



安联锐视

NEEQ : 833645

珠海安联锐视科技股份有限公司

ZHUHAI RAYSHARP TECHNOLOGY CO.,LTD



半年度报告

2018

## 公司半年度大事记

---

1 月 13 日，公司召开 2018 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于调整募投项目拟投入募集资金金额的议案》。

公司根据实际发展状况，经认真研究后决定，对募投项目投入的募集资金数额进行调整：在申请首次公开发行 A 股股票并在创业板上市所募集的资金扣除发行费用后，原计划拟投入募集资金数额 28,752.51 万元，调整为 40,014.45 万元；募投项目不变，仍为视频监控产品生产线技改与产能扩张建设项目、研发中心建设项目、营销运营平台建设项目、补充流动资金。

---

2 月 13 日，公司收到广东省科学技术厅的省级企业研究开发补助资金 102.34 万元，该项资金是广东省科学技术厅根据《关于激励企业研究开发财政补助试行方案》（粤财工〔2015〕59 号）、《广东省省级企业研究开发财政补助资金管理办法（试行）》（粤财工〔2015〕246 号）等有关规定给予创新能力、研发能力较好的企业的研究开发补助资金。

---

6 月 21 日，公司收到珠海市高新区科技创新和产业发展局增强融资能力奖励资金 250 万元。

该项资金是珠海市高新区科技主管部门为鼓励区内科技创新型企业加大研发投入、增强融资能力所设的奖励资金。

6 月 22 日，公司收到 2018 年促进经济发展专项（企业技术改造用途）支持企业技术中心和智能制造项目资金 160 万元。

---

2018 年上半年，公司自主研发的《一种行人检测方法》、《一种基于 GPU 的鱼眼校正方法》、《一种在视频监控设备上使用的矢量图形界面缩放方法》、《一种智能红外控制电路及其控制方法》和《一种智能录像系统及其实现方法》等项技术，获得国家知识产权局授予的《发明专利证书》。

---

## 目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况 .....	6
第二节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 重要事项 .....	14
第五节 股本变动及股东情况 .....	17
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	19
第七节 财务报告 .....	22
第八节 财务报表附注 .....	28

## 释义

释义项目	指	释义
公司/股份公司/安联锐视/本公司/我公司	指	珠海安联锐视科技股份有限公司
联众永盛	指	北京联众永盛科贸有限公司
中联泓	指	北京中联泓投资有限公司
广东风投	指	广东省科技风险投资有限公司
粤财投资	指	广东粤财创业投资有限公司
华阳鹏利	指	珠海华阳鹏利投资咨询有限公司
汇文添富	指	汇文添富(苏州)投资企业(有限合伙)
本期/报告期	指	2018年1月1日-2018年6月30日
上年同期	指	2017年1月1日-2017年6月30日
本期期末	指	2018年6月30日
本期期初	指	2018年1月1日
董事会	指	珠海安联锐视科技股份有限公司董事会
董事	指	珠海安联锐视科技股份有限公司董事
监事会	指	珠海安联锐视科技股份有限公司监事会
监事	指	珠海安联锐视科技股份有限公司监事
公司高级管理人员/高管	指	珠海安联锐视科技股份有限公司高级管理人员
元/万元/亿元	指	人民币元/人民币万元/人民币亿元
DVR	指	Digital Video Recorder 的简称，即数字硬盘录像机，其中基于嵌入式处理器和嵌入式实时操作系统的数字硬盘录像机为嵌入式 DVR。
GPU	指	图形处理器
PCB	指	Printed Circuit Board 的简称，指组装电子零件用的基板，又称印制电路板。
ODM	指	Original Design Manufacturer，即原始设计制造商，生产商根据客户的产品意向开发产品，由客户选择后下订单进行生产，产品由品牌商销售。

## 声明与提示

**【声明】**公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人徐进、主管会计工作负责人申雷及会计机构负责人（会计主管人员）申雷保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【备查文件目录】

文件存放地点	珠海市国家高新区科技六路 100 号安联锐视董事会办公室
备查文件	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。</li> <li>2. 报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿。</li> <li>3. 董事会决议文件。</li> <li>4. 监事会决议文件。</li> </ol>

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	珠海安联锐视科技股份有限公司
英文名称及缩写	ZHUHAI RAYSHARP TECHNOLOGY CO.,LTD RAYSHARP
证券简称	安联锐视
证券代码	833645
法定代表人	徐进
办公地址	珠海市国家高新区科技六路 100 号

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	申雷
是否通过董秘资格考试	是
电话	0756-8598208
传真	0756-8598208-802
电子邮箱	Key.solo@hotmail.com
公司网址	<a href="http://www.raysharp.cn">http://www.raysharp.cn</a>
联系地址及邮政编码	珠海市国家高新区科技六路 100 号 519085
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>
公司半年度报告备置地	珠海市国家高新区科技六路 100 号安联锐视董事会办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2007 年 8 月 6 日
挂牌时间	2015 年 11 月 13 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-39 计算机、通信和其他电子设备制造业-391 计算机制造-3919 其他计算机制造
主要产品与服务项目	安防视频监控产品软硬件的研发、生产与销售
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	51,600,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	北京联众永盛科贸有限公司
实际控制人及其一致行动人	徐进

#### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91440400665003767C	否
注册地址	珠海市国家高新区科技六路 100 号	否
注册资本（元）	51,600,000 元	否

#### 五、 中介机构

主办券商	兴业证券
主办券商办公地址	福建省福州市湖东路 268 号
报告期内主办券商是否发生变化	否

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第二节 会计数据和财务指标摘要

### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	434,043,232.97	444,036,657.42	-2.25%
毛利率	20.31%	21.38%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	36,032,136.14	36,661,343.75	-1.72%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	32,393,994.06	32,662,310.46	-0.82%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	12.25%	15.94%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	11.02%	14.20%	-
基本每股收益	0.6983	0.7105	-1.72%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	553,970,853.00	511,654,350.47	8.27%
负债总计	241,917,682.51	235,633,316.12	2.67%
归属于挂牌公司股东的净资产	312,053,170.49	276,021,034.35	13.05%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	6.05	5.35	13.08%
资产负债率（母公司）	43.67%	46.05%	-
资产负债率（合并）	43.67%	46.05%	-
流动比率	1.97	1.85	-
利息保障倍数	25.98	23.91	-

### 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-27,512,954.42	-40,026,109.51	-31.26%
应收账款周转率	3.07	3.44	-
存货周转率	2.36	2.33	-

### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	8.27%	18.01%	-



营业收入增长率	-2.25%	108.72%	-
净利润增长率	-1.72%	158.69%	-

## 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	51,600,000	51,600,000	
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

## 六、 补充财务指标

适用 不适用

## 七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、 商业模式

公司自成立以来一直专注于安防视频监控产品软硬件的研发、生产与销售，是国内领先的安防视频监控产品的 ODM 生产商，具有较强的产品创新能力和快速研发能力。根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司所属行业为计算机、通信和其他电子设备制造业（C39）。公司的主要产品包括嵌入式数字硬盘录像机（DVR）、网络硬盘录像机（NVR）、高清网络摄像机（IPC）和模拟同轴高清摄像机等，主要应用于家庭、社区、企业、商铺、车辆等消费类领域，以国外市场为主要销售区域。

公司采取以 ODM 为主的经营模式，在全球各地拥有近 500 家客户，以欧美市场为主。同时，产品还销往亚洲、大洋洲、南美洲及非洲等地区。公司专注于全球安防视频监控市场，基于客户个性化、定制化的需求持续创新，经过多年的发展与积累，已经拥有多个系列的完整的产品线以及广泛的应用领域，满足了客户对产品系统的稳定性、可靠性、可操作性以及外观、功能等方面的多样化需求。报告期内，公司营业收入主要来自安防视频监控产品软硬件的研发、生产与销售。

公司是国家级高新技术企业、国家“双软企业”、广东省省级企业技术中心、广东省工程技术研究中心、珠海市重点企业技术中心。公司已经拥有计算机软件著作权 16 项、著作权 1 项，国家专利 32 项、非专利技术 68 项。公司过去一直紧跟客户需求，对现有技术不断改进并开发新的技术，在技术和质量方面处于国内领先水平，并通过多年持续创新和积累，在产品中的多个方面建立了一定的技术优势，公司技术在产品中的实际运用增强了公司产品的差异性，大幅提升了公司产品的综合竞争力。

公司一直以大众的消费观念为导向，从各领域不同消费者的角度和需求出发，研发设计产品新的功能、应用形式、操作界面、外观等，不断提高产品的人性化程度，公司产品在应用软件功能及人机交互方面表现突出，并努力开拓产品新的应用领域，积极创造和引导消费类安防视频监控行业的市场需求，推动了安防视频监控产品及其衍生产品的普及。报告期内，公司主营业务及商业模式未发生重大变化。

报告期末至本年度报告披露日，公司主营业务及商业模式未发生重大变化。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

#### 二、 经营情况回顾

报告期内，公司经营业绩与上年同期基本持平，经营形势良好。具体说明如下：

本期资产总额较去年年末增加 4,231.65 万元，增长 8%。主要原因是存货增加了 3,631.81 万元，增长 30%；应收账款增加 3,687.90 万元，增长 33%；由于 OA 客户欠款增加，货币资金较去年年末减少 4,046.13 万元，降低 39%；其他流动资产较去年同期增加 759.56 万元（其中留抵税额增加 388.66 万元、上市公司发行权益性证券费用增加 123.99 万元，供应商折扣及待摊费用增加 249.07 万元）；其他资产增加 198.50 万元。

- 1、报告期内，公司销售收入、税后净利润、扣除非经常性损益后的净利润等盈利能力指标数值与上年同期相比基本持平。
- 2、报告期内，财务费用同比下降 305.10 万元、降幅 78.68%。主要原因是：2017 年上半年，人民币兑美元升值，产生汇兑损失；2018 年上半年，人民币兑美元自 5 月起快速贬值，产生汇兑收益，财务费用下降。
- 3、报告期内，报告期内，营业外支出下降 81.61%。主要原因是：2017 年 1-6 月固定资产出售、毁损、报废损失 3.77 万元。
- 4、报告期内，营业外支出下降 81.61%。主要原因是：2017 年受自然灾害台风天气影响，公司存货受

损，发生非正常损失 77.55 万元。

5、报告期内，公司经营活动产生的现金流增长 31.26%。主要原因是：由于未能及时收到退税款，造成经营活动现金流入较去年同期减少 621.80 万元，由于本期支付货款减少，造成经营活动现金流出较去年同期减少 1,873.12 万元，所以本期经营活动现金净流量较去年同期增加 1,251.32 万元。

报告期内，公司投资活动产生的现金流降低 92.43%。主要原因是安防科技园二期项目建设减少。

6、报告期内，公司筹资活动的现金流降低 149.47%。主要原因是，公司货款回收良好，因而公司向银行融资减少。

2018 年下半年，公司将继续保持快速研发优势，以大量推出新产品巩固市场份额，提升经营业绩。随着 2018 年上半年研发投入逐步发挥效益，预计 2018 年全年同比稳定且小幅增长。

重要提示：经营计划并不构成对投资者的业绩承诺，提示投资者对此保持足够的风险意识，并且应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

### 三、 风险与价值

#### 1、所得税优惠政策变化的风险

公司于 2015 年 9 月取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201544000120），有效期三年。公司于 2015 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日期间享受 15% 税率的企业所得税优惠政策。若公司高新技术企业认证到期后，不能再次通过认定，将不再享受税收优惠，公司适用的企业所得税税率将会上升，从而对公司业绩产生一定的影响。

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195 号）有关规定，公司应于 2018 年按程序提出高新技术企业认定申请。2018 年 5 月 16 日，广东省科技厅高新技术发展及产业化处发布了《广东省科学技术厅 广东省财政厅 广东省国家税务局 广东省地方税务局关于组织开展广东省 2018 年高新技术企业认定工作的通知》（粤科函高字〔2018〕917 号），公司已按上述通知要求提出认定申请。如公司再次被认定为高新技术企业，将获得新的《高新技术企业证书》，按照《企业所得税法》等相关法规规定，公司自 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日可享受国家高新技术企业 15% 的所得税税率。

应对措施：公司将继续提升研发能力，稳定科研技术人员队伍，确保不会出现与认定条件不符的情况出现。公司也将充分利用目前的税收优惠政策，不断加快自身的发展速度，扩大收入规模，努力降低生产经营的成本和费用，增强盈利能力；同时，对于税收优惠政策变化带来的风险，公司将不断加大品牌宣传力度，扩大公司的行业影响力，进而提高公司的销售额和销售利润，使税收优惠政策变化对公司盈利能力产生的影响相对减小。

#### 2、客户集中的风险

2018 年上半年，公司向前五名客户销售的金额占销售总额的比例分别为 34.93%、23.31%、8.05%、2.74% 和 1.88%，合计占 70.91%，集中度较高。由于欧美消费类监控市场的特征，线下实体销售仅限于数家知名品牌的品牌，而公司与这几家品牌商多数建立了稳定、密切的合作关系，因此预计公司客户集中度短期内仍将处于较高水平。虽然前五名客户之间因市场竞争因素具有可替代性，公司对某一个客户不存在依赖；但是，若主要客户发生流失，仍将对公司未来业绩产生不利影响。

应对措施：报告期内，公司产品在国外市场有稳定的销售渠道，但是为了进一步扩大销售收入，解决客户集中的风险，公司应继续加大市场推广投入，在扩展和维护国外市场渠道的同时，加强自有品牌建设，提升公司市场竞争力。

#### 3、技术研发及新产品替代的风险

公司所处行业属于技术密集型行业，研发投入较大，产品更新换代快。公司的主要产品硬盘录像机、摄像机等视频监控产品综合应用了音视频编解码算法技术、视频智能分析算法、图像优化处理、网络控

制与传输技术、信息存储调用技术、嵌入式软件等技术，公司通过多部门协作的技术研发机制，与市场营销部门频繁的信息沟通，将先进技术及时转化为满足市场需求的新产品。

随着市场竞争的加剧以及终端用户在功能方面要求的提高，视频监控产品技术更新换代周期越来越短。如果公司对前沿技术研究不能持续保持行业领先，并及时跟进市场需求开发出新产品，将削弱公司已有的技术研发优势，从而对公司产品的市场份额、经营业绩以及发展前景造成不利影响。

应对措施：公司过去一直根据客户需求，对现有技术不断改进并开发新的技术，在技术和质量方面处于国内领先水平。未来，公司根据客户的需求不断对产品进行完善与更新换代，同时将加强研发团队的建设，扩大对外技术交流与合作，引入高素质人才，加大研发资金投入，建立健全相关技术、产品和服务的企业标准，不断提升公司产品的核心竞争力和市场影响力。

