



浩腾科技

NEEQ:833827

浙江浩腾电子科技股份有限公司

Zhejiang Haoteng Electronic Technology Co., Ltd



年度报告

2018

## 公 司 年 度 大 事 记

1、2018年4月3日公司2018年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司2018年第一次股票发行方案的议案》，2018年4月24日全国中小企业股份转让系统出具了股票发行股份登记的函，本次股票发行最终股份为8,500,000股，共募集资金30,855,000元。

2、2018年5月21日，公司完成董事会、监事会及高级管理人员换届选举。选举陈丽慧女士为公司董事长、选举傅强华先生为公司监事会主席、选举吕媛青女士为公司总经理，均为连选连任。

3、2018年5月25日全国中小企业股份转让系统披露了《2018年创新层挂牌公司名单》，新三板创新层挂牌公司名单中序号542号为浩腾科技（833827）。至此，公司已连续三年入选新三板创新层。

4、2018年11月22日公司第二届董事会第四次会议通过了设立控股子公司贵州浩腾科技有限公司的议案，为进一步满足公司在对外市场开发及管理方面的需求，完善公司的战略布局，为公司进行业务扩张做准备，符合公司的发展需要和长远规划。

5、2018年12月27日公司2018年第三次临时股东大会审议通过了《关于公司2018年第二次股票发行方案的议案》，2019年1月24日全国中小企业股份转让系统出具了股票发行股份登记的函，本次股票发行最终股份为6,976,744股，共募集资金29,999,999.20元。

## 目 录

第一节	声明与提示 .....	5
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	9
第四节	管理层讨论与分析 .....	11
第五节	重要事项 .....	24
第六节	股本变动及股东情况 .....	26
第七节	融资及利润分配情况 .....	28
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	31
第九节	行业信息 .....	34
第十节	公司治理及内部控制 .....	40
第十一节	财务报告 .....	44

## 释 义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、浩腾科技	指	浙江浩腾电子科技股份有限公司
中安电子、全资子公司	指	浙江中安电子工程有限公司
控股子公司	指	贵州浩腾科技有限公司
太一投资	指	丽水市太一投资有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
公司高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系。
“三会”议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
AI、人工智能	指	Artificial Intelligence, 英文缩写为 AI。它是研究、开发用于模拟、延伸和扩展人的智能的理论、方法、技术及应用系统的一门新的技术科学。人工智能是计算机科学的一个分支,它企图了解智能的实质,并生产出一种新的能以人类智能相似的方式做出反应的智能机器,该领域的研究包括机器人、语言识别、图像识别、自然语言处理和专家系统等。
嵌入式	指	嵌入式系统是一种专用的计算机系统,作为装置或设备的一部分。通常,嵌入式系统是一个控制程序存储在 ROM 中的嵌入式处理器控制板。事实上,所有带有数字接口的设备,如手表、微波炉、录像机、汽车等,都使用嵌入式系统,有些嵌入式系统还包含操作系统,但大多数嵌入式系统都是由单个程序实现整个控制逻辑。
人脸识别	指	是基于人的脸部特征信息进行身份识别的一种生物识别技术。用摄像机或摄像头采集含有人脸的图像或视频流,并自动在图像中检测和跟踪人脸,进而对检测到的人脸进行脸部识别的一系列相关技术,通常也叫做人像识别、面部识别。
报告期、本年度、本期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

## 第一节 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。

公司负责人陈丽慧、主管会计工作负责人雷霜雨及会计机构负责人（会计主管人员）叶勇庆保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、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

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
一、业务区域性集中的风险	国内软件和信息技术服务业的竞争日趋激烈,企业单凭技术、产品品质和价格等优势难以在激烈的市场竞争中胜出,前期的市场开拓和后期的技术维护服务逐渐成为市场竞争的关键因素。但由于公司目前的综合资源有限,公司业务主要集中于浙江地区,公司面临新市场的开拓压力。
二、高端人才相对不足的风险	随着公司业务规模的扩大,客户个性化、定制化的要求日益增多,公司现有的人力储备在一定程度上慢于业务发展的速度。公司虽然已经建立了较好的人才队伍和完善的人才激励机制,但由于地域特性,在吸引高端人才方面仍显不足。
三、资金瓶颈的风险	公司所处软件和信息技术服务业的发展依托于技术创新,而技术的创新与升级对资金和人力投入要求较高,资金供应瓶颈将直接影响公司技术研发和人才储备,进而造成公司竞争力下降。另一方面,雪亮工程、智慧交通等大型项目一般由政府主导,采用招投标的方式进行,而这类项目建设周期较长,对企业的资金垫付能力有一定要求,同时还会受到政府财政松紧程度的影响,因而在经营过程中有可能会面临资金回收缓慢导致的流动性风险。
四、产品技术更新和防范的风险	公司所处的软件和信息技术服务业对人才和技术都有较高要求。而随着市场竞争的加剧,行业技术与产品的更新换代将会提速,这对企业人才储备、技术储备提出了更高要求,一旦出现

	<p>研发端的滞后，将对新市场的争夺和企业的长远发展产生威胁，因而企业在面临产品技术更新风险的同时还将面临一定的研发压力。软件产品由于其特殊性，在研发上需要较大人力财力投入，但由于编程语言的通用，其产成品容易被破解或仿制。</p>
五、政策的风险	<p>公司所处行业是受国家政策鼓励的行业，目前政府扶持力度较大，行业发展也较为迅速。若扶持政策在长期不可持续，或政策导向发生转变，这将直接对产业发展产生不利影响。</p>
六、市场竞争的风险	<p>随着大数据时代的到来，客户需求的变化将会被各个企业充分捕捉，所以软件和信息技术服务业面临的是一个开放的竞争性市场，这样的竞争在当下已不仅是同行业的竞争，有时更会跨行业存在。此外，国内软件市场以及安防市场均存在行业集中度低、竞争激烈、产品同质的现象。因而企业在发展过程中将面临一定的竞争风险。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	否

## 第二节 公司概况

### 一、基本信息

公司中文全称	浙江浩腾电子科技股份有限公司
英文名称及缩写	Zhejiang Haoteng Electronic Technology Co., Ltd
证券简称	浩腾科技
证券代码	833827
法定代表人	陈丽慧
办公地址	浙江丽水市绿谷信息产业园天宁孵化基地 12 栋 201

