000.00
其中：一年内到期金额	—	—	—	—	15,000,000.00	15,000,000.00

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	482,672.70	482,672.70	详见其他说明
合计	482,672.70	482,672.70	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

深圳市一本电子有限公司于2014年9月10日向深圳市宝安区人民法院起诉，经深圳市宝安区人民法院一审判决，本公司应支付对方试产费、钢网费等合计人民币482,672.70元。本公司已向深圳市中级人民法院提起上诉，截止2015年6月30日，本公司预计与该项诉讼相关的损失为人民币482,672.70元。由于深圳市中级人民法院尚未作出二审判决，该预计损失具有不确定性。

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
------	------	----------	-------------	------	------	-------------

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	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	
股份总数	203,723,519.00			202,202,994.00	-1,520,525.00	200,682,469.00	404,405,988.00

其他说明：

本期注销的限制性股票1,520,525股，以资本公积转增股本（10股转增10股）共转增202,202,994股

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	240,222,850.82		208,075,936.10	32,146,914.72
合计	240,222,850.82		208,075,936.10	32,146,914.72

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期注销限制性股票，冲减资本公积—资本溢价5,872,942.10元，以资本公积转增股本，冲减资本公积—资本溢价202,202,994元。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
因回购限制性股票而收购的本公司股份	575,079.12	6,818,387.98	7,393,467.10	
合计	575,079.12	6,818,387.98	7,393,467.10	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期减少数为注销期初及本期回购的限制性股票合计1,520,525股、注销金额为7,393,467.10元

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额	期末余额
----	------	-------	------

		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	18,207,512.91						18,207,512.91
权益性交易形成	15,092,345.00						15,092,345.00
以权益结算的股份支付	3,115,167.91						3,115,167.91
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-109,478.57	330.50			1,875.13	-1,544.63	-107,603.44
外币财务报表折算差额	-109,478.57	330.50			1,875.13	-1,544.63	-107,603.44
其他综合收益合计	18,098,034.34	330.50			1,875.13	-1,544.63	18,099,909.47

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	14,006,311.20			14,006,311.20
合计	14,006,311.20			14,006,311.20

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	67,271,937.02	58,026,763.18
调整后期初未分配利润	67,271,937.02	58,026,763.18
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,757,942.97	2,544,849.12
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利	30,258,223.96	
期末未分配利润	40,771,656.03	60,571,612.30

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	108,118,938.06	84,205,317.82	205,619,701.87	174,500,674.76
其他业务	3,130,368.73	1,600,682.84	353,740.00	252,341.07
合计	111,249,306.79	85,806,000.66	205,973,441.87	174,753,015.83

62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	254,311.96	126,147.08
城市维护建设税	191,667.09	153,255.77
教育费附加	136,920.40	129,305.47
堤围防护费		28,707.43
合计	582,899.45	437,415.75

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,448,375.69	3,958,109.81
办公及差旅费	377,237.63	881,812.05
业务招待费	235,629.41	238,064.55
折旧与摊销	37,511.21	96,201.88
租赁费	9,004.62	2,610.62
宣传费	801,102.90	739,052.84
运费	1,362,906.87	2,743,111.54
物料消耗	120,774.46	439,802.85
其他费用	440,909.69	448,078.47
合计	6,833,452.48	9,546,844.61

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,034,731.09	6,865,157.97
办公及差旅费	626,324.50	909,518.87
业务招待费	477,048.99	264,940.47
折旧	342,524.54	1,033,297.73
摊销	4,107,362.86	4,790,205.73
租赁费	716,122.50	306,276.05
研发费	4,831,017.61	5,669,856.92
税金	252,727.06	597,277.86

交通费	129,583.38	330,548.20
股权激励费用		676,947.48
中介费用	935,008.23	1,745,695.86
其他	562,874.52	1,183,557.84
合计	20,015,325.28	24,373,280.98

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	6,185,378.67	6,873,386.62
减：利息收入	2,147,224.65	162,354.95
汇兑损益	-1,073,689.82	-495,116.14
其他	436,170.13	247,867.39
合计	3,400,634.33	6,463,782.92