#### 4、上游行业制约的风险

安防视频监控产品的原材料主要包括硬盘、集成电路、结构件、电源、线材、PCB 板、包材等。音视频解码芯片及摄像机传感器是公司产品的核心原材料，公司基于音视频编解码芯片平台进行技术及软件二次开发和产品设计，提供视频监控产品及解决方案。上游音视频解码芯片及传感器芯片制约着产业发展和技术水平的进一步提高，如果上游集成电路制造业发生重大不利变化，芯片供应商不能满足安防行业产品设计在高清化、智能化、数字化等方面的需求，或在产品授权方面设限，将带来企业成本和利润波动的风险，对公司的经营业绩产生不利影响。

应对措施：一方面，公司与集成电路等核心元器件供应商保持良好的合作关系；另一方面，该风险系行业普遍现象，变化带来的风险系行业普遍性风险，不会因此影响公司在行业地位及利益。公司未来会不断加快业务拓展，进行相关研发控制，降低上述风险对公司业务的经营产生的影响。

#### 5、市场竞争加剧的风险

##### （1）向部分主要客户的销售额存在波动的风险

公司所处的安防视频监控行业集中度较低，市场竞争较为激烈，竞争对手和潜在的进入者较多。报告期，公司对前几大客户的销售额存在较大幅度的波动。这主要是由于公司产品销售以 ODM 为主，客户有可能因为产品更新换代、产品价格、产品质量、供货速度、技术先进性等因素在某个阶段增加或降低对发行人竞争对手某类产品的采购量，而降低或增加对公司的采购量。如果公司不能保持竞争优势，不能持续从主要客户获得更多订单，将给公司带来业绩不稳定的风险。

##### （2）部分产品价格下降的风险

部分产品价格下降的主要原因：一是电子产品原材料价格逐年下降，同时公司在研发和实际方面不断更新换代和优化产品结构，寻求性价比更高的原材料降低产品成本。二是行业竞争不断加剧，市场上相关产品线降价，公司也相应下调产品价格。

随着行业技术发展进步、产能产量迅速扩张、产品单位成本下降等原因，未来部分安防视频监控产品价格仍可能进一步向下波动。若未来行业竞争进一步加剧或者行业景气度降低，公司的技术优势减弱导致技术和产品更新放缓，或者公司调整销售策略以低价迅速扩大市场份额，均会给公司产品定价带来压力，导致毛利率下降而影响公司业绩。

应对措施：根据客户的需求不断对产品进行完善与更新换代，同时将加强研发团队的建设，扩大对外技术交流与合作，引入高素质人才，加大研发资金投入，建立健全相关技术、产品和服务的企业标准，不断提升公司产品的核心竞争力和市场影响力。

#### 6、汇率波动带来的汇兑损益风险

公司主要产品以外销为主，外销收入占主营业务收入的比例较高，由于公司外销均以外币结算，故汇率变化直接影响公司收入。若未来美元兑人民币汇率出现大幅度波动，将会给公司经营业绩带来一定的影响。

应对措施：培养和强化汇率风险防范意识，形成防范汇率风险的管理机制，借助金融交易，规避交易和折算风险；并提高公司核心竞争力，加大技术开发投入，提升主营业务，提升产品竞争力，增强定价能力，从根本上适应汇率风险。



#### 7、出口退税政策变动带来的风险

公司产品以外销为主。公司出口的主要产品硬盘录像机和摄像机等享受增值税出口退税“免、抵、退”相关政策，目前，公司主要产品前端摄像机、后端硬盘录像机及其配件的退税率为 17%；前端摄像机、后端硬盘录像机及其配件的包装物或广告印刷品根据材质的不同退税率分别为 13%、9%。增值税出口退税额与进项税额的差额会直接影响公司的营业成本，未来公司将继续开拓国际市场，如未来公司出口产品适用的退税率出现下调或取消的情形，将对公司经营业绩、现金流量带来不利影响。国家新出台的政策，退税率将分别调整为 16%、11%，退税率下调对公司的业绩有较小的影响。

应对措施：税率调整公司将相应的对销售价格进行调整，同时公司将提升经营业绩和经营利润以减少税率变化对公司的影响。

#### 8、海外市场环境发生变化的风险

2018 年上半年，公司产品外销收入占当期主营业务收入的比重较高，产品主要销往北美、亚洲、欧洲等海外市场。随着公司产品的逐步推广，国外客户数量也将快速增加。若公司主要海外客户或主要海外市场的政治、经济、贸易政策等发生较大变化或经济形势恶化，我国出口政策产生较大变化或我国与这些国家或地区之间发生较大贸易争端等情况，可能对公司的出口业务产生较大影响，公司将面临业绩下滑的风险。

应对措施：不盲目地追求市场以及客户，加大重视贸易中产生风险，全方位了解客户及客户当地的所有情况，客户信息资源立体整合，对交易中潜伏的风险有防范和规避意识。

#### 9、核心技术人员流失风险

公司自成立以来，注重对技术研发的投入和核心人员的培养，经过不断地发展和技术积累，目前已培养出一支高素质的拥有持续创新能力的专业研发团队，研发团队的专业知识、技术经验是构成公司核心竞争力的要素之一，公司的核心技术及产品设计和制造工艺由研发负责人领导下的研发团队掌握，若公司出现核心技术人员流失的状况，有可能影响公司的持续研发能力，甚至造成公司的核心技术泄密。应对措施：采取了多种激励措施稳定核心技术人员队伍，与研发人员签署了保密协议，及时培养和引进各类重要人才，维持并扩大人才优势。

### 四、 企业社会责任

报告期内，公司诚信经营、依法纳税，积极履行企业公民应尽的义务，在致力于生产经营、不断为股东创造价值的同时，充分尊重员工、客户、供应商及其他利益相关者的合法权益，积极与各方合作，加强沟通与交流，实现股东、员工、上下游合作者、社会等各方力量的利益最大化，推动公司持续、稳定、健康发展。

### 五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

## 第四节 重要事项

### 一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重要事项详情

#### (一) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
徐进	徐进(公司实际控制人)与交通银行股份有限公司珠海分行签订最高额保证合同，为公司与交通银行股份有限公司珠海分行在 2017 年 10 月至 2020 年 10 月期间签订的借款合同、银行承兑协议、信用证开证合同、出口发票融资等合同提供保证，保证期间为主合同届满之日起两年。	25,000,000.00	是	2017年6月7日	2017-031
徐进、李志洋	徐进(公司实际控制人)、李志洋(公司总经理)与中国建设银行股份有限公司	30,000,000.00	是	2017年6月7日、2018	2017-031、2018-011

	限公司珠海市分行签订本金最高额保证合同，为公司与中国建设银行股份有限公司珠海市分行 2017 年 11 月 13 日至 2018 年 11 月 13 日间签订的人民币资金借款合同、外汇资金借款合同、银行承兑协议、信用证开证合同、出具保函等提供保证，保证期间为主合同届满之日起叁年。			年 3 月 22 日	
联众永盛、徐进	北京联众永盛科贸有限公司（公司控股股东）、徐进（公司实际控制人）与中国工商银行珠海华发支行签订最高额保证合同，为公司 2017 年 10 月 20 日与中国工商银行珠海华发支行签订的编号为珠海行华发支行 2017 年进口 TT 总协议字第 2001 号《进口 T/T 融资总协议》提供保证，保证期间为自主合同确定的债权到期或提前到期之日起两年。	30,000,000.00	是	2017 年 6 月 7 日、2018 年 3 月 22 日	2017-024、2017-031、2018-011
联众永盛、徐进	北京联众永盛科贸有限公司（公司控股股东）、徐进（公司实际控制人）与上海浦东发展银行珠海分行签订最高额保证合同，为公司 2016 年 5 月 11 日至 2019 年 5 月 11 日与上海浦东发展银行珠海分行签订的编号为 BC2016051100000471BG01《融资额度协议》提供保证，保证期间为每笔债权合同债务履行期届满之日起至该债权合同约定的债务履行期届满之日后两年止。	100,000,000.00	是	2017 年 6 月 7 日、2018 年 3 月 22 日	2017-024、2017-031、2018-011
徐进、李志洋	徐进（公司实际控制人）、李志洋（公司总经理）与中国银行股份有限公司珠海分行签订本金最高额保证合同，为公司与中国银行股份有限公司珠海分行在 2017 年 3 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日间签订各类授信融资合同提供保证，保证期间为主合同届满之日起两年。	30,000,000.00	是	2017 年 6 月 7 日、2018 年 3 月 22 日	2017-024、2018-011

#### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

报告期内偶发性关联交易主要为关联担保，均以公司作为被担保方向银行申请借款，依法签订担保合同，履行了必要的决策程序。担保方系控股股东联众永盛和公司实际控制人、董事长徐进先生、公司自然人股东、董事、总经理李志洋先生。根据银行融资程序，该关联担保是满足公司银行融资所必须的交易，预计公司在未来的银行借款中还将持续发生类似关联担保。该类交易使公司更加便捷的获得银行

贷款，一方面补充公司流动资金用于经营周转，另一方面获得长期资金购置自用生产经营场所，有利于公司日常经营和稳定发展，且公司未对关联方提供反担保，不存在损害公司和其他股东利益的情形。

## (二) 承诺事项的履行情况

1、2016年4月15日，公司前后召开了2015年度股东大会和第三届董事会第一次会议，2015年度股东大会选举了公司第三届董事会成员和监事会成员，第三届董事会第一次会议重新聘任了高级管理人员。两次会议结束后，公司全体董事、监事、高级管理人员在北京市金杜律师事务所律师的见证下签署了《声明及承诺书》，承诺在其任职期间，将遵守中国证监会部门规章、规范性文件的有关规定，遵守股转系统公司业务规则、细则等规定。

2、2017年2月10日，公司召开2017年第一次临时股东大会，选举了郭琳、夏南为独立董事；2017年8月26日，公司召开第三届董事会第九次会议，聘任宋庆丰为副总经理、杨亮亮为技术总监。上述董事、高级管理人员在北京市金杜律师事务所律师的见证下签署了《声明及承诺书》，承诺在其任职期间，将遵守中国证监会部门规章、规范性文件的有关规定，遵守股转系统公司业务规则、细则等规定。

## (三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
投资性房地产	抵押借款	1,685,738.15	0.30%	2017年8月30日，公司与上海浦东发展银行股份有限公司珠海分行签订编号为BC20160511000000471BG01总额10,000万元的融资额度协议，同时公司于2016年6月11日与上海浦东发展银行股份有限公司珠海分行签订编号为ZD1961201600000052BG02号《最高额抵押合同》以公司土地使用权及其上全部房屋建筑物、在建工程为该融资额度协议内借款做抵押，同时北京联众永盛科贸有限公司以及徐进与上海浦东发展银行股份有限公司珠海分行签订编号为ZB1961201700000060、
固定资产	抵押借款	92,465,150.48	16.69%	ZB1961201700000061号《最高额保证合同》为该融资额度协议内本公司借款提供保证担保，在该融资额度协议内，截止2018年6月30日，公司向上海浦东发展银行股份有限公司珠海分行取得固定资产长期借款60,000,000.00元、
在建工程	抵押借款	26,697,444.77	4.82%	短期贸易融资借款13227139.19元。上述事项已经2016年5月15日第三届董事会第一次会议审议通过，并提交2016年6月1日2016年第一次临时股东大会审议通过。
总计	-	120,848,333.40	21.81%	-



## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例		数量	比例	
无限售条件股份	无限售股份总数	40,744,665	78.9625%	0	40,744,665	78.9625%	
	其中：控股股东、实际控制人	15,482,499	30.0048%	0	15,482,499	30.0048%	
	董事、监事、高管	332,500	0.6444%	0	332,500	0.6444%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售条件股份	有限售股份总数	10,855,335	21.0375%	0	10,855,335	21.0375%	
	其中：控股股东、实际控制人	8,900,833	17.2497%	0	8,900,833	17.2497%	
	董事、监事、高管	997,500	1.9331%	0	997,500	1.9331%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		51,600,000	-	0	51,600,000	-	
普通股股东人数							17

#### (二) 报告期期末普通股前五名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	联众永盛	22,528,000	0	22,528,000	43.6589%	7,509,333	15,018,667
2	广东风投	5,500,000	0	5,500,000	10.6589%	0	5,500,000
3	汇文添富	4,180,000	0	4,180,000	8.1008%	0	4,180,000
4	粤财投资	3,300,000	0	3,300,000	6.3953%	0	3,300,000
5	齐梁	2,420,000	0	2,420,000	4.6899%	0	2,420,000
合计		37,928,000	0	37,928,000	73.50%	7,509,333	30,418,667

前五名股东间相互关系说明：

公司股东粤财投资持有公司股东广东风投 10% 的股权。公司自然人股东齐梁系公司股东汇文添富执行事务合伙人兼总经理。除此之外，公司普通股前五名或持股 10% 及以上股东不存在其他关联关系。

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

### 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

#### (一) 控股股东情况

截至 2018 年 6 月 30 日，联众永盛持有公司股份 2252.80 万股，持股比例为 43.6589%，为公司第一大股东及控股股东。联众永盛成立于 2004 年 5 月 21 日，取得北京市工商政管理局朝阳分局核发的《营业执照》（统一社会信用代码：911101057629868492），注册资本为 600 万元，住所为北京市朝阳区樱花园 28 号楼（樱花集中办公区 0292 号）；法定代表人为徐进；企业类型为其他有限责任公司；经营范围为“技术推广服务；销售机械设备、五金交电、电子产品、化工产品（不含危险化学品）、金属材料；投资咨询”。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

#### (二) 实际控制人情况

截至 2018 年 6 月 30 日，徐进先生直接持有本公司股份 185.53 万股，同时通过联众永盛和华阳鹏利控制本公司股份 2,252.80 万股和 92.77 万股的表决权，合计控制本公司股份 2,531.10 万股的表决权，占公司总股本的 49.05%，为公司实际控制人。同时，徐进担任公司董事长，对公司重大决策事项有较大影响。因此，徐进为公司的实际控制人。