### 二、联系方式

董事会秘书	雷霜雨
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	0578-2159665
传真	0578-2119871
电子邮箱	zjht001@126.com
公司网址	http://www.zjhtdz.com
联系地址及邮政编码	浙江丽水市绿谷信息产业园天宁孵化基地 12 栋 201 邮编 323000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	浙江丽水市绿谷信息产业园天宁孵化基地 12 栋 201

### 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	2005 年 10 月 24 日
挂牌时间	2015 年 11 月 4 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业—65 软件和信息技术服务业—651 软件开发和 652 信息系统集成服务
主要产品与服务项目	智慧安防行业相关的软件、硬件设备研发、销售，以及系统咨询、设计、集成和运营服务。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	101,252,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	陈丽慧
实际控制人及其一致行动人	陈丽慧

### 四、注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91331100781804772J	否
注册地址	浙江丽水市莲都区南明山街道石牛路 268 号 2 幢 B 座	否

注册资本	108,228,744.00	是
<p>2018年5月，完成2018年第一次股票发行，股本增加8,500,000股，注册资本由92,752,000元增加到101,252,000元。2019年2月，完成2018年第二次股票发行，股本增加6,976,744股，注册资本由101,252,000元增加到108,228,744元，所以此处的注册资本与报告里其他章节注册资本有差异。</p>		

## 五、中介机构

主办券商	浙商证券
主办券商办公地址	浙江省杭州市江干区五星路201号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	祝宗善 潘芳萌
会计师事务所办公地址	北京海淀区西四环中路16号院7号楼12层

## 六、自愿披露

适用 不适用

## 七、报告期后更新情况

适用 不适用

### 第三节 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	239,282,562.05	206,112,689.06	16.09%
毛利率%	37.02%	30.92%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	41,387,546.20	28,895,756.07	43.23%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	39,821,397.58	28,541,939.72	39.52%
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）	22.08%	21.92%	-
加权平均净资产收益率%（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）	21.24%	21.65%	-
基本每股收益	0.42	0.31	35.48%

#### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	391,350,065.69	266,319,582.92	46.95%
负债总计	172,982,322.76	120,035,878.72	44.11%
归属于挂牌公司股东的净资产	218,373,373.03	146,283,704.20	49.28%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.16	1.58	36.71%
资产负债率%（母公司）	39.84%	35.16%	-
资产负债率%（合并）	44.20%	45.07%	-
流动比率	217.05%	203.65%	-
利息保障倍数	10.31	12.99	-

#### 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	-26,774,232.05	-21,616,753.23	-23.86%
应收账款周转率	149.00%	185.00%	-
存货周转率	207.00%	366.00%	-

#### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	46.95%	42.68%	-
营业收入增长率%	16.09%	8.91%	-
净利润增长率%	43.23%	42.15%	-

#### 五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	101,252,000	92,752,000	9.16%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

## 六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
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)	1,985,052.04
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-137,864.63
<b>非经常性损益合计</b>	<b>1,847,187.41</b>
所得税影响数	281,038.79
少数股东权益影响额(税后)	0.00
<b>非经常性损益净额</b>	<b>1,566,148.62</b>

## 七、补充财务指标

□适用 √不适用

## 八、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√会计政策变更 □会计差错更正 □不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收账款	119,729,476.32	-	102,549,682.53	-
应收票据及 应收账款	-	119,729,476.32	-	102,549,682.53
应付票据	3,996,926.00	-	2,228,412.00	-
应付账款	43,402,177.15	-	23,892,304.63	-
应付票据及 应付账款	-	47,399,103.15	-	26,120,716.63
应付利息	29,529.26	-	-	-
其他应付款	717,554.43	747,083.69	-	-
管理费用	17,637,847.35	12,100,471.87	14,485,014.11	9,771,178.49
研发支出	-	5,537,375.48	-	4,713,835.62

## 九、业绩预告、业绩快报的差异说明

□适用 √不适用

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、业务概要

#### 商业模式：

本公司是专注于公共安全、智慧交通、智能建筑等智慧安防细分行业领域的国家级高新技术企业，是智慧城市行业应用解决方案及其核心产品的提供商。公司坚持“自主研发、合作共赢”的研发路线，组建了自主研发中心，并与知名院校合作设立了视频图像联合实验室，致力于视频图像处理、视频智能分析、云计算、大数据、人工智能和行业大数据应用等方面研发，并取得了几十项自主知识产权证书，各项技术广泛应用于城市公共安全、乡村社会治安防控、道路交通管控、文物保护、智能楼宇等领域。

本公司的主营业务为智慧安防行业相关的软件、硬件设备研发、销售，以及系统咨询、设计、集成和运营服务。母公司浩腾科技主要从事研发、设备供货和提供技术支撑，处于产业链的上端，全资子公司中安电子负责承接项目，进行系统集成和维护，处于产业链的中下端，母子公司形成了完整的产业链，综合竞争实力强。本公司通过总分包、产品销售和 PPP 等模式获得订单，从而赚取利润，形成了可持续发展的商业模式。

公司产品包括软件与硬件两大类。软件产品主要有智能交通抓拍系统、交通信息采集系统、全车信息分析系统、交通违法信息分析系统、路口事件监测系统、视频图像结构化检测系统、视频图像无线传输系统等几十套软件系统；硬件产品主要有网络型专业监控补光装置、监控智能箱、智慧光能路灯等，其中网络型专业监控补光装置处于国内领先水平，不仅能为视频监控、道路监控和车辆行等目检测和抓拍提供专业级补光，还能通过后端集中管理平台进行实时查询、修改，第一时间发现故障，及时报警和处理。

本公司客户主要分为三大类。一类是政府客户，即公司为政府主导的智能交通、雪亮工程、智能建筑、文物保护、村寨亮化等项目提供系统解决方案；一类是行业用户，如为金融、通信、文博、教育、环保、医院、机场、旅游景区等行业用户提供安防系统解决方案。另一类，公司将产品销售给安防监控产品制造商、安防系统集成商、安防工程承包商以及其他具有特殊应用需求的客户。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生变化。