其他说明：

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-4,726,862.93	1,695,945.02
二、存货跌价损失	-1,633,429.24	-8,830,924.33
合计	-6,360,292.17	-7,134,979.31

其他说明：

67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-110,538.77	
合计	-110,538.77	

其他说明：

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	355,249.66	604,678.43
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-153,906.72	
合计	201,342.94	604,678.43

其他说明：

69、营业外收入

单位：元

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

非流动资产处置利得合计	43,604.13	400.38	43,604.13
其中：固定资产处置利得	43,604.13	400.38	43,604.13
政府补助	580,318.07	5,268,150.35	580,318.07
无需支付的应付款项	3,296,343.57		3,296,343.57
其他	123,571.70	11,067.40	123,571.70
合计	4,043,837.47	5,279,618.13	4,043,837.47

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
增值税即征即退	118,538.07	483,650.35	与收益相关
专利著作补贴		9,000.00	与收益相关
先进技术进口资助		25,500.00	与收益相关
新兴产业专项资金（合肥英唐）		4,750,000.00	与收益相关
信息化建设项目资助	363,766.00		与收益相关
出口信用保险资助	7,485.00		与收益相关
境内外展览补助	36,222.00		与收益相关
黄标车淘汰补贴	22,400.00		与收益相关
优化外贸补贴	31,907.00		与收益相关
合计	580,318.07	5,268,150.35	--

其他说明：

70、营业外支出

单位：元

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
非流动资产处置损失合计	12,847.38	34,831.91	12,847.38
其中：固定资产处置损失	12,847.38	34,831.91	12,847.38
罚款及滞纳金	143.92	78,525.65	143.92
其他	10,999.05	31,993.72	10,999.05
合计	23,990.35	145,351.28	23,990.35

其他说明：

71、所得税费用

（1）所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	230,050.37	-1,446,314.94
递延所得税费用	782,126.51	1,711,687.54
合计	1,012,176.88	265,372.60

（2）会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额

利润总额	5,081,938.05
按法定/适用税率计算的所得税费用	762,290.71
子公司适用不同税率的影响	-265,618.11
调整以前期间所得税的影响	-525,587.06
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	942,567.02
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	98,524.32
所得税费用	1,012,176.88

其他说明

72、其他综合收益

详见附注七.57 其他综合收益。

73、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到利息收入	1,443,518.85	162,354.95
收到政府补助	461,780.00	518,150.35
收到往来款	1,534,556.69	2,754,665.38
其他	102,247.91	
合计	3,542,103.45	3,435,170.68

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付各类费用	14,704,741.10	17,813,630.43
支付往来款	3,495,912.57	12,720,000.00
保证金、员工借款等	2,941,369.72	3,187,250.64
合计	21,142,023.39	33,720,881.07

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
与投资相关的评估费		300,000.00
合计		300,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票保证金解冻	22,825,385.95	
合计	22,825,385.95	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

银行承兑汇票保证金上年支付并冻结，本期到期解冻

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
限制性股票回购款	6,818,387.98	7,198,859.66
支付的股权尾款	5,177,048.02	6,000,000.00
其他	250,510.01	99,313.00
合计	12,245,946.01	13,298,172.66

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

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	4,069,761.17	3,007,653.77
加：资产减值准备	-6,360,292.17	-7,134,979.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,476,755.25	7,027,195.40
无形资产摊销	3,030,946.89	3,522,640.60
长期待摊费用摊销	1,920,257.53	2,623,852.97
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）	12,847.38	34,431.53
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	110,538.77	
财务费用（收益以“-”号填列）	6,182,216.83	6,952,474.14
投资损失（收益以“-”号填列）	-201,342.94	-604,678.43
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	782,126.52	1,711,998.44
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,003,169.72	13,299,635.73
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	16,668,256.61	-44,055,292.07
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-30,259,415.88	-37,853,586.11
其他		676,947.48
经营活动产生的现金流量净额	-2,570,513.76	-50,791,705.86
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--

3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	40,091,758.10	31,311,814.80
减: 现金的期初余额	148,788,589.88	127,545,171.50
现金及现金等价物净增加额	-108,696,831.78	-96,233,356.70