徐进先生，1971 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，厦门大学计划统计学专业，本科学历。现任安联锐视董事长，兼任联众永盛执行董事兼总经理、中联泓董事长兼总经理。1991 年 8 月至 1992 年 7 月，任江苏仪征化纤公司职工；1992 年 9 月至 1998 年 12 月，历任海南汇通国际信托投资公司业务经理、北京办事处副主任；1999 年 1 月至 2001 年 7 月，任中宝戴梦得投资股份有限公司投资经理；2001 年 8 月至 2002 年 9 月，任泰豪集团有限公司北京分部投资总监；2002 年 10 月至 2004 年 9 月，任中国博泓投资有限公司总经理、董事长；2004 年 10 月至今，任联众永盛执行董事兼总经理；2006 年 6 月至 2006 年 11 月，任中联泓董事兼总经理；2006 年 11 月至今，任中联泓董事长兼总经理；2007 年 8 月至 2010 年 4 月，任安联锐视有限董事长；2010 年 4 月至今，任公司董事长；2012 年 4 月至今，任华阳鹏利执行董事兼总经理。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
徐进	董事长	男	1971-01-24	本科	2016 年 4 月-2019 年 4 月	否
赖建嘉	董事	男	1980-11-13	本科	2016 年 4 月-2019 年 4 月	否
李志洋	董事、总经理	男	1980-03-20	本科	2016 年 4 月-2019 年 4 月	是
申雷	董事、董事会秘书、 副总经理、财务负 责人	男	1977-03-14	研究生	2016 年 4 月-2019 年 4 月	是
张锦标	董事、副总经理	男	1966-06-15	研究生	2016 年 4 月-2019 年 4 月	是
宋庆丰	董事、副总经理	男	1979-07-08	本科	2016 年 4 月-2019 年 4 月	是
闫磊	独立董事	男	1975-07-24	研究生	2016 年 4 月-2019 年 4 月	是
徐学恩	监事会主席	男	1967-12-30	高中	2016 年 4 月-2019 年 4 月	否
王雷	监事	男	1971-11-11	研究生	2016 年 4 月-2019 年 4 月	否
张静	职工监事	男	1969-03-01	本科	2016 年 4 月-2019 年 4 月	是
夏南	独立董事	女	1985-08-15	EMBA 硕士	2017 年 2 月-2019 年 4 月	是
郭琳	独立董事	女	1974-12-21	本科	2017 年 2 月-2019 年 4 月	是
杨亮亮	技术总监	男	1982-09-08	本科	2017 年 8 月-2019 年 4 月	是
董事会人数:						9
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						5

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

董事、监事、高级管理人员相互之间不存在关联关系。

董事长徐进为公司实际控制人，也是公司控股股东联众永盛的法定代表人。除此之外，董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人之间不存在其他关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通 股股数	数量变动	期末持普通 股股数	期末普通股 持股比例	期末持有股 票期权数量
徐进	董事长	1,855,332	0	1,855,332	3.5956%	1,855,332
李志洋	董事、总经理	1,330,000	0	1,330,000	2.5775%	1,330,000
合计	-	3,185,332	0	3,185,332	6.1731%	3,185,332

## (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

## 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

## 报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

## 二、 员工情况

## (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	276	291
生产人员	747	789
销售人员	49	52
技术人员	173	184
财务人员	16	17
员工总计	1,261	1,333

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	11	7
本科	209	217
专科	99	102
专科以下	942	1,007
员工总计	1,261	1,333

## 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

公司实行多渠道多方式分层次的培训，从专业技术、胜任能力、职业素养、管理提升等多方面进行了培训，取得了很好的效果，对公司员工综合素质及专业能力提升起到较大的作用。

公司董事会设立的专门工作机构董事会薪酬与考核委员会主要负责制定、审核公司董事及经理人员的薪酬方案和考核标准。公司已对公司各职能部门的职责、员工聘用、试用、任免、调岗、解职、交接、奖惩等事项等进行明确规定，确保相关人员能够胜任；人岗匹配、岗薪对等，按月进行绩效考核、奖惩适度，充分发挥了薪酬的激励作用。制定并实施人才培养实施方案，以确保经理层和全体员工能够有效履行职责；公司现有人力资源政策基本能够保证人力资源的稳定和公司各部门对人力资源的需求。

需公司承担费用的离退休职工人数：0人。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

报告期内，公司未认定核心人员，公司有 4 名核心技术人员，核心员工与核心技术人员无变动。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第七节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1	63,590,904.70	104,052,161.47
结算备付金		0	0
拆出资金		0	0
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0	0
衍生金融资产		0	0
应收票据及应收账款	2	149,132,874.32	112,253,868.60
预付款项	3	2,398,734.04	4,614,654.16
应收保费		0	0
应收分保账款		0	0
应收分保合同准备金		0	0
其他应收款	4	5,543,847.55	341,028.24
买入返售金融资产		0	0
存货		158,218,894.29	121,900,754.14
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产	6	19,307,413.37	11,711,802.21
<b>流动资产合计</b>		<b>398,192,668.27</b>	<b>354,874,268.82</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款		0	0
可供出售金融资产		0	0
持有至到期投资		0	0
长期应收款		0	0
长期股权投资		0	0
投资性房地产	7	1,685,738.15	1,719,324.35
固定资产	8	106,507,318.46	109,256,544.52
在建工程	9	26,697,444.77	25,078,151.63
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产	10	14,739,731.43	14,532,990.19
开发支出		0	0

商誉		0	0
长期待摊费用	11	267,550.84	323,799.40
递延所得税资产	12	5,769,289.97	5,715,425.41
其他非流动资产	13	111,111.11	153,846.15
<b>非流动资产合计</b>		155,778,184.73	156,780,081.65
<b>资产总计</b>		553,970,853.00	511,654,350.47
<b>流动负债：</b>			
短期借款	14	26,922,426.92	29,931,627.48
向中央银行借款		0	0
吸收存款及同业存放		0	0
拆入资金		0	0
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0	0
衍生金融负债		0	0
应付票据及应付账款	15	133,427,719.48	116,064,945.35
预收款项	16	10,095,609.07	10,701,318.99
卖出回购金融资产		0	0
应付手续费及佣金		0	0
应付职工薪酬	17	16,765,679.78	18,966,133.13
应交税费	18	2,029,821.35	2,956,894.05
其他应付款	19	2,873,207.01	3,410,306.66
应付分保账款		0	0
保险合同准备金		0	0
代理买卖证券款		0	0
代理承销证券款		0	0
持有待售负债		0	0
一年内到期的非流动负债	20	10,000,000.00	10,000,000.00
其他流动负债		0	0
<b>流动负债合计</b>		202,114,463.61	192,031,225.66
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	20	35,000,000.00	40,000,000.00
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
长期应付款		0	0
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益	21	4,803,218.9	3,602,090.46
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
<b>非流动负债合计</b>		39,803,218.90	43,602,090.46
<b>负债合计</b>		241,917,682.51	235,633,316.12
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			

股本	22	51,600,000.00	51,600,000.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积	23	58,048,538.55	58,048,538.55
减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备		0	0
盈余公积	24	23,263,249.57	23,263,249.57
一般风险准备		0	0
未分配利润	25	179,141,382.37	143,109,246.23
归属于母公司所有者权益合计		312,053,170.49	276,021,034.35
少数股东权益		0	0
<b>所有者权益合计</b>		312,053,170.49	276,021,034.35
<b>负债和所有者权益总计</b>		553,970,853.00	511,654,350.47

法定代表人：徐进

主管会计工作负责人：申雷

会计机构负责人：申雷

**(二) 利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		434,043,232.97	444,036,657.42
其中：营业收入	26	434,043,232.97	444,036,657.42
利息收入		0	0
已赚保费		0	0
手续费及佣金收入		0	0
<b>二、营业总成本</b>		397,922,643.15	406,806,274.07
其中：营业成本	26	345,892,128.37	349,118,142.80
利息支出		0	0
手续费及佣金支出		0	0
退保金		0	0
赔付支出净额		0	0
提取保险合同准备金净额		0	0
保单红利支出		0	0
分保费用		0	0
税金及附加	27	4,331,773.33	1,475,280.86
销售费用	28	12,115,951.26	13,675,728.84
管理费用	29	14,102,670.95	14,443,897.09
研发费用	30	16,974,233.92	14,618,335.32
财务费用	31	826,500.11	3,877,544.48
资产减值损失	32	3,679,385.21	9,597,344.68



加：其他收益	36	1,640,210.31	4,513,745.11
投资收益（损失以“-”号填列）	34	0	110,012.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	33	0	35,644.65
资产处置收益（损失以“-”号填列）	35	-2,262.21	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		37,758,537.92	41,889,785.19
加：营业外收入	37	2,654,821.60	90,158.24
减：营业外支出	38	10,712.16	58,258.33
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		40,402,647.36	41,921,685.10
减：所得税费用	39	4,370,511.22	5,260,341.35
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		36,032,136.14	36,661,343.75
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0	0
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润		36,032,136.14	36,661,343.75
2. 终止经营净利润		0	0
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		0	0
2. 归属于母公司所有者的净利润		36,032,136.14	36,661,343.75
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		0	0
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0	0
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0	0
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0	0
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0	0
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0	0
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0	0
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		0	0
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0	0
4. 现金流量套期损益的有效部分		0	0
5. 外币财务报表折算差额		0	0
6. 其他		0	0
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0	0
<b>七、综合收益总额</b>		36,032,136.14	36,661,343.75
归属于母公司所有者的综合收益总额		36,032,136.14	36,661,343.75
归属于少数股东的综合收益总额		0	0
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益	40	0.6983	0.7105
（二）稀释每股收益	40	0.6983	0.7105

法定代表人：徐进

主管会计工作负责人：申雷

会计机构负责人：申雷

**(三) 现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		414,052,033.51	403,089,666.96
客户存款和同业存放款项净增加额		0	0
向中央银行借款净增加额		0	0
向其他金融机构拆入资金净增加额		0	0
收到原保险合同保费取得的现金		0	0
收到再保险业务现金净额		0	0
保户储金及投资款净增加额		0	0
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		0	0
收取利息、手续费及佣金的现金		0	0
拆入资金净增加额		0	0
回购业务资金净增加额		0	0
收到的税费返还		35,419,169.07	51,941,088.93
收到其他与经营活动有关的现金	41（1）	3,974,676.69	4,633,132.65
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>453,445,879.27</b>	<b>459,663,888.54</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		403,785,729.02	436,411,276.07
客户贷款及垫款净增加额		0	0
存放中央银行和同业款项净增加额		0	0
支付原保险合同赔付款项的现金		0	0
支付利息、手续费及佣金的现金		0	0
支付保单红利的现金		0	0
支付给职工以及为职工支付的现金		52,384,199.89	42,298,283.23
支付的各项税费		9,432,271.93	6,948,572.14
支付其他与经营活动有关的现金	41（2）	15,356,632.85	14,031,866.61
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>480,958,833.69</b>	<b>499,689,998.05</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-27,512,954.42</b>	<b>-40,026,109.51</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		0	0
取得投资收益收到的现金		0	0
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		215.52	2,075.18
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	0
收到其他与投资活动有关的现金	41（3）	1,600,000	110,012.08
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>1,600,215.52</b>	<b>112,087.26</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付		2,870,437.49	16,899,240.33

的现金			
投资支付的现金		0	0
质押贷款净增加额		0	0
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	0
支付其他与投资活动有关的现金		0	0
<b>投资活动现金流出小计</b>		2,870,437.49	16,899,240.33
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-1,270,221.97	-16,787,153.07
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		0	0
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0	0
取得借款收到的现金		36,312,629.34	91,695,893.26
发行债券收到的现金		0	0
收到其他与筹资活动有关的现金		0	0
<b>筹资活动现金流入小计</b>		36,312,629.34	91,695,893.26
偿还债务支付的现金		44,389,140.71	65,289,571.41
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,599,761.76	1,543,604.15
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0	0
支付其他与筹资活动有关的现金	41（4）	1,312,499.97	2,647,500.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		47,301,402.44	69,480,675.56
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-10,988,773.10	22,215,217.70
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-689,307.28	-1,017,816.50
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-40,461,256.77	-35,615,861.38
加：期初现金及现金等价物余额		104,052,161.47	70,371,778.33
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		63,590,904.70	34,755,916.95

法定代表人：徐进

主管会计工作负责人：申雷

会计机构负责人：申雷

## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

#### (一) 附注事项索引

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

#### (二) 附注事项详情

### 二、 报表项目注释

## 珠海安联锐视科技股份有限公司

### 财务报表附注

2018年6月

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

### 一、 公司基本情况

#### (一) 历史沿革:

珠海安联锐视科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)是由珠海安联锐视科技有限公司整体变更设立。珠海安联锐视科技有限公司成立于2007年8月,由广东省珠海市工商行政管理局颁发企业法人营业执照。2010年3月,珠海安联锐视科技有限公司2010年第一次股东会决定将珠海安联锐视科技有限公司整体变更为珠海安联锐视科技股份有限

公司。2010年4月，珠海安联锐视科技有限公司以截至2010年3月31日经审计的净资产人民币31,048,538.55元，折合股份公司的股本30,000,000股（每股面值1元，折股后超过股本的净资产1,048,538.55元，作为股本溢价计入变更后股份公司的资本公积）整体变更为珠海安联锐视科技股份有限公司。2010年5月，经广东省珠海市工商行政管理局依法核准登记注册，取得企业法人营业执照（注册号：440400000006452）。

2010年6月，经公司2010年度第二次临时股东大会决议，公司增加注册资本人民币800万元，其中：广东省科技风险投资有限公司以现金认缴新增注册资本人民币500万元；广东粤财投资有限公司以现金认缴新增注册资本人民币300万元。

2010年7月，经公司2010年度第三次临时股东大会决议，公司增加注册资本人民币350万元，由杭州熠明创业投资合伙企业（有限合伙）以现金认缴新增注册资本人民币350万元。

2012年3月，经公司2012年度第二次临时股东大会决议，公司增加注册资本人民币450万元，其中：佛山市科技风险投资有限公司以现金认缴新增注册资本人民币220万元；苏州德晟亨风创业投资合伙企业（有限合伙）以现金认缴新增注册资本人民币230万元。

2015年3月，经公司股东会决议通过以资本公积转增股本460万元各股东同比例增资。

2016年9月，经公司2016年度第二次临时股东大会决议，公司增加注册资本人民币100万元，由李志洋以现金认缴新增注册资本人民币100万元。

经上述历次增资后，本公司注册资本为5160万元，股本为5160万元。

本公司注册地址：珠海市国家高新区科技六路100号；法定代表人为徐进。

本公司统一社会信用代码：91440400665003767C。

## （二）经营范围：

安防产品的生产、销售、安装、维修（凭资格证经营）；软件开发与销售；电子类产品的生产、销售；网络系统集成。

## （三）公司业务性质和主要经营活动：

本公司所处的行业属于电子信息产业，公司的主要产品为安防产品的生产销售及网络系统集成等。

## （四）公司的分公司概况

截至2018年6月30日，公司的分公司概况：

公司名称	负责人	营业场所	经营范围	经济性质	备注
珠海安联锐视科技股份有限公司北京分公司	张秀华	北京市海淀区中关村南大街17号3号楼20层2005	许可经营项目：无 一般经营项目：软件开发；销售软件、电子产品、安全技术防范产品；网络系统集成。（未取得行政许可的项目除外）	分公司	※1
珠海安联锐视科技股份有限公司深圳分公司	宋庆丰	深圳市龙岗区龙城街道珠江广场酒店区域D1302-B	软件开发与销售；安防产品的销售（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目取得许可后方可经营）	分公司	※2