#### 核心竞争力分析：

1、技术创新优势。作为高新技术企业，公司紧跟国内外行业发展趋势，结合我国安防行业信息化建设的实际情况，注重自主研发能力的积累和提升，形成了一系列业界领先的核心技术，基本覆盖了安防行业的主要领域，目前拥有智能视频分析技术、视频边缘计算、深度学习算法、嵌入式开发技术、云计算、大数据融合等核心技术。2018 年公司开发了新的技术领域，研发了一种新型的微光能路灯，该产品无需通电，零电耗、零排放、零危险、零管理，对环境要求低，性能稳定，阴雨天可充电，全年 365 天不灭灯；且安装快捷、便捷，并且能轻松使用在各种应急自然灾害环境中，是一款可移动的绿色光源。

2、综合资质优势。随着市场秩序的日趋完善，业务专项资质已成为衡量一个企业管理水平和综合实力的一项重要指标，也成为企业参与各类招标项目的一项必备条件。经过多年的努力，公司已取得了“国家级高新技术企业”、“电子与智能化工程专业承包壹级资质”、“建筑智能化系统设计专项甲级资质”、“涉密信息系统集成乙级资质”、“计算机信息系统集成三级资质”、“安全生产许可

证”、“浙江省安全技术防范行业一级资信等级”、信息安全管理体认证、质量管理体系认证、环境管理体系认证、职业健康安全管理体系认证等企业资质证书，使公司在激烈的市场竞争中占有独特的比较优势，也是业内资质较齐全的企业之一。

3、解决方案优势。本公司是中国安全防范产品行业协会推荐的优秀行业解决方案的提供商。凭借多年深耕于安防领域多年的市场和经验技术积累，公司拥有了从前端视频采集、控制，到视频解析、中心管理软件、业务平台的全线产品体系和整体技术，实现了全产业链纵向一体化，为客户提供业务咨询、方案设计、产品定制、系统集成、工程实施、项目运维等全面、智慧的整体解决方案，主要包括公共安防联动防范解决方案、智能交通解决方案、智慧城市解决方案、雪亮工程解决方案、智能建筑解决方案、智慧社区解决方案等，确保公司主营业务持续稳健发展。

4、精细服务优势。公司坚持“合作双赢，共同进步”的经营方针，特别注重客户的需求，利用多年的研发技术和系统解决方案经验，主动为客户提供技术咨询，免费解决客户遇到的各种技术难题，与客户建立了信任、稳定、可持续的长期合作关系，从而为公司业务快速增长奠定了良好的基础。公司在省内外有多家分支机构，服务涵盖产品营销、技术服务、智能制造以及项目实施等方面，旨在为客户提供快速响应，实现产品销售、项目实施、技术服务一体化，使公司业务得以向不同区域、不同行业进行渗透，取得销售订单。

5、人才激励优势。公司致力于培育“创新、和谐、进步”的企业文化，实现企业价值、员工个人价值和社会价值最大化，建立了一整套引进、培养、使用和激励优秀人才的管理机制。公司通过增加人才获取途径与岗位的吸引力度，成功引进一批优秀的管理、营销和研发人才。同时，公司通过实施员工持股激励计划，激励对象涵盖了公司高级管理人员、中层管理人员、核心技术人员和骨干员工，良好的激励机制为公司提供了具有竞争力的软实力，有利于公司业务的长期发展。

#### 报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

## 二、经营情况回顾

### （一）经营计划

#### 一、业务经营状况

报告期内，公司围绕长期发展战略与年度经营计划，在管理层的统一部署下，立足公司核心竞争力，不断完善产品体系，提升服务客户的能力。凭借丰富的行业经验、广泛的客户资源以及深厚的技术实力，通过调整业务结构，优化管理、强化成本和风险控制、增加利润增长点等各项措施，公司整体运营效率得到有效提升。

## 二、主要财务状况

报告期内，公司总资产为 391,350,065.69 元，较上年期末增加 125,030,482.77 元，增幅为 46.95%；公司实现营业收入 239,282,562.05 元，较上年期末增加 33,169,872.99 元，增幅为 16.09%；实现归属于挂牌公司股东净利润 41,387,546.20 元，较上年期末增加 12,491,790.13 元，增幅为 43.23%。净利润大幅增长是因为 2018 年公司自主产品销量增加，自主产品的成本低、毛利率高，为公司的业绩增长提供了强大的助力。

## 三、公司治理情况

报告期内，公司进一步建立完善了内部管控制度，重新修订了《股东大会议事规则》和《董事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》等制度，综合管理水平得到较大程度的完善和提高。公司努力优化人才结构，加强对中、高层管理人员的培训，增强他们的企业归属感，同时不断引进各种管理和技术人才，不断完善人力资源管理和绩效考核机制，充分调动员工的工作积极性，提升公司的管理水平和企业形象。

## 四、技术研发情况

公司一直高度重视研发团队建设，不断加大对研发经费投入，积极推进新产品和新技术的研发。报告期内，公司在电子警察抓拍系统、机动车不礼让行人、全车辆信息识别等智能交通领域取得 13 项软件著作权、1 项发明专利证书；新申报了 5 项发明专利和 1 项实用新型专利。目前公司（含全资子公司）获得软件著作权 62 项，实用新型专利 9 项，发明专利 1 项，为公司可持续发展、提升市场竞争力和市场占有率奠定了坚实的基础。

## 五、投、融资情况

报告期，公司对外设立了控股子公司贵州浩腾科技有限公司，本次对外投资是公司根据经营发展的需要，依托公司现有产品、技术优势，研发和生产新产品，拓展省外市场业务，整合市场资源，丰富并完善公司业务领域，增强公司综合实力。

报告期，公司启动了两轮股票定向发行，共向社会募集资金 60,854,999.20 元，为公司整体发展筹措到了运营资金，满足公司战略发展需求，增强了公司运营规模和资本实力，促进公司业务良性发展。股票发行所募集资金全部用于补充公司流动资金，有效优化了公司财务结构、提升了公司抗风险能力，有利于公司快速、健康发展。

## （二）行业情况

2018年，伴随着雪亮工程、公安大数据、智能感知网等一系列国家和地方政策的出台，安防产业迎来新一轮的爆发。2018北京安博会落幕，其也释放了安防行业朝着智慧安防转型升级的信号。相比于2017年AI大爆发元年，热炒AI概念不同，今年行业专注于AI应用落地，显得更为务实。