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	13,500,000.00
其中:	--
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	34,949.88
其中:	--
其中:	--
取得子公司支付的现金净额	13,465,050.12

其他说明:

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

(4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	40,091,758.10	148,788,589.88
其中: 库存现金	25,698.97	55,713.91
可随时用于支付的银行存款	40,065,682.25	148,732,875.97
可随时用于支付的其他货币资金	376.88	
三、期末现金及现金等价物余额	40,091,758.10	148,788,589.88

其他说明:

期末现金及现金等价物余额与期末货币资金余额差异原因: 期末现金及现金等价物余额扣除了不符合现金及现金等价物定义的保函保证金, 具体详见附注七、1货币资金。

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位: 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	4,086,895.55	保函保证金
无形资产	9,685,340.74	用于抵押贷款
合计	13,772,236.29	--

其他说明：

77、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	8,740,609.19
其中：美元	1,039,698.83	6.1136	6,356,302.77
港币	3,023,429.10	0.78861	2,384,306.42
应收账款	--	--	82,606,796.74
其中：美元	10,977,249.02	6.1136	67,110,509.61
港币	19,650,127.61	0.78861	15,496,287.13

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

本公司之境外子公司有英唐（香港）有限公司、丰唐物联技术（香港）有限公司，其主要经营地为香港，根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定港币为其记账本位币。

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
深圳市优软科技有限公司	2015年04月01日	109,285,714.29	51.00%	收购股权并增资	2015年04月01日	取得控制权	1,248,311.02	334,737.02

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	109,285,714.29
合并成本合计	109,285,714.29

减：取得的可辨认净资产公允价值份额	48,211,348.68
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	61,074,365.61

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

主要是因为收购深圳市优软科技有限公司股权并对其增资而形成，收购及增资完成后，公司将持有优软科技51%的股权。

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	104,131,522.64	3,016,140.91
货币资金	34,949.88	34,949.88
应收款项	731,144.16	731,144.16
固定资产	510,734.74	510,734.74
无形资产	36,829,667.44	
开发支出	1,739,312.13	1,739,312.13
负债：	9,599,466.40	9,599,466.40
应付款项	9,599,466.40	9,599,466.40
净资产	94,532,056.24	-6,583,325.49
取得的净资产	48,211,348.68	-3,357,496.00

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

可辨认资产、负债公允价值的确定方法，本公司采用评估价

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
--	-----	------

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

 是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

 是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

6、其他

九、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	
深圳市英唐数码电器有限公司	主要从事生活电器智能控制产品的研发、生产及销售	深圳	制造业	100.00%	100.00%	投资设立
深圳市英唐电气技术有限公司	主要从事应用软件的开发和销售	深圳	制造业	100.00%	100.00%	投资设立
英唐（香港）有限公司	主要从事公司产品的国际贸易	香港	贸易	100.00%	100.00%	投资设立
深圳市英唐在线电子商务有限公司	经营电子商务	深圳	电子商务	100.00%	100.00%	投资设立
丰唐物联技术	物联网产品和电	香港	贸易		51.00%	非同一控制下企

(香港)有限公司	子产品购销					业合并
丰唐物联技术(深圳)有限公司	物联网产品软硬件、电子产品的开发与相关咨询服务; 货物及技术进出口。	深圳	制造业	51.00%		非同一控制下企业合并
深圳市宏元顺实业有限公司	主要从事生活电器智能控制产品的开发及销售, 房地产开发经营, 自有物业租赁, 物业管理等	深圳	商贸	100.00%	100.00%	非同一控制下企业合并
深圳市优软科技有限公司	主要从事计算机软硬件、通讯产品的技术开发、购销等	深圳	技术开发及贸易	51.00%		非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

对于纳入合并范围的重要的结构化主体, 控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

(2) 重要的非全资子公司

单位: 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
丰唐物联技术(深圳)有限公司	49.00%	147,797.06		20,559,554.44
深圳市优软科技有限公司	49.00%	164,021.14		46,484,728.70

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位: 元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
丰唐物联技术(深圳)有限公司	39,354,343.49	11,690,943.36	51,045,286.85	9,087,012.49		9,087,012.49	44,426,376.11	9,617,284.91	54,043,661.02	12,383,860.97		12,383,860.97