※1 珠海安联锐视科技股份有限公司北京分公司（以下简称北京分公司）原名称珠海安联锐视科技股份有限公司北京销售分公司，成立于2011年4月20日。

※2 珠海安联锐视科技股份有限公司深圳分公司（以下简称深圳分公司）成立于2011年8月16日，2018年7月23日深圳分公司营业场所变更为深圳市南山区西丽街道九祥岭东区56栋601。

## 二、 财务报表的编制基础

### （一）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》及其后颁布和修订的具体会计准则、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。

### （二）持续经营：

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 三、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及分公司主要从事安防产品的生产销售及网络系统集成等。本公司及分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，详见本附注三、（二十一）“收入”各项描述。

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

公司会计年度为公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）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。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所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。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复

核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产(不仅限于被购买方原已确认的资产)，其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。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，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，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，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，应当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，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

#### (六) 合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

2、合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整母公司对子公司的长期股权投资后编制。合并时抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响，并计算少数股东权益后，由母公司编制。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表；在编制比较会计报表时亦将该子公司纳入合并报表范围。因非同一控制下企业合并增加的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

3、如子公司所采用的会计政策和会计期间与母公司不一致的，按照母公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行调整。

#### (七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司将持有的期限短(从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额



现金、价值变动风险很小的投资视为现金等价物。

#### (八) 外币业务和外币报表折算

对发生的外币经济业务以业务发生时的即期汇率或即期汇率的近似汇率折合人民币记账，月末对外币账户按照月末汇率折合为记账本位币，按照月末汇率折合的记账本位币金额与账面记账本位币金额之间的差额，作为汇兑损益。公司发生的汇兑损益，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他情况发生的汇兑损益计入当期损益。

以外币为本位币的子公司，编制折合人民币会计报告时，所有资产、负债类项目按照合并财务报表决算日的市场汇价折算为母公司记账本位币，所有者权益类项目除未分配利润项目外，均按照发生时的市场汇价折算为母公司本位币。损益类项目和利润分配表中的有关发生额项目按合并财务报表决算日的市场汇价折算为母公司记账本位币。对现金流量表中的有关收入、费用各项目，以及有关长期负债、长期投资、固定资产、长期待摊费用、无形资产的增减项目，按合并财务报表决算日的市场汇价折算为母公司记账本位币。有关资本的净增加额项目按照发生时的汇率折算为母公司记账本位币。由于折算汇价不同产生的折算差额，在折合人民币资产负债表所有者权益类设外币报表折算差额项目反映。

#### (九) 金融工具

##### 1、金融资产

本公司将持有的金融资产分成以下四类：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、贷款及应收款项、可供出售类金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，对于不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，在初始确认时还包括可直接归属于该金融资产购置的交易费用。

##### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括为交易而持有的金融资产，或是初始确认时就被管理层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。为交易而持有的金融资产包括为了在短期内出售而买入的金融资产，以及衍生金融工具。这类金融资产在后续计量期间以公允价值计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

##### (2) 持有至到期投资

持有至到期投资是指具有固定或可确定回收金额及固定到期日的，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。持有至到期投资以实际利率法计算的摊余成本减

去减值准备计量。当持有至到期投资终止确认、发生减值或在摊销时所产生的利得或损失，均计入当期损益。

### (3) 贷款及应收款项

贷款及应收款项是指具有固定或可确定回收金额，缺乏活跃市场的非衍生金融资产，且本公司没有意图立即或在短期内出售该等资产。贷款及应收款项的价值以按实际利率法计算的摊余成本减去减值准备计量。当贷款及应收款项终止确认、发生减值或在摊销时所产生的利得或损失，均计入当期损益。

### (4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产是指那些被指定为可供出售的非衍生金融资产，或未划分为贷款及应收款项、持有至到期投资或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产这三类的其他金融资产。在后续计量期间，该类金融资产以公允价值计量。可供出售金融资产的公允价值变动在资本公积中单项列示，直至该金融资产终止确认或发生减值时，以前计入在资本公积中的累计公允价值变动转入当期损益。

## 2、金融资产的减值

本公司在每个资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，以判断是否有证据表明金融资产已由于一项或多项事件的发生而出现减值（即减值事项）。减值事项是指在该等资产初始确认后发生的、对预期未来现金流量有影响的，且本公司能对该影响做出可靠计量的事项。

### (1) 以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明贷款及应收款项或以摊余成本计量的持有至到期投资发生减值，则损失的金额以资产的账面金额与预期未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值的差额确定。在计算预期未来现金流量现值时，应采用该金融资产原始有效利率作为折现率。资产的账面价值通过减值准备科目减计至其预计可收回金额，减计金额计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产进行单项评价，以确定其是否存在减值的客观证据，并对其他单项金额不重大的资产，以单项或组合评价的方式进行检查，以确定是否存在减值的客观证据。已进行单独评价，但没有客观证据表明已出现减值的单项金融资产，无论重大与否，该资产仍会与其他具有类似信用风险特征的金融资产构成一个组合再进行组合减值评价。已经进行单独评价并确认或继以确认减值损失的金融资产将不被列入组合评价

的范围内。

对于以组合评价方式来检查减值情况的金融资产组合，未来现金流量的估算本公司将参考与该资产组合信用风险特征类似的金融资产的历史损失经验确定。

#### (2) 以成本计量的金融资产

如有证据表明由于无法可靠地计量其公允价值，所以未以公允价值计量的无市价权益性金融工具出现减值，减值损失的金额应按该金融资产的账面金额与以类似金融资产当前市场回报率折现计算所得的预计未来现金流量现值之间的差额进行计量。

#### (3) 可供出售金融资产

如果可供出售资产发生减值，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。

### 3、金融负债

金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括为交易而持有的金融负债和初始确认时管理层就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。该类金融负债公允价值的变动均计入当期损益。

#### (2) 其他金融负债以摊余成本计量。

### 4、衍生金融工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行确认，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利润或损失，直接计入当期损益。

### (十) 应收款项

1、坏账的确认标准：因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后确实不能收回的应收款项；因债务人资不抵债、现金流量严重不足等有确凿证据表明确实无法收回的应收款项；以及公司董事会认可的其他情形。根据公司的管理权限，经股东大会或董事会批准作为坏账损失。

#### 2、单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

单项金额重大的应收款项是指单笔余额 120 万元以上的应收账款或单笔余额 50 万元以

上的其他应收款。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，经单独测试后不存在减值的应收款项，其中，对纳入合并报表范围内公司之间的应收款项不计提坏账准备；对应收出口退税款不计提坏账准备，其他的应收款项，以账龄为信用风险组合，按账龄分析法计提坏账准备。

3、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据和计提方法

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款是指单笔余额 120 万元以下的存在较大收回风险的应收账款或单笔余额 50 万元以下的存在较大收回风险的其他应收款。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，经单独测试后不存在减值的应收款项，其中，对纳入合并报表范围内公司之间的应收款项不计提坏账准备；对应收出口退税款不计提坏账准备，其他的应收款项，按账龄分析法计提坏账准备。

4、其他不重大的应收款项坏账准备的确定依据和计提方法

其他不重大的应收款项是指单笔余额 120 万元以下的不存在较大收回风险的应收账款或单笔余额 50 万元以下的不存在较大收回风险的其他应收款。对纳入合并报表范围内公司之间的应收款项不计提坏账准备；对应收出口退税款不计提坏账准备，其他的应收款项，按账龄分析法计提坏账准备。

5、按账龄分析法计提坏账准备的具体计提比例

账 龄	计提比例
1 年以内(含 1 年)	5%
1-2 年(含 2 年)	10%
2-3 年(含 3 年)	30%
3-4 年(含 4 年)	50%
4-5 年(含 5 年)	80%
5 年以上	100%

6、除应收账款、其他应收款以外的其他应收款项，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，不存在减值的，不计提坏账准备。

#### (十一) 存货

1、存货分类：公司的存货分为原材料、在产品、库存商品、发出商品、在途物资和周转材料等。

2、存货计价方法：各类存货在取得时按实际成本计价。通用存货采用月末加权平均法计价；专用存货、为特定项目专门购入的存货采用个别计价法计价；周转材料中的包装物、低值易耗品在领用时采用“一次摊销法”进行摊销。

3、存货跌价准备的计提方法及可变现净值的确定依据：在资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计价。如果由于存货毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使存货成本高于可变现净值的，按单个存货可变现净值低于成本的差额计提存货跌价准备、对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。可变现净值按正常经营过程中，以估计售价减去估计至完工成本及销售所必需的估计费用后的价值确定。为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。持有的多于销售合同订购数量的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、存货的盘存制度：采用永续盘存法。

## （十二）长期股权投资

### 1、初始计量方法

长期股权投资的初始投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认：

（1）通过同一控制下的合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益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或发行的权益性证券面值总额之间的差额，计入资本公积（资本溢价或股本溢价）；其借方差额导致资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，不足部分计入留存收益。为进行合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、律师费用等，于发生时计入当期损益；为进行合并发生的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额；合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

（2）通过非同一控制下的合并取得的长期股权投资，按照确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本是在购买日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。合并成本大于享有被购买单位可辨认净资产公允价值份额的差额，在合并财务报表中确认为商誉；合并成本小于享有被购买

单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。为进行合并发生的各项直接相关费用计入合并成本。

(3) 除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，通过支付的现金、付出的非货币性资产或发行的权益性证券的方法取得的长期股权投资，以其公允价值作为长期股权投资的初始投资成本；通过债务重组方式取得的长期股权投资，以债权转为股权所享有股份的公允价值确认为长期股权投资的初始投资成本；投资者投入的长期股权投资，以投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允时，则以投入股权的公允价值作为初始投资成本。实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算。

## 2、后续计量及收益确认方法

### (1) 对子公司的投资，采用成本法核算

成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

### (2) 对合营企业或联营企业的投资，采用权益法核算

在确认应享有被投资单位净损益时，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。如被投资单位各项可辨认资产等的公允价值无法可靠确定或可辨认资产等的公允价值与账面价值之间差异较小，投资收益按被投资单位的账面净损益与持股比例计算确认。

### (3) 不存在控制、共同控制或重大影响的长期股权投资

在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；在活跃市场中有报价或公允价值能够可靠计量的长期股权投资，在可供出售金融资产项目列报，采用公允价值计量，其公允价值变动计入资本公积。

### (4) 长期股权投资处置时收益确认方法

处置长期股权投资时，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，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

## 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方

一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

#### 4、减值准备的计提方法

公司在资产负债表日对长期股权投资逐项进行检查，判断是否存在可能发生减值的迹象。若存在减值迹象时，将估计其可收回金额。对于可收回金额低于其账面价值的差额，计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。

可收回金额根据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较高者确定。

### (十三) 投资性房地产

1、投资性房地产的分类：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。本公司的投资性房地产分为已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物等三类。

2、投资性房地产的计量模式：本公司采用成本模式对投资性房地产进行初始计量和后续计量。

取得的投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量。外购投资性房地产的成本，包括购买价款和可直接归属于该资产的相关税费；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确认。

与投资性房地产有关的后续支出，如果与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业，且该投资性房地产的成本能够可靠地计量，则计入投资性房地产成本；否则，在发生时计入当期损益。

投资性房地产的折旧或摊销采用直线法。

3、投资性房地产减值准备的计提依据：公司在资产负债表日对投资性房地产进行检查，判断其是否存在可能发生减值的迹象，若认定投资性房地产存在减值迹象时，将估计其可收回金额。对投资性房地产可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备。投资性房地产的可收回金额根据其公允价值减去处置费用后的净额与预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

### (十四) 固定资产

1、固定资产的确认条件、分类和折旧方法：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并且使用年限超过一年的有形资产。本公司固定资产分为房屋建筑物、

机器设备、电子设备、运输设备及其他等五类。公司采用直线法计提固定资产折旧。

2、固定资产按照成本进行初始计量。对弃置时预计将产生较大费用的固定资产，公司将预计弃置费用，并将其现值计入固定资产成本。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按规定应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

### 3、各类固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧率

类别	使用寿命	预计净残值	折旧率
房屋建筑物	20-40年	5%	2.38%—4.75%
机器设备	5-10年	5%	9.50%—19.00%
电子设备	3-5年	5%	19.00%—31.67%
运输设备	4-8年	5%	11.88%—23.75%
其他	3-5年	5%	19.00%—31.67%

### 4、固定资产减值准备的计提方法

公司在资产负债表日对固定资产逐项进行检查，判断是否存在可能发生减值的迹象。若存在减值迹象时，将估计其可收回金额。对于可收回金额低于其账面价值的差额，计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。

可收回金额根据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较高者确定。

5、无法为公司产生收益或暂时未使用（季节性停用除外）的固定资产，作为闲置固定资产。闲置固定资产需重新估计预计使用寿命和折旧率，相关折旧费用直接计入当期损益。

## （十五）在建工程

1、在建工程的类别和计价：在建工程是指为建造或修理固定资产而进行的各种建筑和安装工程，包括新建、改扩建、大修理等工程。在建工程的成本包括各项建筑和安装工程所发生的实际支出，以及改扩建工程转入的固定资产净值。与在建工程有关借款费用，在相关工程达到预定可使用状态前所发生的计入工程成本，在相关工程达到预定可使用状态后所发生的计入当期损益。

2、在建工程结转为固定资产的标准和时点：在建工程于所建造资产达到预定可使用状态时转入固定资产。如果所建造固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算手续，按工程造价、预算或实际成本暂估转入固定资产。



### 3、在建工程减值准备的计提方法

公司在资产负债表日对在建工程逐项进行检查，判断是否存在可能发生减值的迹象。若存在减值迹象时，将估计其可收回金额。对于可收回金额低于其账面价值的差额，计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。

可收回金额根据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较高者确定。

## (十六) 借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款而发生的借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于固定资产的购建和需要经过 1 年以上（含 1 年）时间的建造或生产过程，才能达到可使用或可销售状态的存货、投资性房产的借款费用，予以资本化；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。应予资本化的借款费用同时具备以下三个条件时，开始资本化：（1）资产支出已经发生；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 2、借款费用资本化的期间

应予资本化的借款费用，满足上述资本化条件的，在购建或者生产的符合资本化条件的相关资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入相关资产成本；若相关资产的购建或生产活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，在中断期间发生的借款费用计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始；若相关资产的购建或生产活动发生正常中断，在中断期间发生的借款费用仍予资本化；在相关资产达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生时直接计入当期财务费用。