从技术层面上看，单纯停留在硬件层面的创新开始减少，软件层面的创新发幅度提升，大数据处理、分析能力，人脸识别技术等开始大范围普及和应用，涌现出越来越多的基于新型算法的新兴独角兽企业。新技术驱动行业应用发展，安防行业带来新一轮增长，新型科技企业和传统安防企业都在用新技术竞相进入新时代。

从落地应用上看，人工智能技术在安防领域的落地应用主要体现在两个方面：视频结构化技术和大数据技术。人工智能应用则是将视频结构化技术和视频大数据技术的最佳实践。当前人工智能技术的迅猛发展，积极推动着安防企业向着更智慧的方向前进，主要体现在公安行业、交通行业、智能楼

宇、工厂园区、民用安防等方面。发展到现阶段，我国安防产业链较为完善，市场较为成熟，单纯依靠销售设备产品已无法支撑行业快速发展，具备整体解决方案能力的企业在未来的竞争中具有较大优势。智能化时代已经到来，“智慧城市”建设将成为各地政府的长期发展目标，在 market 需求的带动下，智慧安防行业拥有较大发展空间，同时，市场对安防产品、技术、品牌等方面也提出了较高要求，也在倒推我国安防行业不断进步。

从标准评价上看，2018年，从中央到地方标准评价获广泛重视，截至目前，已立项的智慧城市国家标准已达到36项，其中发布18项，报批11项。《智慧城市顶层设计指南》、《智慧城市信息技术运营指南》、《智慧城市评价模型及基础评价指标体系 第4部分：建设管理》、《智慧城市 数据融合 第1部分：概念模型》等国家标准相继发布，《新型智慧城市发展白皮书（2018）——评价引领 标准支撑》也于2018年6月发布，这些标准的发布标志着我国智慧城市的应用和创新将走向更成熟的阶段，随着智慧城市发展的安防行业也进入了新的发展时段。

### （三）财务分析

#### 1、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	32,432,669.00	8.29%	16,167,087.75	6.07%	100.61%
应收票据与应收账款	175,538,259.65	44.85%	119,729,476.32	44.96%	46.61%
存货	97,393,094.67	24.89%	48,076,789.49	18.05%	102.58%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	1,749,475.30	0.45%	1,690,736.59	0.63%	3.47%
固定资产	1,844,272.42	0.47%	1,657,951.69	0.62%	11.24%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	51,070,000.00	13.05%	36,681,017.75	13.77%	39.23%
长期借款	7,440,000.00	1.90%	8,787,500.00	3.30%	-15.33%
资产总额	391,350,065.69	-	266,319,582.92	-	46.95%

#### 资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金增加的原因：主要是年末应收账款的回收导致银行存款增加。

2、应收票据与应收账款增加的原因：一是营业收入的增长带动应收账款的上升；二是公司的业务多属公建项目和政策性项目，有明显淡旺季，很多项目都集中在下半年特别是最后一个季度竣工，项目竣工后业主付款需要走相应的审批流程，导致款项未及时收回。三是部分公建项目在竣工结算时需要审计，审计需要一定的时间，也影响了应收账款的及时回收。

3、存货增加的原因：一是存在跨年未竣工结算项目，项目上的工程物资未结转成本，如：三门人民医院综合一期项目的设备材料 1,066.90 万元、纳爱斯绿谷庄园项目的设备材料 614.53 万元；二是报告期随着签约合同的增长，未到结算期项目实施现场的工程物资也大幅增加。如：莲都区公共安全视频监控建设联网应用项目的设备材料 1,155.96 万元、龙泉市公共视频监控建设联网应用项目(雪

亮工程)的设备材料 786.59 万元、缙云新城区交通警察智能科技管控建设工程的设备材料 532.60 万元、嘉兴海宁市 2018 年“雪亮工程”视频监控服务项目的设备材料 492.80 万元。

4、固定资产增加的原因：主要是本年度研发设备的投入有所增加。

5、短期借款增加的原因：公司因业务发展需要，增加了银行短期借款。

6、长期借款减少的原因：上期远东国际租赁有限公司借款 1,110.00 万元，按月还款后余额减少。

## 2、营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	239,282,562.05	-	206,112,689.06	-	16.09%
营业成本	150,707,571.27	62.98%	142,388,784.75	69.08%	5.84%
毛利率	37.02%	-	30.92%	-	-
管理费用	15,675,632.87	6.55%	12,100,471.87	5.87%	29.55%
研发费用	6,218,944.59	2.60%	5,537,375.48	2.69%	12.31%
销售费用	5,987,132.65	2.50%	4,340,584.98	2.11%	37.93%
财务费用	3,272,256.50	1.37%	1,847,553.86	0.90%	77.11%
资产减值损失	8,514,700.19	3.56%	3,674,591.54	1.78%	131.72%
其他收益	1,422,811.50	0.59%	92,000.00	0.04%	1,446.53%
投资收益	58,738.71	0.02%	-9,263.41	0.00%	734.09%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	49,316,145.66	20.61%	35,321,505.56	17.14%	39.62%
营业外收入	568,731.02	0.24%	513,038.27	0.25%	10.86%
营业外支出	145,071.65	0.06%	153,666.77	0.07%	-5.59%
净利润	41,381,916.10	17.29%	28,895,756.07	14.02%	43.21%

### 项目重大变动原因：

1、营业收入增长的原因：公司的核心技术不断加强，行业应用解决方案不断完善，并积极实施区域拓展和业务延伸，提高了业务承接的能力。

2、毛利率增长的原因：报告期自主研发软、硬件产品销售额持续上升，且毛利率较高，因此带动了公司整体毛利率的提升。

3、管理费用增加的原因：主要是随着公司员工整体薪资水平提高，报告期管理人员薪酬比上年末增加了 291.77 万元。

4、研发费用增加的原因：主要原因是持续加大了研发投入，增加了研发人员待遇。

5、销售费用增加的原因：主要是销售部门的职工薪酬增加了 95.82 万元；另外为巩固市场，项目后续维护费用增加了 55.26 万元。

6、财务费用增加的原因：主要是银行借款增加了利息支出和手续费。

7、资产减值损失增加的原因：计提的应收账款坏账准备增加。

8、其他收益增加的原因：政府补助的增加，其中主要是企业发展资金补助 78.36 万元、丽水市（本级）省软件和信息服务产业特色基地建设专项补贴 10.00 万元、信息经济企业提质增效基金 40.00 万元。