深圳市优软科技有限公司	63,709,194.28	3,314,024.64	67,023,218.92	8,986,093.10		8,986,093.10	730,097.71	1,885.657.56	2,615.755.27	8,523,253.47		8,523,253.47
-------------	---------------	--------------	---------------	--------------	--	--------------	------------	--------------	--------------	--------------	--	--------------

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
丰唐物联技术(深圳)有限公司	17,697,305.23	301,626.65	298,474.34	-1,646,866.63	14,865,251.16	944,499.29	944,499.29	2,548,501.15
深圳市优软科技有限公司	1,248,311.02	-341,090.27	-341,090.27	-1,098,722.20				

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排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		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

--	--	--

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	10,000,000.00			10,000,000.00

2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	10,000,000.00			10,000,000.00
(3) 其他	10,000,000.00			10,000,000.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是胡庆周。

其他说明：

胡庆周为本公司董事长兼总经理，直接持有本公司31.15%股份，为本公司实际控制人

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
Aeon Labs LLC	子公司少数股东
郑汉辉	本公司董事
深圳市润唐智能生活电器有限公司	本公司董事郑汉辉控股公司
赣州市英唐电子有限公司	本公司董事郑汉辉控股公司
陈正亮	子公司少数股东

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
Aeon Labs LLC	采购物联网产品	4,052,673.67	4,052,673.67	否	2,384,872.55

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
Aeon Labs LLC	销售物联网产品	15,460,585.88	13,138,569.40

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
深圳市润唐智能生活电器有限公司	房屋	652,320.00	

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

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
胡庆周	80,000,000.00	2015年06月01日	2016年06月01日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
Aeon Labs LLC	1,406,425.20	2015 年 04 月 17 日	2015 年 05 月 16 日	
拆出				
陈正亮	140,000.00	2015 年 02 月 12 日	2015 年 07 月 21 日	

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,276,373.36	1,156,546.86

(8) 其他关联交易**6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	Aeon Labs LLC	22,278,125.99	668,343.78	26,531,720.88	795,951.63
应收账款	深圳市润唐智能生活电器有限公司	4,350,851.17	247,301.65	3,036,282.07	95,573.55
其他应收款	深圳市润唐智能生活电器有限公司	56,761,282.61	1,702,838.48	107,076,162.61	1,700,284.88

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	Aeon Labs LLC	970,759.51	4,110,398.07
其他应付款	陈正亮	1,917,465.00	1,777,465.00

7、关联方承诺**8、其他****十三、股份支付****1、股份支付总体情况**

□ 适用 √ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2015年6月30日，本公司无需要披露的重要承诺事项

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

① 泰国平板电脑项目

2013年9月本公司与泰国基础教育委员会的平板电脑买卖合同事项，本案件的前期诉讼工作已经完成，认证材料已交付泰方，由于尚未开庭审理，故该事项的最终结果具有不确定性。

② 华锦电子诉讼事项

2014年10月13日，深圳市华锦电子有限公司起诉本公司，要求向其支付货款及违约金合计913,717.85元。案件已进行了一审开庭审理，尚未做出判决，故该事项的最终结果具有不确定性。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数
-----------	------	----------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所 有者的终止经营 利润
----	----	----	------	-------	-----	--------------------------

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		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						13,192,911.34	27.42%	6,596,455.67	50.00%	6,596,455.67
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	40,450,334.43	98.56%	1,199,229.41	2.96%	39,251,105.02	33,928,402.74	70.51%	911,411.77	2.69%	33,016,990.97
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	589,253.78	1.44%	575,455.28	97.66%	13,798.50	995,237.92	2.07%	995,237.92	100.00%	
合计	41,039,588.21	100.00%	1,774,684.69	4.32%	39,264,903.52	48,116,552.00	100.00%	8,503,105.36	17.67%	39,613,446.64

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	37,197,485.42	1,115,924.56	3.00%
1 至 2 年	118,573.98	11,857.40	10.00%
2 至 3 年	192,324.83	38,464.97	20.00%
3 至 4 年	65,964.96	32,982.48	50.00%
合计	37,574,349.19	1,199,229.41	3.19%