### 3、借款费用资本化金额的计算方法

#### (1) 借款利息的资本化金额的确定

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，每一会计期间的利息资本化金额，不超过专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款

应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

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

#### (2) 借款辅助费用资本化金额的确定

专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，应当在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时计入当期损益。

一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。

#### (3) 外币专门借款汇兑差额资本化金额的确定

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化。

### (十七) 无形资产

1、无形资产的计价：本公司无形资产是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产按照取得时的实际成本计量。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按规定应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

2、无形资产的使用寿命：公司在取得无形资产时将分析判断其使用寿命。公司持有的无形资产，通常来源于合同性权利或其他法定权利，且合同规定或法律规定有明确的使用年限。来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明企业续约不需要付出大额成本的，续约期将计入使用寿命。合同或法律没有规定使用寿命的，公司将综合各方面因素判断，以确定无形资产能为企业带来经济利益的期限。

按照上述方法仍无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限的，将该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产自取得当月起在预计使用期限内按直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产不进行摊销，但每年都进行减值测试。

#### 3、划分研究阶段和开发阶段的标准

公司内部研究开发项目分为研究阶段和开发阶段。公司将为进一步开发活动进行资料及相关方面的准备、已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大不确定性的研发活动界定为研究阶段，研究阶段是探索性的。开发阶段相对于研究阶段而言，开发阶段是已完成研究阶段的工作，在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件。

公司内部研究开发项目研究阶段的支出于发生时计入当期损益，开发阶段的支出，在同时满足下列条件时确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益：

- (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) 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；
- (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的计量。

#### 4、无形资产减值准备的计提方法

公司在资产负债表日对无形资产逐项进行检查，判断是否存在可能发生减值的迹象。若存在减值迹象时，将估计其可收回金额。对于可收回金额低于其账面价值的差额，计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。

可收回金额根据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较高者确定。

#### (十八) 长期待摊费用

长期待摊费用是指应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用以实际发生的支出入账，在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后的会计期间受益，则将尚未摊销的余额全部转入当期损益。

#### (十九) 预计负债

1、确认原则：公司将与或有事项（包括对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等）相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：(1) 该义务是公司承担的现时义务；(2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2、计量方法：公司对预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始

计量。货币时间价值影响重大的，则通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如果有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，则按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## （二十）股份支付

### 1、股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 2、权益工具公允价值的确定方法

（1）存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

（2）不存在活跃市场的，采用估值技术确定，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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### 3、确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

### 4、实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

#### （1）以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

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的，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，相应增加所有者权益。

## (2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

## (3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## (二十一) 收入

### 1、收入确认的一般原则

(1) 商品销售：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，公司不再对该商品实施与所有权有关的继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业，相关的收入和成本能够可靠计量时，确认为营业收入的实现。

(2) 提供劳务：劳务总收入和总成本能够可靠的计量，与交易相关的经济利益能够流入企业，劳务的完工程度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。

(3) 让渡资产使用权：与交易相关的经济利益能够流入企业，收入金额能够可靠计量时，确认收入的实现。

(4) 建造合同：如果工程合同的结果能够可靠的估计，则采用完工百分比法确认收入。

完工百分比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。如果工程合同的结果不能够可靠的估计，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加以确认，合同成本在其发生的当期确认为费用；合同成本不能收回的，在发生时立即确认为费用，不确认收入。

## 2、收入确认的具体原则

本公司境内销售商品确认收入具体原则如下：

①客户现款提货，于收款发货后确认销售收入；

②预收款结算的，于发货后确认销售收入；③按一定账期赊销的，客户按账期结算，根据客户订单发货并经对方验收确认后确认销售收入。

境外销售商品收入具体原则如下：

公司在销售合同规定的交货期内将货物运至合同指定地点，完成货物报关出口后，取得出库单、货运单据、出口发票、出口报关单后，根据出口货物报关单的出口日期确认收入。

系统集成销售收入具体原则如下：

公司系统集成销售收入经客户验收合格后按照合同约定以双方共同确认的价款确认销售收入。

## （二十二）政府补助

政府补助是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括财政拨款、财政贴息、税收返还和无偿划拨非货币性资产。公司收到的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。

公司在收到与资产相关的政府补助时，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

公司在收到与收益相关的政府补助时，若是用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，其中与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用，与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入；若是用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，则确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益。

## （二十三）递延所得税资产、递延所得税负债

1、所得税的会计处理方法：本公司采用资产负债表债务法。

2、递延所得税资产的确认依据：当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很

可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。公司在确认递延所得税资产时，对暂时性差异在可预见的未来能够转回的判断依据，是公司在未来可预见的期间内持续经营，没有迹象表明公司盈利能力下降、无法获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异。

在资产负债表日，公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间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，减记的金额则转回。

对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。适用税率发生变化的，对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，对原已确认的递延所得税资产及递延所得税负债的金额进行调整，除直接计入所有者权益中的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债，相应的调整金额计入所有者权益以外，其他情况下产生的递延所得税资产及递延所得税负债的调整金额计入变化当期的所得税费用。

#### （二十四）主要会计政策、会计估计的变更

##### 1、主要会计政策变更

报告期本公司无会计政策变更。

##### 2、会计估计的变更

公司本报告期无会计估计变更。

#### （二十五）前期会计差错更正

公司本报告期无会计差错更正。

### 四、财务报表列报项目变更说明

1、财政部于2016年12月3日发布了《增值税会计处理规定》（财会[2016]22号），本公司已执行《增值税会计处理规定》，执行《增值税会计处理规定》对本公司所有者权益无影响。

《增值税会计处理规定》规定：全面试行营业税改征增值税后，“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目，该科目核算企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费；利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。

《增值税会计处理规定》还明确要求“应交税费”科目下的“应交增值税”、“未交增

“待抵扣进项税额”、“待认证进项税额”、“增值税留抵税额”等明细科目期末借方余额应根据情况，在资产负债表中的“其他流动资产”或“其他非流动资产”项目列示；“应交税费——待转销项税额”等科目期末贷方余额应根据情况，在资产负债表中的“其他流动负债”或“其他非流动负债”项目列示；“应交税费”科目下的“未交增值税”、“简易计税”、“转让金融商品应交增值税”、“代扣代缴增值税”等科目期末贷方余额应在资产负债表中的“应交税费”项目列示。

2、财政部于2017年4月28日颁布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，该准则自2017年5月28日起施行，对于该准则施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，应当采用未来适用法处理，本公司自2017年5月28日起施行该准则。

3、财政部于2017年5月10日对《企业会计准则第16号——政府补助》进行了修订，修订后的《企业会计准则第16号——政府补助》对企业日常活动相关的政府补助，要求按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，要求计入营业外收支。同时要求在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，计入其他收益的政府补助在该项目中反映。该准则自2017年6月12日起施行，对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。本公司自2017年6月12日起施行该准则。

4、财政部于2018年6月15日发布《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号）对一般企业财务报表格式进行了修订，本公司财务报表已按照财会〔2018〕15号通知的要求进行列报。

## 五、税项

### （一）主要税种及税率

税项	计税基础	税率
企业所得税	应纳税所得额	15%[注 1]
增值税	应纳税销售收入	17%、16%、13%、11%、10%、6%、5%[注 2]
城市维护建设税	应纳流转税额及当期免抵税额	7%
教育费附加	应纳流转税额及当期免抵税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额及当期免抵税额	2%

[注 1]：本公司自2015年1月1日至2017年12月31日三年内享受国家高新技术企业



15%的所得税税率，三年期满后报告期内本公司正在申请重新认定高新技术企业。根据有关规定，在期满当年内通过重新认定前，公司暂按 15%的税率预缴企业所得税。

[注 2]：本公司及北京分公司、深圳分公司国内销售货物及向承租方转售电适用 17%的增值税税率，向厂房承租方收取水费适用 13%、11%的增值税税率（财政部、国家税务总局《关于简并增值税税率有关政策的通知》（财税〔2017〕37 号）自 2017 年 7 月 1 日起简并增值税税率结构，取消 13%的增值税税率，公司向厂房承租方收取水费适用 11%的增值税税率）；对外提供技术服务适用 6%的增值税税率；财政部、国家税务总局发布的《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36 号）自 2016 年 5 月 1 日实施以后公司向厂房承租方收取管理费适用 6%的增值税税率、收取房租适用 5%的增值税税率，根据财政部 税务总局《关于调整增值税税率的通知》（财税〔2018〕32 号）自 2018 年 5 月 1 日起，本公司及北京分公司、深圳分公司发生的增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 17%和 11%税率的，税率分别调整为 16%、10%。

## （二）税收优惠及批文

### 1、增值税

公司出口货物为嵌入式数字硬盘录像机、摄像机及其配件，实行增值税“免、抵、退”税政策，根据财政部、国家税务总局《关于调整出口货物退税率和增补加工贸易禁止类商品目录的通知》（财税〔2006〕139 号）的规定，嵌入式数字硬盘录像机、摄像机及其配件的退税率为 17%，嵌入式数字硬盘录像机、摄像机及其配件的包装物或广告印刷品根据材质的不同退税率分别为 11%、9%；根据财政部 税务总局《关于调整增值税税率的通知》（财税〔2018〕32 号）第四条，自 2018 年 5 月 1 日起，原适用 17%税率且出口退税率为 17%的出口货物，出口退税率调整至 16%，原适用 11%税率且出口退税率为 11%的出口货物、跨境应税行为，出口退税率调整至 10%；同时财政部 税务总局《关于调整增值税税率的通知》（财税〔2018〕32 号）第五条规定生产企业 2018 年 7 月 31 日前出口的第四条所涉货物、销售的第四条所涉跨境应税行为，执行调整前的出口退税率；本公司为生产企业 2018 年 1-6 月仍执行 17%、11%、9%的退税率。

### 2、企业所得税

### 2、企业所得税

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2008〕172 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2008〕362 号）有关规定，在广东省科学技术厅下发的《广

东省科学技术厅 广东省财政厅 广东省国家税务局 广东省地方税务局关于公布广东省2015年高新技术企业名单的通知》(粤科高字〔2016〕17号), 本公司为通过广东省2015年第一批高新技术企业认定企业, 并获发《高新技术企业证书》(证书编号: GR201544000120, 有效期3年)。按照《企业所得税法》等相关法规规定, 本公司自2015年1月1日至2017年12月31日三年内享受国家高新技术企业15%的所得税税率, 三年期满后报告期内本公司正在申请重新认定高新技术企业。根据有关规定, 在期满当年内通过重新认定前, 公司暂按15%的税率预缴企业所得税。

根据国家税务总局《企业研究开发费用税前扣除管理办法(试行)》(国税发[2008]116号)及广东省科学技术厅、广东省经济贸易委员会、广东省国家税务局、广东省地方税务局《关于企业研究开发费税前扣除管理试行办法》(粤科政字[2008]121号), 公司为开发新产品、新技术、新工艺所发生的研究开发费, 未形成无形资产计入当期损益的, 在按照规定据实扣除的基础上, 按照研究开发费用的50%加计扣除, 形成无形资产的, 按照无形资产成本的150%摊销。2018年7月23日国务院常务会议提出将企业研发费用加计扣除比例提高到75%的政策由科技型中小企业扩大至所有企业, 公司2018年1-6月研发费用加计扣除比例为75%。

报告期内, 本公司与北京分公司、深圳分公司汇总缴纳企业所得税。

## 六、财务报表主要项目注释

### 注释 1、货币资金

#### (1) 明细情况

项 目	2018-6-30	2017-12-31
库存现金	51,191.11	74,131.19
银行存款	63,539,713.59	103,978,030.28
合计	63,590,904.70	104,052,161.47

(2) 本公司货币资金期末余额中无抵押、质押、冻结或有潜在收回风险的款项。

### 注释 2、应收票据及应收账款

#### (1) 按类别列示应收票据及应收账款明细情况

2018-6-30				
项 目	金 额	比例 (%)	坏账准备	净 额

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收票据及应收账款	2,236,149.91	1.39	2,236,149.91	
按账龄计提坏账准备的应收票据及应收账款	157,273,520.54	97.80	8,140,646.22	149,132,874.32
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收票据及应收账款	1,307,143.53	0.81	1,307,143.53	
合计	160,816,813.98	100.00	11,683,939.66	149,132,874.32

## 2017-12-31

项目	金额	比例(%)	坏账准备	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收票据及应收账款	2,208,301.96	1.81	2,208,301.96	
按账龄计提坏账准备的应收票据及应收账款	118,301,991.18	97.12	6,048,122.58	112,253,868.60
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收票据及应收账款	1,299,201.56	1.07	1,299,201.56	
合计	121,809,494.70	100.00	9,555,626.10	112,253,868.60

(2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收票据及应收账款明细情况列示如下

单位名称	与本公司关系	金额	坏账准备计提比例(%)	已计提坏账准备	说明
Lookman Electroplast Inds. Ltd	非关联方	2,236,149.91	100.00	2,236,149.91	客户以产品不符合其要求为由多次拒绝付款, 款项收回存在不确定性
合计		2,236,149.91		2,236,149.91	

(3) 按照账龄组合计提坏账准备的应收票据及应收账款

## 2018-6-30

账龄	金额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	152,165,475.30	5.00	7,608,273.77
1-2年	5,069,515.79	10.00	506,951.58
2-3年	11,764.82	30.00	3,529.44
3-4年		50.00	
4-5年	24,366.00	80.00	19,492.80

5年以上	2,398.63	100.00	2,398.63
合计	157,273,520.54	-----	8,140,646.22

## 2017-12-31

账龄	金额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	115,870,039.40	5.00	5,793,501.97
1-2年	2,405,187.15	10.00	240,518.71
2-3年		30.00	
3-4年	24,366.00	50.00	12,183.00
4-5年	2,398.63	80.00	1,918.90
5年以上		100.00	
合计	118,301,991.18	-----	6,048,122.58

(4) 应收票据及应收账款期末前五名明细情况列示如下:

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款比例(%)	已计提坏账准备
Swann Communications Ltd.	非关联方	48,489,948.75	一年以内	30.15	2,424,497.44
韩华泰科(天津)有限公司	非关联方	41,343,789.23	一年以内	25.71	2,067,189.46
Lorex Technology Inc.	非关联方	18,137,197.96	一年以内	11.28	906,859.90
Urmet Spa	非关联方	5,220,826.11	一年以内	3.25	261,041.31
Great Wall Security Inc	非关联方	3,891,624.88	一年以内	2.42	194,581.24
合计		117,083,386.93		72.81	5,854,169.35

(5) 应收票据及应收账款期末余额中, 无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东欠款。

(6) 本期无核销的应收票据及应收账款。

### 注释 3、预付款项

(1) 预付账款的账龄分析列示如下

账龄	2018-6-30		2017-12-31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	2,398,734.04	100.00	4,604,875.93	99.79
1-2年			9,778.23	0.21
合计	2,398,734.04	100.00	4,614,654.16	100.00