9、营业利润增长和净利润增长的原因：一是公司营业收入增加带动利润的增长；二是本期毛利率较高的自主产品销售额增加，整体提升了报告期的整体经营能力和盈利能力，使得营业收入平稳增长的同时实现较高收益。

## （2）收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	239,282,562.05	206,112,689.06	16.09%
其他业务收入	0.00	0.00	-
主营业务成本	150,707,571.27	142,388,784.75	5.84%
其他业务成本	0.00	0.00	-

## 按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
产品销售收入	70,749,396.98	29.57%	96,558,605.08	46.85%
系统集成收入	130,569,521.69	54.57%	100,928,676.46	48.97%
技术服务收入	37,963,643.38	15.87%	8,625,407.52	4.18%
合计	239,282,562.05	100.00%	206,112,689.06	100.00%

## 按区域分类分析：

适用 不适用

## 收入构成变动的的原因：

无

## （3）主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	浙江航天长峰科技发展有限公司	33,764,258.62	14.11%	否
2	英飞拓(杭州)信息系统技术有限公司	29,602,449.05	12.37%	否
3	浙江省公众信息产业有限公司	21,342,081.90	8.92%	否
4	珀莱雅化妆品股份有限公司	14,232,758.62	5.95%	否
5	浙江浙大中控信息技术有限公司	11,250,329.03	4.70%	否
	合计	110,191,877.22	46.05%	-

## （4）主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	杭州海康威视科技有限公司	19,277,568.53	12.79%	否
2	杭州北电电子科技有限公司	10,565,625.00	7.01%	否
3	丽水莲都华数广电网络有限公司	5,948,448.28	3.95%	否
4	丽水市缤格电子科技有限公司	5,940,110.34	3.94%	否
5	浙江大华科技有限公司	5,859,060.34	3.89%	否
合计		47,590,812.49	31.58%	-

### 3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	-26,774,232.05	-21,616,753.23	-23.86%
投资活动产生的现金流量净额	-980,733.62	-1,963,208.47	50.04%
筹资活动产生的现金流量净额	45,916,496.77	17,922,706.16	156.19%

#### 现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额变动的原因：一是营业收入增长，销售商品、提供劳务收到的现金有所增加；二是购买商品支付的现金、支付给职工以及为职工支付的现金、支付的各项税费均有较大的增长；三是应收账款余额大幅度增加导致现金流量净额为负数且为负增长。

2、投资活动产生的现金流量净额变化的原因：本期除购入固定资产 98.39 万元以外无其他投资，相比上年度对外投资资金额有所减少。

3、筹资活动产生的现金流量净额增加的原因：主要是本期发行新股吸收投资 3,085.50 万元。

#### （四）投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

截至报告期末，公司拥有1家全资子公司和1家控股子公司。

全资子公司浙江中安电子工程有限公司成立于1997年，全资子公司注册资本7,000万元，主要是根据客户需求提供智慧安防系统的方案咨询、系统设计、系统集成及运营服务。全资子公司2018年度资产总额301,685,788.29元，负债总额190,116,636.48元，股东权益总额111,569,151.81元。营业收入155,854,397.01元，营业成本115,503,426.26元，利润总额16,332,854.59元，净利润12,125,098.10元。

2018年11月26日，新设立控股子公司贵州浩腾科技有限公司。注册资本1,080万元，本公司持股比例51%，经营范围主要包括：电子产品的研发、生产，销售自产产品，LED灯具、光能路灯研发、生产、销售、安装，计算机周边设备及软硬件开发，智能交通产品的研发、安装，计算机网络安全防范系统、智能化弱电系统、音响系统工程设计、安装、维修，节能设备销售、安装，电视监控系统、楼宇对讲系统及其安全防范系统工程的设计、施工及相关设备销售，弱电工程的设计、施工。

##### 2、委托理财及衍生品投资情况

无

**（五）研发情况****研发支出情况：**

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	6,218,944.59	5,537,375.48
研发支出占营业收入的比例	4.12%	5.00%
研发支出中资本化的比例	0.00%	0.00%

注：以上研发支出占营业收入的比例为母公司的研发支出金额与母公司营业收入的比例，下属全资子公司未单列研发支出。

**研发人员情况：**

教育程度	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	2
本科以下	25	26
研发人员总计	26	28
研发人员占员工总量的比例	37.14%	38.90%

注：研发人员占员工总量的比例为母公司的研发人员与母公司员工总量的比例。

**专利情况：**

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	10	8
公司拥有的发明专利数量	1	0

**研发项目情况：**

报告期内，公司主要围绕机动车违法与信息识别系统、深度学习人脸识别系统、实时视频分析的十字路口正、反向过车信息反馈系统、视频结构化综合展示平台等方面开展研发工作，共设立了9个研发项目，其中市级研发项目1个。目前已完成研发项目5个，跨年在研项目4个。

2018年，公司继续加大了研发投入，报告期研发支出为621.89万元，占营业收入的2.60%，占母公司营业收入的4.12%。公司专业从事研发工作人员28人，皆具有较高的专业理论素养和丰富的研发实践经验以及良好的团队合作精神，特别是在人工智能基础理论、行业前沿算法和趋势等关键领域有着独特的视角和技术优势，为项目开发提供了有力的人才保证。

**（六）非标准审计意见说明****1. 非标准审计意见说明**

适用 不适用

**2. 关键审计事项说明**

以下为公司2018年年度报告审计机构（以下简称“我们”）出具的关键事项意见：

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

1. 应收款项的减值；
2. 建造合同收入确认。

#### (一) 应收款项的减值事项

##### 1. 事项描述

请参阅合并财务报表附注六-注释 2、3、4。截至 2018 年 12 月 31 日，浩腾科技应收款项账面余额为人民币 22,758.81 万元，占资产总额的 57.83%。

管理层定期对重大客户进行单独的信用风险评估。对该等评估重点关注客户的历史结算记录及当前支付能力，并考虑客户自身及其所处行业的经济环境的特定信息。对于无须进行单独评估或单独评估未发生减值的应收款项，管理层在考虑该等客户组账龄分析及发生减值损失的历史记录基础上实施了组合减值评估。