确定该组合依据的说明：

已单独计提减值准备的应收账款除外，本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合作为账龄组合

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

应收各子公司的账款作为无风险组合，无风险组合中应收账款期末余额2,875,985.24元，不计提坏账准备。

(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-131,965.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 6,596,455.67 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
客户	6,596,455.67	
合计	6,596,455.67	--

上年末某客户因产品质量问题存在争议拒绝支付所有货款，公司就该客户的应收账款已单独计提坏账准备。本期问题已妥善解决，客户已按期付款，公司将上年该单项计提的坏账准备予以转回。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	795.15

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为14,969,082.36元，占应收账款期末余额合计数的比例为36.47%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为449,072.47元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	356,193,405.70	100.00%	1,740,024.03	0.49%	354,453,381.67	471,995,065.94	100.00%	1,722,687.81	0.36%	470,272,378.13
合计	356,193,405.70	100.00%	1,740,024.03	0.49%	354,453,381.67	471,995,065.94	100.00%	1,722,687.81	0.36%	470,272,378.13

	405.70		4.03		81.67	,065.94		.81		8.13
--	--------	--	------	--	-------	---------	--	-----	--	------

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	57,567,467.50	1,727,024.03	3.00%
1 至 2 年	40,000.00	4,000.00	10.00%
5 年以上	9,000.00	9,000.00	100.00%
合计	57,616,467.50	1,740,024.03	3.02%

确定该组合依据的说明：

已单独计提减值准备的其他应收款除外，本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的其他应收款组合作为账龄组合。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

与各子公司之间发生的往来款及股权款利息作为无风险组合,无风险组合中其他应收款期末余额

298,576,938.20元，不计提坏账准备。

(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 17,336.22 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	354,943,524.81	351,046,854.91
出口退税款		5,044,879.24
股权转让款及利息	699,417.60	115,480,000.00

其他	550,463.29	423,331.79
合计	356,193,405.70	471,995,065.94

(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：元

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	坏账准备期末余额
第一名	往来款	290,803,767.80	1 年以内	81.64%	
第二名	往来款、利息	56,761,282.61	1 年以内	15.94%	1,700,284.88
第三名	往来款	4,073,752.79	1 年以内	1.15%	
第四名	往来款	3,000,000.00	1 年以内	0.84%	
第五名	利息	444,057.60	1 年以内	0.12%	
合计	--	355,082,860.80	--	99.69%	1,700,284.88

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

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	156,285,714.29		156,285,714.29	47,000,000.00		47,000,000.00
合计	156,285,714.29		156,285,714.29	47,000,000.00		47,000,000.00

(1) 对子公司投资

单位：元

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
深圳市英唐数码电器有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00		
深圳市英唐电气技术有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
丰唐物联技术(深圳)有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
深圳市英唐在线电子商务有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
深圳市优软科技有限公司		109,285,714.29		109,285,714.29		
合计	47,000,000.00	109,285,714.29		156,285,714.29		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
		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	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

(3) 其他说明**4、营业收入和营业成本**

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	57,774,242.30	47,111,601.16	86,078,620.94	77,241,378.82
合计	57,774,242.30	47,111,601.16	86,078,620.94	77,241,378.82

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	355,249.66	504,258.02
合计	355,249.66	504,258.02

6、其他**十八、补充资料****1、当期非经常性损益明细表**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	30,756.75	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	580,318.07	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,778,350.93	
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	90,804.17	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转	6,596,455.67	上年末某客户因产品质量问题存在争议

回		拒绝支付所有货款，公司就该客户的应收账款已单独计提坏账准备。本期问题已妥善解决，客户已按期付款，公司将上年该单项计提的坏账准备予以转回
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,408,772.30	
减：所得税影响额	2,143,053.10	
少数股东权益影响额	161,072.49	
合计	10,181,332.30	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.72%	0.0093	0.0093
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.23%	-0.0159	-0.0159

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第八节 备查文件目录

1、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

2、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件正本的原稿。

3、经公司法定代表人签名的2015年半年度报告文本原件。

4、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券事务部

深圳市英唐智能控制股份有限公司

法定代表人： 胡庆周

2015年8月13日