(2) 预付账款期末前五名情况列示如下

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占预付账款比例(%)	未结算原因
深圳市海思半导体有限公司	非关联方	1,402,266.25	一年以内	58.46	预付材料款
深圳市瀚晖威视科技有限公司	非关联方	185,453.49	一年以内	7.73	预付材料款
利达科技(香港)有限公司	非关联方	142,918.56	一年以内	5.96	预付材料款
深圳市通测检测技术有限公司	非关联方	129,000.00	一年以内	5.38	预付检测费
斐讯电子(香港)有限公司	非关联方	118,940.00	一年以内	4.96	预付材料款
合计		1,978,578.30		82.49	

(3) 预付账款期末余额中, 无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东欠款。

#### 注释 4、其他应收款

(1) 按类别列示其他应收款明细情况

2018-6-30				
项目	金额	比例(%)	坏账准备	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	1,185,840.39	20.17	185,445.04	1,000,395.35
应收出口退税	4,543,452.20	77.29		4,543,452.20
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	149,030.88	2.54	149,030.88	
合计	5,878,323.47	100.00	334,475.92	5,543,847.55

2017-12-31				
项目	金额	比例(%)	坏账准备	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	434,140.71	74.44	93,112.47	341,028.24
应收出口退税				
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	149,030.88	25.56	149,030.88	
合计	583,171.59	100.00	242,143.35	341,028.24

(2) 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

2018-6-30				
-----------	--	--	--	--

账龄	金额	计提比例 (%)	坏账准备金额
1年以内	796,104.58	5.00	39,805.23
1-2年	127,507.56	10.00	12,750.76
2-3年	160,516.00	30.00	48,154.80
3-4年	3,600.00	50.00	1,800.00
4-5年	75,890.00	80.00	60,712.00
5年以上	22,222.25	100.00	22,222.25
合计	1,185,840.39	-----	185,445.04

2017-12-31

账龄	金额	计提比例 (%)	坏账准备金额
1年以内	153,558.84	5.00	7,677.94
1-2年	164,868.03	10.00	16,486.80
2-3年	12,601.59	30.00	3,780.48
3-4年	75,890.00	50.00	37,945.00
4-5年		80.00	
5年以上	27,222.25	100.00	27,222.25
合计	434,140.71	-----	93,112.47

## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2018-6-30	2017-12-31
应收出口退税	4,543,452.20	
押金、保证金	397,140.25	414,140.25
个人社保	434,940.66	1,320.00
备用金	200,226.44	167,711.34
应收租金	302,563.92	
合计	5,878,323.47	583,171.59

## (4) 其他应收款期末欠款前五名明细情况

单位名称	性质	金额	账龄	占其他应收款比例 (%)	坏账准备期末余额
出口退税	出口退税	4,543,452.20	1年以内	77.29	
珠海金艾奇灯饰科技有限公司	应收租金	302,563.92	1年以内	5.15	15,128.20
珠海高新技术产业开发区发展和改革和财政局	押金	159,686.00	2-3年	2.72	47,905.80
陈浩	个人借款	149,030.88	5年以上	2.54	149,030.88
珠海高新发展有限公司	押金	105,232.00	1-2年	1.79	10,523.20

合计		5,259,965.00		89.49	222,588.08
----	--	--------------	--	-------	------------

(5) 其他应收款期末余额中，无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

(6) 本期无核销的其他应收款。

### 注释 5、存货及存货跌价准备

#### (1) 存货余额跌价准备

项 目	2018-6-30			2017-12-31		
	金额	存货跌价准备	账面价值	金额	存货跌价准备	账面价值
原材料	117,979,991.73	5,085,798.12	112,894,193.61	77,184,836.28	5,768,915.51	71,415,920.77
委托加工物资	2,056,225.17		2,056,225.17	2,084,123.59		2,084,123.59
库存商品	19,806,355.62	1,068,937.50	18,737,418.12	26,531,602.11	1,254,961.95	25,276,640.16
发出商品	10,342,660.25		10,342,660.25	16,882,496.78		16,882,496.78
在产品	14,188,397.14		14,188,397.14	6,241,572.84		6,241,572.84
合 计	164,373,629.91	6,154,735.62	158,218,894.29	128,924,631.60	7,023,877.46	121,900,754.14

#### (2) 存货跌价准备的计提及转销情况

项 目	2017-12-31	本期增加		本期减少		2018-6-30
		计提	其他	转回	转销	
原材料	5,768,915.51	1,082,213.63			1,765,331.02	5,085,798.12
库存商品	1,254,961.95	376,525.45			562,549.90	1,068,937.50
合 计	7,023,877.46	1,458,739.08			2,327,880.92	6,154,735.62

(3) 公司期末对存货进行了减值测试，按照存货成本与可变现净值孰低原则，计提存货跌价准备。

### 注释 6、其他流动资产

项目	2018-6-30	2017-12-31
增值税期末留抵税额	8,192,410.34	6,653,673.82
待认证增值税进项税	2,819,988.18	472,151.72
待抵扣增值税进项税		21,518.90
上市费用	5,804,313.95	4,564,457.77
预计供应商返利	1,207,738.31	
待摊费用	1,282,962.59	

合计	19,307,413.37	11,711,802.21
----	---------------	---------------

### 注释 7、投资性房地产

#### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.2017-12-31	1,932,036.95			1,932,036.95
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 其他转入				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.2018-6-30	1,932,036.95			1,932,036.95
二、累计折旧和累计摊销				
1.2017-12-31	212,712.60			212,712.60
2.本期增加金额	33,586.20			33,586.20
(1) 计提或摊销	33,586.20			33,586.20
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.2018-6-30	246,298.80			246,298.80
三、减值准备				
1.2017-12-31				
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				
4.2018-6-30				
四、账面价值				
1.期末账面价值	1,685,738.15			1,685,738.15
2.期初账面价值	1,719,324.35			1,719,324.35

(2) 公司将一期生产厂房五楼闲置区域长期出租以赚取租金,租期自 2015 年 8 月至 2025 年 7 月, 公司对该部分房产确认为投资性房地产并采用成本模式进行计量。



(3) 期末投资性房地产抵押情况，详见“注释 8、固定资产、累计折旧及固定资产减值准备”。

### 注释 8、固定资产、累计折旧及固定资产减值准备

#### (1) 固定资产明细情况

项目	房屋建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.2017-12-31	104,240,304.36	20,036,125.15	6,323,953.57	1,638,187.57	1,081,090.92	133,319,661.57
2.本期增加金额		558,144.46	325,612.33		210,591.70	1,094,348.49
(1) 购置		558,144.46	325,612.33		210,591.70	1,094,348.49
(2) 在建工程转入						
3.本期减少金额			15,758.71			15,758.71
(1) 处置或报废			15,758.71			15,758.71
4.2018-6-30	104,240,304.36	20,594,269.61	6,633,807.19	1,638,187.57	1,291,682.62	134,398,251.35
二、累计折旧						
1. 2017-12-31	10,123,037.94	8,795,094.89	3,576,697.42	727,202.55	841,084.25	24,063,117.05
2.本期增加金额	1,652,115.94	1,527,458.89	470,319.35	149,557.05	41,645.59	3,841,096.82
(1) 计提	1,652,115.94	1,527,458.89	470,319.35	149,557.05	41,645.59	3,841,096.82
3.本期减少金额			13,280.98			13,280.98
(1) 处置或报废			13,280.98			13,280.98
4. 2018-6-30	11,775,153.88	10,322,553.78	4,033,735.79	876,759.60	882,729.84	27,890,932.89
三、减值准备						
1. 2017-12-31						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 2018-6-30						
四、账面价值						
1.期末账面价值	92,465,150.48	10,271,715.83	2,600,071.40	761,427.97	408,952.78	106,507,318.46
2.期初账面价值	94,117,266.42	11,241,030.26	2,747,256.15	910,985.02	240,006.67	109,256,544.52

(2) 期末对固定资产进行检查，未发现有账面价值高于可收回金额的情况，故未计提固定资产减值准备。

#### (3) 期末固定资产抵押情况

2016年5月11日，公司与上海浦东发展银行股份有限公司珠海分行签订编号为BC20160511000000471总额8,000.00万元的融资额度协议，同时公司于2016年6月11日与上海浦东发展银行股份有限公司珠海分行签订编号为ZD1961201600000052号《最高额抵押合同》以公司土地使用权及其上全部房屋建筑物、在建工程为该融资额度协议内借款做抵押，同时北京联众永盛科贸有限公司以及徐进与上海浦东发展银行股份有限公司珠海分行签订编号为ZB1961201600000035号《最高额保证合同》为该融资额度协议内本公司借款提供保证担保，2017年8月30日上海浦东发展银行股份有限公司珠海分行与本公司签订补充、变更合同，融资额度金额由8,000.00万元变更为10,000.00万元。

(4) 本公司无未办妥产权证书的固定资产。

### 注释9、在建工程

#### (1) 在建工程情况

工程名称	2018-6-30			2017-12-31		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
安防科技园二期	26,697,444.77		26,697,444.77	25,078,151.63		25,078,151.63
合计	26,697,444.77		26,697,444.77	25,078,151.63		25,078,151.63

#### (2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	2017-12-31	本期增加	本期减少		2018-6-30
			转入固定资产	其他减少	
安防科技园二期	25,078,151.63	1,619,293.14			26,697,444.77
合计	25,078,151.63	1,619,293.14			26,697,444.77

(续上表)

工程名称	预算数	工程累计投入占预算比例	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
安防科技园二期	25,788,913.32	103.53%	1,412,554.40	375,769.58	4.75%	金融机构贷款、自有资金
合计	25,788,913.32	103.53%	1,412,554.40	375,769.58		

(3) 期末对在建工程进行检查，未发现有账面价值高于可收回金额的情况，故未计提在建工程减值准备。

(4) 期末在建工程抵押情况，详见“注释8、固定资产、累计折旧及固定资产减值准备”。

## 注释 10、无形资产

## (1) 无形资产情况

项 目	土地使用权	办公软件	非专利技术	合 计
一、账面原值				
1、2017-12-31	16,513,115.07	255,128.22		16,768,243.29
2、本期增加金额		409,197.84		409,197.84
(1) 购置		409,197.84		409,197.84
(2) 内部研发				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
4、2018-6-30	16,513,115.07	664,326.06		17,177,441.13
二、累计摊销				
1、2017-12-31	2,201,748.82	33,504.28		2,235,253.10
2、本期增加金额	165,131.16	37,325.44		202,456.60
(1) 计提	165,131.16	37,325.44		202,456.60
3、本期减少金额				
(1) 处置				
4、2018-6-30	2,366,879.98	70,829.72		2,437,709.70
三、减值准备				
1、2017-12-31				
2、本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
4、2018-6-30				
四、账面价值				
1、期末账面价值	14,146,235.09	593,496.34		14,739,731.43
2、期初账面价值	14,311,366.25	221,623.94		14,532,990.19

(2) 期末对无形资产进行检查，未发现有账面价值高于可收回金额的情况，故未计无形资产减值准备。

(3) 期末无形资产抵押情况，详见“注释 8、固定资产、累计折旧及固定资产减值准备”。

(4) 截止 2018 年 6 月 30 日，无未办妥产权证书的土地使用权。

## 注释 11、长期待摊费用

项 目	2017-12-31	本期增加	本期减少	2018-6-30
阿里云计算有限公司软件服务器租赁费	146,781.57		25,902.66	120,878.91
深圳互联先锋科技有限公司服务器租赁费	177,017.83		30,345.90	146,671.93
合 计	323,799.40		56,248.56	267,550.84

(1) 2017 年 11 月公司支付阿里云计算有限公司软件服务器 3 年租赁服务费 155,415.79 元，用于公司销售到全球产品的网络服务，服务期限为 2017 年 11 月至 2020 年 10 月。

(2) 2017 年 12 月公司支付深圳互联先锋科技有限公司俄罗斯、意大利、美国、新加坡、德国独立服务器 3 年租赁服务费 182,075.48 元，用于公司销售到全球产品的网络服务，服务期限为 2017 年 12 月至 2020 年 11 月。

## 注释 12、递延所得税资产及递延所得税负债

(1) 未经抵消的递延所得税资产及递延所得税负债明细

项 目	2018-6-30	2017-12-31
<b>递延所得税资产：</b>		
资产减值准备	2,725,972.69	2,523,247.05
应付职工薪酬	2,276,818.31	2,606,886.31
应付利息	46,016.13	44,978.48
递延收益	720,482.84	540,313.57
合 计	5,769,289.97	5,715,425.41

(2) 可抵扣暂时性差异及应纳税暂时性差异明细

项 目	2018-6-30	2017-12-31
<b>可抵扣暂时性差异项目：</b>		
资产减值准备	18,173,151.20	16,821,646.91
应付职工薪酬	15,178,788.71	17,379,242.06
应付利息	306,774.19	299,856.51
递延收益	4,803,218.90	3,602,090.46
合 计	38,461,933.00	38,102,835.94

## 注释 13、其他非流动资产

项目类别	2018-6-30	2017-12-31
预付软件款	111,111.11	153,846.15

合 计	111,111.11	153,846.15
-----	------------	------------

**注释 14、短期借款**

借款类别	2018-6-30	2017-12-31
贸易融资	26,922,426.92	29,931,627.48
合 计	26,922,426.92	29,931,627.48

**注释 15、应付票据及应付账款**

项 目	2018-6-30	2017-12-31
应付货款	133,427,719.48	116,064,945.35
合 计	133,427,719.48	116,064,945.35

期末余额中，无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东的款项。

**注释 16、预收账款**

项 目	2018-6-30	2017-12-31
预收货款	10,095,609.07	10,701,318.99
合 计	10,095,609.07	10,701,318.99

(1) 期末余额中，无欠持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东的欠款。

(2) 期末余额中无账龄超过 1 年的重要预收账款。

**注释 17、应付职工薪酬**

(1) 应付职工薪酬列示

项 目	2017-12-31	本期增加	本期减少	2018-6-30
1. 短期薪酬	18,966,133.13	45,557,167.21	47,757,620.56	16,765,679.78
2. 离职后福利—设定提存计划		3,949,943.18	3,949,943.18	
3. 辞退福利				
4. 一年内到期的其他福利				
合 计	18,966,133.13	49,507,110.39	51,707,563.74	16,765,679.78

(2) 短期薪酬列示

项 目	2017-12-31	本期增加	本期减少	2018-6-30
1. 工资、奖金、津贴和补助	15,311,320.85	38,855,000.95	42,219,398.67	11,946,923.13
2. 职工福利费		2,581,024.41	2,581,024.41	