由于应收款项可收回性的确定需要管理层识别已发生减值的项目和客观证据、评估预期未来可获取的现金流量并确定其现值，涉及管理层运用重大会计估计和判断，且应收款项的可收回性对于财务报表具有重要性，因此，我们将应收款项的可收回性认定为关键审计事项。

##### 2. 审计应对

我们针对应收款项的可收回性认定所实施的重要审计程序包括：

(1) 我们对与应收款项日常管理及其可收回性评估相关的内部控制的设计及运行有效性进行了了解、评估及测试。这些内部控制包括客户信用风险评估、应收款项收回流程、对触发应收款项减值的事件的识别及对坏账准备金额的估计等。

(2) 我们复核管理层在评估应收款项的可收回性方面的判断及估计，关注管理层是否充分识别已发生减值的项目。当中考虑过往的回款模式、实际信用条款的遵守情况，以及我们对经营环境及行业基准的认知（特别是账龄及逾期应收款项）等。

(3) 我们将前期坏账准备的会计估计与本期实际发生的坏账损失及坏账准备转回情况、坏账准备计提情况进行对比，以评估管理层对应收款项可收回性的可靠性和历史准确性，并向管理层询问显著差异的原因；

(4) 我们从管理层获取了对重大客户信用风险评估的详细分析，对单项金额重大并已单独计提坏账准备的应收款项进行了抽样减值测试，复核管理层对预计未来可获得的现金流量做出评估的依据，以核实坏账准备的计提时点和金额的合理性。

此外，我们抽样检查了管理层未识别出存在潜在减值风险的重大客户，并实施审计程序以测试其可回收性。我们的程序包括检查交易合同安排、交易进度，查阅客户的公开信息，通过检查对客户的过往收款及期后收款情况评估客户是否面临重大财务困难、欠付或拖欠付款等。

(5) 我们对管理层按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项进行了减值测试，评价管理层坏账准备计提的合理性。我们的程序包括：

- 结合客户的财务状况和信用等级执行信用风险特征分析；
- 通过查阅有关文件评估应收款项的账龄，账龄超过 90 天而于报告日期后并未收回款项，与管理层讨论其可收回金额的估计，包括以往这些客户的付款历史；
- 结合历史收款记录、历史损失率、行业平均坏账准备计提比例评估管理层所采用的坏账准备计提比例是否适当。

(6) 我们抽样检查了期后回款情况。

(7) 我们评估了管理层于2018年12月31日对应收款项坏账准备的会计处理及披露。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层对应收款项的可收回性的相关判断及估计是合理的。

## (二) 建造合同收入确认事项

### 1. 事项描述

如财务报表附注(四)、19(4)所示，浩腾科技对于所提供的建造服务，在建造合同的结果能够可靠估计时，按照完工百分比法确认收入。管理层需要在初始对建造合同的合同总收入和合同总成本作出合理估计，并于合同执行过程中持续评估和修订，涉及管理层的重大会计估计，因此我们将建造合同收入确认认定为关键审计事项。

### 2. 审计应对

我们针对建造合同收入确认认定所实施的重要审计程序包括：

(1) 了解并测试浩腾科技建造合同核算和预计总收入与总成本的确定和变动的政策、程序、方法和相关内部控制。

(2) 获取建造合同信息表，重新计算建造合同信息表中的建造合同完工百分比，以验证其准确性。

(3) 选取建造合同样本，检查管理层预计总收入和预计总成本所依据的建造合同和成本预算资料，评价管理层所作估计是否合理、依据是否充分。

(4) 选取样本对本年度发生的工程施工成本进行测算。

(5) 选取建造合同样本，对工程形象进度进行现场查看，与工程管理部门讨论确认工程的完工进度，并结合业主认可的进度，对建造合同信息表中的进度进行复核。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层对建造合同收入确认的相关判断及估计是合理的。

## (七) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

本公司已经根据新的企业财务报表格式的要求编制财务报表，财务报表的列报项目因此发生变更的，已经按照《企业会计准则第30号—财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整。对可比期间的财务报表列报项目及金额的影响如下：

列报项目	2017年12月31日之前列报金额	影响金额	2018年1月1日经重列后金额
应收账款	119,729,476.32	-119,729,476.32	
应收票据及应收账款		119,729,476.32	119,729,476.32
应付票据	3,996,926.00	-3,996,926.00	
应付账款	43,402,177.15	-43,402,177.15	
应付票据及应付账款		47,399,103.15	47,399,103.15
应付利息	29,529.26	-29,529.26	
其他应付款		29,529.26	29,529.26
管理费用	5,537,375.48	-5,537,375.48	
研发费用		5,537,375.48	5,537,375.48

## (八) 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

本期新增一户控股子公司纳入合并财务报表范围的主体：

子公司名称	注册资本	子公司类型	级次	持股比例 (%)
贵州浩腾科技有限公司	1080 万元	控股子公司	二级	51.00

### （九）企业社会责任

公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，大力支持地区经济发展，同社会共享企业发展成果。报告期内，公司诚信经营，按时纳税、积极吸纳就业和保障员工合法权益，立足本职尽到了一个企业对社会的责任。

## 三、持续经营评价

报告期内，公司运作规范，在业务、资产、人员、财务、机构等方面均完全独立且在《公司法》、《证券法》及《公司章程》等要求下规范运作；公司会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好，内部治理规范；公司主营业务增速稳定，资产负债结构合理，整体盈利能力显著；公司管理层队伍、主要技术人员队伍稳定，公司及全体员工无重大违法、违规行为；公司目前所处行业前景良好、政策支持力度大、资源要素稳定、公司业务发展方向和目标清晰。综上所述，公司经营运转正常，不存在影响持续经营能力的重大不利风险，公司将沿着既定目标持续健康发展。

报告期内，公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

## 四、未来展望

### （一）行业发展趋势

详见第九节行业信息。

### （二）公司发展战略

经过多年的平安城市、雪亮工程、智能交通、智慧社区等智慧安防项目建设的经验积累，公司已拥有雄厚的技术力量和先进的产品设备，未来发展战略将以此为基础，不断加强技术研发和产品升级，保持公司核心竞争力的领先优势，成为细分行业领军企业。同时，努力发掘和创造新的商业模式，探索实践政府和社会资本“全程共建、风险共担、利益共享”业务模式，整合产业链上下游企业的合作模式，努力发展全国市场业务，保持公司业绩呈持续增长的态势，不断扩大公司的品牌知名度和影响力。