3. 社会保险费		1,130,615.80	1,130,615.80	
其中：(1) 医疗保险费		929,061.27	929,061.27	
(2) 工伤保险费		38,792.49	38,792.49	
(3) 生育保险费		162,762.04	162,762.04	
4. 住房公积金	1,830.00	1,242,051.00	1,031,898.00	211,983.00
5. 工会经费和职工教育经费	3,652,982.28	1,748,475.05	794,683.68	4,606,773.65
6. 短期带薪缺勤				
7. 短期利润分享计划				
8. 其他短期薪酬				
合 计	18,966,133.13	45,557,167.21	47,757,620.56	16,765,679.78

## (3) 设定提存计划列示

项 目	2017-12-31	本期增加	本期减少	2018-6-30
1. 基本养老保险费		3,746,077.83	3,746,077.83	
2. 失业保险费		203,865.35	203,865.35	
3. 企业年金缴费				
合 计		3,949,943.18	3,949,943.18	

## 注释 18、应交税费

项 目	2018-6-30	2017-12-31
增值税（简易计税）	5,792.57	5,639.00
企业所得税	1,067,080.24	1,057,556.10
个人所得税	165.99	288,729.46
城建税	247,861.34	323,390.20
教育费附加（含地方）	177,043.82	255,124.29
土地使用税	32,424.30	64,848.62
房产税	477,935.09	941,599.48
印花税	21,518.00	20,006.90
合 计	2,029,821.35	2,956,894.05

## 注释 19、其他应付款

项 目	2018-6-30	2017-12-31
-----	-----------	------------

应付工程款	296,048.52	185,704.97
应付费用	1,363,970.89	1,865,948.31
押金保证金	871,659.27	931,695.58
应付利息	326,945.42	324,192.13
其他	14,582.91	102,765.67
合计	2,873,207.01	3,410,306.66

(1) 期末余额中，无欠持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东的欠款。

(2) 期末余额中，无账龄超过一年的重要其他应付款。

#### 注释 20、一年内到期的非流动负债、长期借款

贷款银行	类别	2018-6-30	2017-12-31
上海浦东发展银行股份有限公司珠海分行	一年内到期的非流动负债	10,000,000.00	10,000,000.00
	长期借款	35,000,000.00	40,000,000.00
合计		45,000,000.00	50,000,000.00

2016 年 5 月 11 日本公司同上海浦东发展银行股份有限公司珠海分行签订编号为 BC20160511000000471 总额 8,000.00 万元的融资额度协议。公司与上海浦东发展银行股份有限公司珠海分行签订编号为 ZD1961201600000052 号《最高额抵押合同》以公司土地使用权及其上房屋建筑物、在建工程为该融资额度协议内借款做抵押；北京联众永盛科贸有限公司以及徐进与上海浦东发展银行股份有限公司珠海分行签订编号为 ZB1961201600000035 号《最高额保证合同》为该融资额度协议内本公司借款提供保证担保。

2016 年 7 月 29 日本公司同上海浦东发展银行股份有限公司珠海分行签订编号为 19612016280374 号《固定资产借款合同》取得 5 年期长期借款 4,000.00 万元用于偿还公司在招商银行股份有限公司珠海分行的固定资产借款。

2016 年 9 月 2 日本公司同上海浦东发展银行股份有限公司珠海分行签订编号为 19612016280458 号《固定资产借款合同》取得 5 年期长期借款 2,000.00 万元用于公司安防科技园二期宿舍及精工车间建设。

上述两笔长期借款还款期均为 2017 年 1 月 29 日至 2021 年 7 月 29 日，在此期间内，公司每半年还款 500.00 万元，余额到期一次性还清。

#### 注释 21、递延收益

项目	2018-6-30	2017-12-31
----	-----------	------------

与资产相关的政府补助	4,803,218.90	3,602,090.46
合计	4,803,218.90	3,602,090.46

涉及政府补助的项目:

项目	2017-12-31	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	2018-6-30	与资产相关/ 与收益相关
财政贴息	2,387,135.29		44,480.77		2,342,654.52	与资产相关
技术改造事后奖补	1,214,955.17	1,600,000.00	354,390.79		2,460,564.38	与资产相关
合计	3,602,090.46	1,600,000.00	398,871.56		4,803,218.90	

## 注释 22、股本

2018年1-6月

股东名称	2017-12-31	本期增加	本期减少	2018-6-30	持股比例%
北京联众永盛科贸有限公司	22,528,000.00			22,528,000.00	43.66
广东省科技风险投资有限公司	5,500,000.00			5,500,000.00	10.66
汇文添富(苏州)投资企业(有限合伙)	4,180,000.00			4,180,000.00	8.10
广东粤财投资有限公司	3,300,000.00			3,300,000.00	6.39
佛山市科技风险投资有限公司	2,420,000.00			2,420,000.00	4.69
齐梁	2,420,000.00			2,420,000.00	4.69
徐进	1,855,332.00			1,855,332.00	3.59
珠海君合投资顾问有限公司	1,837,000.00			1,837,000.00	3.56
李志洋	1,330,000.00			1,330,000.00	2.58
张萍丽	1,120,000.00			1,120,000.00	2.17
徐锦扬	980,000.00			980,000.00	1.90
刘静	980,000.00			980,000.00	1.90
珠海华阳鹏利投资咨询有限公司	927,668.00			927,668.00	1.80
苏彩龙	880,000.00			880,000.00	1.71
珠海雨路贸易有限公司	825,000.00			825,000.00	1.60
陈乘	275,000.00			275,000.00	0.53
王晓丽	242,000.00			242,000.00	0.47
合计	51,600,000.00			51,600,000.00	100.00



1、2010年3月，珠海安联锐视科技有限公司2010年第一次股东会决定将珠海安联锐视科技有限公司整体变更为珠海安联锐视科技股份有限公司。2010年4月，珠海安联锐视科技有限公司以截至2010年3月31日经审计的净资产人民币31,048,538.55元，折合股份公司的股本30,000,000股（每股面值1元，折股后超过股本的净资产1,048,538.55元，作为股本溢价计入变更后股份公司的资本公积）整体变更为珠海安联锐视科技股份有限公司。山东天恒信有限责任会计师事务所对此次变更出具了天恒信验报字【2010】1012号《验资报告》予以审验。

2、2010年6月，经公司2010年度第二次临时股东大会决议，公司增加注册资本人民币800万元，其中：广东省科技风险投资有限公司以现金出资人民币2,000万元，认缴新增注册资本人民币500万元，剩余1,500万元计入公司资本公积；广东粤财投资有限公司以现金出资人民币1,200万元，认缴新增注册资本人民币300万元，剩余900万元计入公司资本公积。立信大华会计师事务所有限公司珠海分所出具了立信大华（珠）验字【2010】23号《验资报告》，对此次增资予以审验。

3、2010年7月，经公司2010年度第三次临时股东大会决议，杭州熠明创业投资合伙企业（有限合伙）以现金增资人民币1,435万元，其中认缴新增注册资本人民币350万元，剩余1,085万元计入资本公积。立信大华会计师事务所有限公司珠海分所出具了立信大华（珠）验字【2010】32号《验资报告》，对此次增资予以审验。

4、2012年3月，经公司2012年度第二次临时股东大会决议，公司增加注册资本人民币450万元，其中：佛山市科技风险投资有限公司以现金增资人民币1,210万元，其中认缴新增注册资本人民币220万元，剩余990万元计入资本公积；苏州德晟亨风创业投资合伙企业（有限合伙）以现金增资人民币1,265万元，其中认缴新增注册资本人民币230万元，剩余1,035万元计入资本公积。大华会计师事务所有限公司珠海分所出具了大华（珠）验字【2012】11号《验资报告》，对此次增资予以审验。

5、2013年1月，珠海精英投资咨询有限公司将持有公司的8万股份转让给刘亚丽，4月将持有公司的150万股份转让给张锦锋，12月将持有公司的150万股份转让给梁晶；2013年1月，北京联众永盛科贸有限公司将持有公司的12万股份转让给刘亚丽，10月刘亚丽将持有公司的20万股份转让给北京联众永盛科贸有限公司；2013年3月，珠海华阳鹏利投资咨询有限公司将持有公司的17万股份转让给珠海君合投资顾问有限公司。股东杭州熠明创业投资合伙企业（有限合伙）更名为西藏山南熠明创业投资合伙企业（有限合伙）。

6、2014年9月，珠海精英投资咨询有限公司将持有公司的70万股份转让给梁晶。

7、2015年3月，经公司2014年度股东大会审议通过以资本公积转增股本460万元，珠海公信会计师事务所有限公司出具了珠海公信验字【2015】050号《验资报告》予以审验。

8、2015年5月30日，北京联众永盛科贸有限公司分别与李志洋、珠海君合投资顾问有限公司签署《股份转让协议》，将其持有的公司13.20万股股份转让给李志洋，将其持有的公司8.80万股股份转让给珠海君合投资顾问有限公司。同日，于会丰与陈乘签署《股权转让协议》，将其持有的公司股份27.50万股转让给陈乘。

9、2016年9月，经公司2016年度第二次临时股东大会决议，公司向总经理李志洋定向发行股份100万股，由李志洋以现金370万元认缴，中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）出具了众环验字（2016）100015号《验资报告》对此次增资予以审验，对于本次增资，公司参照最相近一个月公司股东苏州德晟亨风创业投资合伙企业（有限合伙）、李玉彬向汇文添富（苏州）投资企业（有限合伙）在全国中小企业股份转让系统协议转让的价格每股7.5元为权益工具的公允价值确认为股份支付，即确认股本100万元、确认资本公积-股本溢价650万元，同时确认管理费用380万元。

10、2016年度公司各股东在全国中小企业股份转让系统进行的协议转让具体如下：

成交日期	卖方	买方	实际成交量（股）
2016.01.29	苏彩龙	农彩洁	880,000.00
2016.05.17	西藏山南熠明创业投资企业（有限合伙）	徐锦扬（或刘静）	980,000.00
2016.05.20	西藏山南熠明创业投资企业（有限合伙）	张萍丽	1,120,000.00
2016.05.25	西藏山南熠明创业投资企业（有限合伙）	徐锦扬（或刘静）	980,000.00
2016.06.02	梁晶	齐梁	360,000.00
2016.06.06	梁晶	齐梁	360,000.00
2016.06.07	梁晶	齐梁	530,000.00
2016.06.08	梁晶	齐梁	530,000.00
2016.06.13	梁晶	齐梁	530,000.00
2016.06.14	梁晶	齐梁	110,000.00
2016.08.12	珠海华阳鹏利投资咨询有限公司	徐进	927,666.00
2016.08.19	张锦锋	李玉彬	1,650,000.00
2016.08.19	苏州德晟亨风创业投资合伙企业（有限合伙）	汇文添富（苏州）投资企业（有限合伙）	2,530,000.00
2016.08.22	李玉彬	汇文添富（苏州）投资企业（有限合伙）	1,650,000.00

2016.08.22	珠海华阳鹏利投资咨询有限公司	徐进	927,666.00
------------	----------------	----	------------

11、2017 年度公司各股东在全国中小企业股份转让系统进行的协议转让具体如下：

成交日期	卖方	买方	实际成交量（股）
2017.2.23	农彩洁	苏彩龙	600,000
2017.2.24	农彩洁	苏彩龙	280,000

### 注释 23、资本公积

项 目	2017-12-31	本期增加	本期减少	2018-6-30
股本溢价	58,048,538.55			58,048,538.55
合 计	58,048,538.55			58,048,538.55

资本公积变动详见“注释 22、股本”。

### 注释 24、盈余公积

项 目	2017-12-31	本期增加	本期减少	2018-6-30
法定盈余公积	23,263,249.57			23,263,249.57
合 计	23,263,249.57			23,263,249.57

### 注释 25、未分配利润

项 目	2018 年 1-6 月	提取或分配比例
一、本年年初余额	143,109,246.23	
加：净利润	36,032,136.14	
减：提取法定盈余公积		10%
二、可供股东分配利润	179,141,382.37	
减：应付优先股股利		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
三、未分配利润	179,141,382.37	

### 注释 26、营业收入及营业成本

#### (1) 营业收入及成本

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
主营业务收入	432,917,268.68	443,132,847.28
其他业务收入	1,125,964.29	903,810.14

合 计	434,043,232.97	444,036,657.42
主营业务成本	344,636,753.16	348,713,089.34
其他业务支出	1,255,375.21	405,053.46
合 计	345,892,128.37	349,118,142.80

## (1) 主营业务收入、主营业务成本（分地区）

2018 年 1-6 月			
地区名称	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润
国内销售	104,699,206.42	84,174,411.64	20,524,794.78
国外销售	328,218,062.26	260,462,341.52	67,755,720.74
合 计	432,917,268.68	344,636,753.16	88,280,515.52

  

2017 年 1-6 月			
地区名称	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润
国内销售	153,897,124.55	120,164,034.08	33,733,090.47
国外销售	289,235,722.73	228,549,055.26	60,686,667.47
合 计	443,132,847.28	348,713,089.34	94,419,757.94

## (2) 销售前五名

2018 年 1-6 月		
客 户	金 额	占营业收入比例 (%)
Swann Communications Ltd.	151,605,109.72	34.93
韩华泰科（天津）有限公司	101,157,809.85	23.31
Lorex Technology Inc.	34,950,801.66	8.05
Harbor Freight Tools USA Inc.	11,889,380.61	2.74
3R Global Co.,Ltd.	8,162,221.09	1.88
合计	307,765,322.93	70.91

2016 年 12 月，天津三星泰科光电有限公司更名为韩华泰科（天津）有限公司。

## 注释 27、税金及附加

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
城建税	2,112,548.72	441,107.46
教育费附加（含地方）	1,508,963.39	315,076.76
印花税	130,022.40	133,331.70
城镇土地使用税	32,424.30	40,530.42

房产税	547,814.52	545,234.52
合 计	4,331,773.33	1,475,280.86

**注释 28、销售费用**

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
职工薪酬	4,062,907.53	5,738,067.18
广告宣传费	1,005,074.27	1,200,212.16
运费	2,822,804.86	2,863,192.32
保险费	1,614,873.20	1,636,523.38
差旅办公费	681,298.31	825,688.98
其他	1,928,993.09	1,412,044.82
合 计	12,115,951.26	13,675,728.84

**注释 29、管理费用**

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
职工薪酬	9,300,176.37	9,052,186.45
差旅办公费	1,518,921.13	1,343,679.33
租赁维修费	1,041,217.44	1,451,586.85
折旧费	581,817.90	576,566.38
无形资产摊销	176,487.92	165,131.16
其他	1,484,050.19	1,854,746.92
合 计	14,102,670.95	14,443,897.09