### （三）经营计划或目标

1、加大研发投入，继续推进技术创新。公司将继续加大研发投入，不断加强技术创新，不断健全以市场为导向的研发体系，使产品研发工作更加符合市场需求，提高研发产品的标准化水平，提升研发团队的整体技术创新能力和水平。以自身研发中心为依托，增强持续创新能力，提高产品转换效率，降低成本，提升公司核心竞争力。

2、深耕现有业务领域，提升市场占有率。公司将以人工智能、深度学习、边缘计算、大数据、云计算等技术为研发支撑，向潜在客户展示先进技术理念以及可靠、安全、高效的个性化解决方案，不断扩大企业在智慧安防建设和运营领域的影响力，稳步扩大市场份额，提升市场占有率，增加业务收入。

3、拓展新的业务板块，大力培育新产品。公司将具有较好前景的新兴业务和关键技术环节进行布局，抓住农村亮化工程的契机，着力推广新型节能环保产品“微光能路灯”，努力培育新的业务增长点，不断完善公司的业务构成，快速提升公司综合实力。

4、持续深化组织变革，提升管理效率。公司已建立起一套行之有效的内部控制管理制度，随着公司的快速发展，对内部控制将提出更高要求。公司根据自身实际情况，持续健全内部控制体系，向同行一流企业学习，借鉴成功的实践经验，提升内部管理水平，提高管理效率。

5、加强人力资源管理，做好人才储备与培训。人才是科技型企业的竞争力之源，公司将把“员工的能力提升与收入提升”作为人才培养策略，进一步完善人才的招聘、选拔、任用、培养与激励机制，力争以先进的人才培养体系、有竞争力的薪酬体系、广阔的发展空间吸引并留住人才，为公司的整体发展战略打下人力资源基础。

#### （四） 不确定性因素

报告期内，公司无对持续经营能力有重大不利影响的不确定因素。

### 五、 风险因素

#### （一） 持续到本年度的风险因素

##### 1、 业务区域性集中的风险

国内软件和信息技术服务业的竞争日趋激烈，企业单凭技术、产品品质和价格等优势难以在激烈的市场竞争中胜出，前期的市场开拓和后期的技术维护服务逐渐成为市场竞争的关键因素。但由于公司目前的综合资源有限，公司业务主要集中于浙江地区，公司面临新市场的开拓的压力。

应对措施：公司继续加强市场开拓，进行新的市场布局，引进销售人才，整合销售团队，扩大销售量化指标，整合产业资源，快速的将公司各项业务推广到全国。报告期末，公司业务范围遍及四川、河南、安徽、江苏、贵州等地，此项风险正逐渐减小。

##### 2、 高端人才相对不足的风险

随着公司业务规模的扩大，客户个性化、定制化的要求日益增多，公司现有的人力储备在一定程度上慢于业务发展的速度。公司虽然已经建立了较好的人才队伍和完善的人才激励机制，但由于地域特性，在吸引高端人才方面仍显不足。

应对措施：为实现技术创新，公司加强高端人才引进与培养，打造更专业、全面的存储团队，公司实行内部培养、外部聘任、校企合作等多种措施，来保证高端人才梯队的完整性和延续性，确保研发和技术工作的稳定性，减少高端人才相对不足的风险。截止报告披露日，本公司新引进能力素质均优的研发人员 7 人。

##### 3、 资金瓶颈的风险

公司所处软件和信息技术服务业的发展依托于技术创新，而技术的创新与升级对资金和人力投入要求较高，资金供应瓶颈将直接影响公司技术研发和人才储备，进而造成公司竞争力下降。另一方面，

雪亮工程、智慧交通等大型项目一般由政府主导，采用招投标的方式进行，而这类项目建设周期较长，对企业的资金垫付能力有一定要求，同时还会受到政府财政松紧程度的影响，因而在经营过程中有可能会面临资金回收缓慢导致的流动性风险。

应对措施：一是公司将加强运营管理，不断完善收款管理制度，及时进行帐龄分析，加快应收帐款的回收，提高资金周转率。二是公司对行业进行了细分，筛选优质客户，选择信誉好、财政充足的客户进行合作，三是继续拓宽融资渠道，与银行等金融机构保持良好合作关系的同时，通过股权、债权等方式吸收社会资本，并充分利用好国家对中小企业扶持的金融政策，来解决企业的资金瓶颈问题。

#### 4、产品更新和技术防范的风险

公司所处的软件和信息技术服务业对人才和技术都有较高要求。而随着市场竞争的加剧，行业技术与产品的更新换代将会提速，这对企业人才储备、技术储备提出了更高要求，一旦出现研发端的滞后，将对新市场的争夺和企业的长远发展产生威胁，因而企业在面临产品技术更新风险的同时还将面临一定的研发压力。软件产品由于其特殊性，在研发上需要较大人力财力投入，但由于编程语言的通用，其产成品容易被破解或仿制。

应对措施：公司始终坚持产品研发与市场需求的紧密结合，需求来源于客户，研发产品又服务于客户，与市场形成良好互动和相互促进，研发目标始终紧跟行业发展和客户需求，有效地解决产品技术更新风险，保证了公司在行业中的技术竞争能力。公司对每个研发成果均进行了相关的著作权登记和专利登记，并采用内核级纵深加密技术，与员工签订保密协议等，防止产品被破解或仿制。

#### 5、政策风险

公司所处行业是受国家政策鼓励的行业，目前政府扶持力度较大，行业发展也较为迅速。若扶持政策在长期不可持续，或政策导向发生转变，这将直接对产业发展产生不利影响。

应对措施：公司通过加大市场开拓、产品开发、技术创新的力度，在保持已有的产品结构的基础上，积极增加各相关细分行业的投入，不断提高公司整体规模和综合实力，以应对行业政策潜在变化所带来的不利影响。

#### 6、市场竞争的风险

随着大数据时代的到来，客户需求的变化将会被各个企业充分捕捉，所以软件和信息技术服务业面临的是一个开放的竞争性市场，这样的竞争在当下已不仅是同行业的竞争，有时更会跨行业存在。此外，国内软件市场以及安防市场均存在行业集中度低、竞争激烈、产品同质的现象。因而企业在发展过程中将面临一定的竞争风险。