**注释 30、研发费用**

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
职工薪酬	9,803,273.19	8,841,613.42
直接材料	5,791,787.02	3,365,933.96
委外开发、设计、咨询费	112,418.50	357,938.99
检测费	85,344.34	690,214.12
差旅费	88,246.92	133,710.42
折旧费	239,626.77	159,270.84
其他费用	853,537.18	1,069,653.57
合 计	16,974,233.92	14,618,335.32

**注释 31、财务费用**

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
利息支出	1,226,745.47	1,429,560.69

减：利息收入	53,516.34	56,821.07
汇兑损益	-593,967.36	2,001,337.74
手续费及其他	247,238.34	503,467.12
合 计	826,500.11	3,877,544.48

**注释 32、资产减值损失**

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
坏账准备	2,220,646.13	4,203,950.88
存货跌价准备	1,458,739.08	5,393,393.80
合 计	3,679,385.21	9,597,344.68

**注释 33、公允价值变动收益**

产生公允价值变动收益的来源	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
衍生金融工具产生的公允价值变动收益		35,644.65
合 计		35,644.65

**注释 34、投资收益**

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
远期结汇、外汇期权交割损益		
外汇买卖掉期交易损益		110,012.08
合计		110,012.08

**注释 35、资产处置收益**

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
处置固定资产利得	-2,262.21	
合计	-2,262.21	

**注释 36、其他收益**

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
与日常活动相关的政府补助：		
其中：与收益相关的政府补助	1,241,338.75	4,469,264.33
与资产相关的政府补助	398,871.56	44,480.78
合 计	1,640,210.31	4,513,745.11

2018 年 1-6 月政府补助明细如下：

(1) 与收益相关的政府补助

项 目	金 额	说 明
研究开发财政补助	1,023,400.00	2018年1月29日珠海市科技和工业信息化局、珠海市财政局《关于下达2017年度省企业研究开发省级财政补助项目计划的通知》，珠科工信（2018）105号资金
创新券后补助企业补贴	11,725.00	2018年5月8日珠海（国家）高新技术产业开发区科技创新和产业发展局《关于拨付科技创新券后补助资金的通知》
进口贴息款	36,000.00	2018年6月28日珠海市商务局、珠海市财政局《关于下达2018年广东省促进经济发展专项资金（进口贴息）项目计划的通知》珠商（2018）164号
稳岗补贴	170,213.75	2018年6月7日收到珠海市社会保险基金管理中心稳岗补贴
合计	1,241,338.75	

## (2) 与资产相关的政府补助

项 目	金 额	说 明
递延收益摊销	44,480.77	公司2015年度将收到的财政贴息中相当于一期厂房利息资本化金额2,654,019.95元计入递延收益并按相关资产折旧年限分期计入各年度损益
递延收益摊销	158,472.42	公司2017年度收到珠海市科技和工业信息化局及珠海市财政局拨付技术改造事后奖补资金1,531,900.00元，该资金为对公司2016年购置贴片机的补助，公司将该资金计入递延收益并按相关资产折旧年限分期计入各年度损益
递延收益摊销	195,918.37	公司2018年度珠海市科技和工业信息化局、珠海市财政局拨付技术改造事后奖补资金1,600,000.00元，该资金为对公司2017年购置贴片机的补助，公司将该资金计入递延收益并按相关资产折旧年限分期计入各年度损益
合计	398,871.56	

## 注释 37、营业外收入

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
非流动资产处置利得		
其中：固定资产处置利得		
政府补助	2,648,819.60	8,000.00
其他	6,002.00	82,158.24
合 计	2,654,821.60	90,158.24

1、2018年1-6月政府补助明细如下：

## 与收益相关的政府补助

项 目	金 额	说 明
救灾复产资金	148,819.60	2018年2月26日珠海（国家）高新技术产业开发区科技创新和产业发展局《关于拨付珠海高新区工业企业和工业项目灾后复产扶持资金的通知》
融资能力奖励金	2,500,000.00	2018年6月21日珠海（国家）高新技术产业开发区科技创新和产业发展局《关于拨付安联锐视公司增强融资能力奖励资金的通知》
合计	2,648,819.60	

## 注释 38、营业外支出

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
非流动资产毁损报废损失合计		37,703.90
其中：固定资产毁损报废损失		37,703.90
赔偿及罚款、滞纳金支出	10,712.16	20,554.43
其 他		
合 计	10,712.16	58,258.33

## 注释 39、所得税费用

## (1) 明细情况

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
本期所得税费用	4,424,375.78	6,552,055.01
递延所得税费用	-53,864.56	-1,291,713.66
合 计	4,370,511.22	5,260,341.35

## (3) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
利润总额	40,402,647.36	41,921,685.10
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,060,397.10	6,288,252.77
调整以前期间所得税的影响	151,426.21	
非应税收入的影响		
子公司适用不同税率的影响		
税率变动对递延所得税资产的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	68,289.23	68,463.73
加计扣除	-1,909,601.32	-1,096,375.15
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		
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		
所得税费用	4,370,511.22	5,260,341.35

## 注释 40、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	序号	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
归属于公司普通股股东的净利润	1	36,032,136.14	36,661,343.75
非经常性损益	2	3,638,142.08	3,999,033.29



扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	32,393,994.06	32,662,310.46
期初股份总数	4	51,600,000.00	51,600,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5		
发行新股或债转股等增加股份数	6		
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	7		
因回购等减少股份数	8		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	9		
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6 \times 7/11-8 \times 9/11-10$	51,600,000.00	51,600,000.00
基本每股收益	$13=1/12$	0.6983	0.7105
扣除非经常性损益后基本每股收益	$14=3/12$	0.6278	0.6330

#### 注释 41、现金流量表项目注释

##### (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
收到的往来款	25,000.00	41,656.27
收到的利息收入	53,516.34	39,750.52
收到的政府补贴	3,890,158.35	4,477,264.33
收到的其他	6,002.00	74,461.53
合 计	3,974,676.69	4,633,132.65

##### (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
支付的销售费用、管理费用、研发费用	15,013,211.75	13,333,500.51
支付的手续费	247,238.34	503,467.12

支付的往来款	96,182.76	174,344.55
支付的其他		20,554.43
合 计	15,356,632.85	14,031,866.61

## (3) 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
外汇买卖掉期交易收益		110,012.08
收到技术改造事后奖补资金	1,600,000.00	
合 计	1,600,000.00	110,012.08

## (4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
上市费用及其进项税	1,312,499.97	2,647,500.00
合 计	1,312,499.97	2,647,500.00

## 注释 42、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
一、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	36,032,136.14	36,661,343.75
加：资产减值准备	3,679,385.21	9,597,344.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,841,096.82	3,628,779.50
无形资产摊销	202,456.60	173,122.62
长期待摊费用摊销	56,248.56	
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）	2,262.21	37,703.90
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-35,644.65
财务费用（收益以“-”号填列）	1,983,363.56	1,286,771.29
投资损失（收益以“-”号填列）		-110,012.08
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-53,864.56	-1,294,274.24

递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）		2,560.58
存货的减少（增加以“—”号填列）	-35,448,998.31	-59,618,898.92
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-48,093,216.04	-49,867,669.88
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	12,979,341.67	24,680,719.48
其他	-2,726,752.48	-5,167,955.54
经营活动产生的现金流量净额	-27,512,954.42	-40,026,109.51
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	63,590,904.70	34,755,916.95
减：现金的期初余额	104,052,161.47	70,371,778.33
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-40,461,256.77	-35,615,861.38

## (2) 现金和现金等价物的构成

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
一、现金	63,590,904.70	34,755,916.95
其中：库存现金	51,191.11	95,498.81
可随时用于支付的银行存款	63,539,713.59	34,660,418.14
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	63,590,904.70	34,755,916.95

## 注释 43、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
投资性房地产	1,685,738.15	抵押借款
固定资产	92,465,150.48	抵押借款
在建工程	26,697,444.77	抵押借款
合计	120,848,333.40	

## 注释 44、外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
<b>1、货币资金</b>	8,483,423.43	6.6166	56,131,419.48
其中：美元	8,483,423.43	6.6166	56,131,419.48
<b>2、应收票据及应收账款</b>	17,575,291.05	6.6166	116,288,670.77
其中：美元	17,575,291.05	6.6166	116,288,670.77
<b>3、短期借款</b>	4,068,921.64	6.6166	26,922,426.92
其中：美元	4,068,921.64	6.6166	26,922,426.92
<b>4、应付账款</b>	4,802,352.92	6.6166	31,775,248.34
其中：美元	4,802,352.92	6.6166	31,775,248.34

## 七、与金融工具相关的风险

本公司在经营活动中面临各种金融风险，主要包括信用风险、市场风险和流动性风险。公司管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。本公司风险管理的总体目标是在保证公司必要竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低金融工具风险的风险管理政策，具体内容如下

## (一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。信用风险主要产生于银行存款、应收账款和其他应收款等。

本公司银行存款主要存放于国有银行、大中型上市银行，在正常经济环境下，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于客户的赊销信用风险，公司主营业务主要为订单定制生产，对国外客户应收款项通过在中国出口信用保险公司投保方式降低赊销信用风险。对于国内大部分客户收款后发货，

仅对具有一定规模，信用状况良好，具有较好的长期合作关系，评估后经批准的客户，根据情况给予合理的信用额度和信用期限。并采取措施，由不同业务部门专人跟踪管理，确保公司整体信用风险在可控的范围内。

对于其他应收款信用风险，公司主要通过备用金管理、逐笔款项授权、定期检查清收管理，确保公司其他应收款余额和信用风险控制合理范围。

## （二）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险等其他价格风险。

### 1、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

## （三）流动性风险

流动性风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金偿还到期债务。流动性风险由本公司财务部管理和控制，综合运用债权信用管理、各种融资途径、争取供应商较长的信用期限和信用额度，保证公司在所有合理运营的情况下拥有充足的资金偿还债务，防止发生流动性风险。

本公司期末各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项 目	1 年内	1 年以上	合计
短期借款	26,922,426.92		26,922,426.92
应付票据及应付账款	133,427,719.48		133,427,719.48
预收账款	10,095,609.07		10,095,609.07
一年内到期的非流动负债	10,000,000.00		10,000,000.00
长期借款		35,000,000.00	35,000,000.00

## 八、关联方关系及其交易

### （一）关联方关系

#### 1、本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	统一社会信用代码
北京联众永盛科 贸有限公司	母公司	有限公司	北京市朝阳区樱花园 28 号楼 (樱花集中办公区 0292 号)	徐进	911101057629868492

(续上表)

母公司名称	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(%)	本公司最终控制方
北京联众永盛科贸有限公司	6,000,000.00	43.66	43.66	徐进

自然人徐进为公司董事长、法定代表人，徐进持有珠海华阳鹏利投资咨询有限公司 99% 的股权，珠海华阳鹏利投资咨询有限公司持有北京中联泓投资有限公司 55% 的股权，北京中联泓投资有限公司持有北京联众永盛科贸有限公司 98.33% 的股权以及徐进持有北京联众永盛科贸有限公司 1.67% 的股权，徐进直接以及通过北京联众永盛科贸有限公司、珠海华阳鹏利投资咨询有限公司合计控制本公司 49.05% 的股权，徐进为本公司最终控制方。

## 2、子公司、合营和联营公司情况

本公司无子公司、合营和联营公司

## 3、其他关联方情况

关联方名称	与本公司的关系
徐进	公司董事长、法定代表人、实际控制人
北京中联泓投资有限公司	受同一实际控制人控制
珠海华阳鹏利投资咨询有限公司	受同一实际控制人控制、公司股东
宁夏申宏现代农业产业基金管理有限公司	北京中联泓投资有限公司的联营企业
宁夏万宏中联现代农业科技有限公司	受同一实际控制人控制
李志洋	公司总经理、股东

## (二) 关联方交易

### 1、购进商品

无

### 2、接受劳务

无

### 3、销售商品

无

### 4、关联往来

无

### 5、关联担保

(1) 本公司作为担保方

无

(2) 本公司作为被担保方

截至 2018 年 6 月 30 日关联方向本公司提供的担保情况如下：（单位：元）

担保方	贷款金融机构	担保金额	借款种类	截至 2018 年 6 月 30 日借款余额	担保债务期间	担保是否已履行完毕	说明
徐进、李志洋	中国银行股份有限公司珠海分行	人民币最高 30,000,000.00	贸易融资借款	0.00	2017.3.1-2022.12.31	否	主债务期间借款已按期偿还
徐进、李志洋	中国建设银行股份有限公司珠海市分行	人民币最高 30,000,000.00	尚未借款	0.00	2017.11.13-2018.1.13	否	主债务期间借款已按期偿还
徐进	交通银行股份有限公司珠海分行	人民币最高 25,000,000.00	贸易融资借款	13,695,287.73	2017.10.1-2020.10.1	否	
北京联众永盛科贸有限公司、徐进	中国工商银行股份有限公司珠海华发支行	人民币最高 30,000,000.00	贸易融资借款	0.00	2016.9.1-2021.12.31	否	主债务期间借款已按期偿还
北京联众永盛科贸有限公司、徐进	上海浦东发展银行股份有限公司珠海分行	人民币最高 80,000,000.00	固定资产长期借款	45,000,000.00	2016.5.11-2019.5.11	否	2017 年 8 月 30 日融资额度金额由 8000 万元变更为 10000 万元
			贸易融资借款	13,227,139.19			

## 九、股份支付

### 1、以权益结算的股份支付

本公司本报告期无以权益结算的股份支付。

### 2、以现金结算的股份支付

本公司本报告期无以现金结算的股份支付。

## 十、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的日后事项。

**十一、或有事项**

本公司无需要披露的或有事项。

**十二、承诺事项**

本公司无需要披露的承诺事项。

**十三、重大诉讼事项**

本公司无需要披露的重大诉讼事项。

**十四、其他重大事项**

本公司无需要披露的其他重大事项。

**十五、补充资料****1、当期非经常性损益明细表**

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
非流动资产处置损益	-2,262.21	-37,703.90
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,289,029.91	4,521,745.11
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		145,656.73



处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,710.16	61,603.81
其他符合非经常性损益定义的损益项目		17,070.55
非经常性损益合计	4,282,057.54	4,708,372.30
减：所得税影响额	643,915.46	709,339.01
合计	3,638,142.08	3,999,033.29

## 1、净资产收益率及每股收益

报告期利润	2018年1-6月		
	加权平均净资产收益率%	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	12.25	0.6983	0.6983
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.02	0.6278	0.6278
报告期利润	2017年1-6月		
	加权平均净资产收益率%	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	15.94	0.7105	0.7105
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.20	0.6330	0.6330

珠海安联锐视科技股份有限公司

二〇一八年八月十八日