应对措施：公司将不断优化商业模式，持续加大在研发投入，不断开发适应市场需要新产品、新技术和新的整体解决方案，并将新产品、新技术和新的整体解决方案嵌入具体项目中来获取盈利，超越与竞争对手仅仅比拼产品成本和性能的局限性，提高技术含量的附加值，提升市场竞争的优势。

## （二）报告期内新增的风险因素

报告期内无新增的风险因素。

## 第五节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、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、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五、二（一）
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五、二（二）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<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	
是否存在股份回购事项	<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	五、二（三）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0.00	0.00
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	0.00	0.00
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0.00	0.00
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	38,000,000.00	37,950,000.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	100,000,000.00	72,000,000.00
6. 其他		

注：

1、公司 2018 年第一次临时股东大会决议审议通过了《关于预计 2018 年度日常性关联交易的议案》，预计陈丽慧、何伟荣为公司及子公司银行借款提供担保 100,000,000 元，预计何伟丰、叶芬芳为公司及子公司银行借款提供担保 80,000,000 元。本期上述关联方实际为公司提供担保的发生额为 72,000,000 元。

2、公司 2018 年第一次临时股东大会决议审议通过了《关于预计 2018 年度日常性关联交易的议案》，预计为陈丽慧、何伟荣为公司提供财务资助 20,000,000 元；2017 年年度股东大会审议通过了《关于增加 2018 年度日常性关联交易预计金额的议案》，将陈丽慧、何伟荣为公司提供财务资助增加至 38,000,000 元，本期公司向陈丽慧实际拆入 37,950,000.00 元，本期归还 37,580,000.00 元，期末余额为 370,000.00 元。

**(二) 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	临时报告披露时间	临时报告编号
陈丽慧、何伟荣	为本公司银行借款提供担保,担保期为2015年5月19日至2018年5月18日	2,000,000.00	已事后补充履行	2016年3月25日	2016-015
陈丽慧、何伟荣、何伟丰、吕媛青	为本公司向远东国际租赁有限公司借款提供担保,担保期限为2017年7月7日至2019年7月7日	11,100,000.00	已事前及时履行	2017年6月12日	2017-027

**偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：**

上述关联交易是以往年度延续下来的，皆履行了相应的审批程序。是公司业务发展及生产经营的正常所需，有利于公司持续稳定经营，促进公司发展，是利好于公司。

**(三) 承诺事项的履行情况**

公司控股股东、实际控制人陈丽慧作出了避免同业竞争的承诺：本人/本公司及本人/本公司目前控制的以及未来控制的其他公司，不会在中国境内及/或境外单独或与他人以任何形式直接或间接从事、参与、协助从事或参与任何与浙江浩腾电子科技股份有限公司目前及今后进行的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；不会以任何形式支持除浙江浩腾电子科技股份有限公司以外的他人从事与浙江浩腾电子科技股份有限公司目前及今后进行的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务；本人将不利用对浙江浩腾电子科技股份有限公司的控制关系损害浙江浩腾电子科技股份有限公司及该公司其他股东利益的经营活动。

公司董事、监事、高级管理人员也均作出了避免同业竞争的承诺。

报告期内未发现控股股东、实际控制人陈丽慧和公司董事、监事、高级管理人员有违背该承诺的事项。

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 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	55,320,700	59.64%	8,650,000	63,970,700	63.18%
	其中：控股股东、实际控制人	8,332,500	8.98%	0	8,332,500	8.23%
	董事、监事、高管	12,477,100	13.45%	-201,000	12,426,100	12.27%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	37,431,300	40.36%	-150,000	37,281,300	36.82%
	其中：控股股东、实际控制人	24,977,500	26.93%	0	24,977,500	24.67%
	董事、监事、高管	37,431,300	40.36%	-150,000	37,281,300	36.82%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		92,752,000	-	8,500,000	101,252,000	-
普通股股东人数		71				

#### (二) 普通股前十名股东情况

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%	期末持有有限 售股份数量	期末持有无限 售股份数量
1	陈丽慧	33,330,000	0	33,330,000	32.92%	24,997,500	8,332,500
2	丽水市太一投资有限公司	13,200,000	0	13,200,000	13.03%	0	13,200,000
3	宣武	0	7,500,000	7,500,000	7.41%	0	7,500,000
4	胡明	6,600,000	0	6,600,000	6.52%	4,950,000	1,650,000
5	丽水市中安投资合伙企业	9,640,400	-4,690,000	4,950,400	4.89%	0	4,950,400
6	吕媛青	3,872,000	0	3,872,000	3.82%	2,904,000	968,000
7	大连涌泉企业管理合伙企业	0	2,650,000	2,650,000	2.62%	0	2,650,000
8	上海裕勤投资管理合伙企业(有限合伙)	2,442,000	0	2,442,000	2.41%	0	2,442,000
9	林洁	2,393,200	0	2,393,200	2.36%	0	2,393,200
10	何伟丰	2,208,200	0	2,208,200	2.18%	1,656,150	552,050
合计		73,685,800	5,460,000	79,145,800	78.16%	34,507,650	44,638,150

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司控股股东陈丽慧与公司股东何伟丰的哥哥何伟荣为夫妻关系，陈丽慧持有公司法人股东太一投资的100%股权，其他股东之间没有关联关系。

## 二、 优先股股本基本情况

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

公司股东陈丽慧直接持有公司股份 3,333 万股，占公司股本总额的 32.92%，通过太一投资间接持有公司股份 1,320 万股，占公司股本总额的 13.03%，截至报告期末，陈丽慧合计持有公司股份 4,653 万股，占公司股本总额的 45.95%，系公司的控股股东、实际控制人。目前，陈丽慧担任公司董事长，对公司的经营决策具有决定性影响。

其简历为：陈丽慧，女，1981 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，2015 年 1 月毕业于重庆大学。2005 年 1 月至 2007 年 1 月在中央广播电视大学学习，2012 年 9 月至 2015 年 1 月在重庆大学学习。2003 年 1 月至 2005 年 10 月任丽水市德佳电子科技有限公司财务负责人，2005 年 10 月至 2015 年 5 月任浙江浩腾电子科技有限公司财务负责人，2015 年 6 月至今任浙江浩腾电子科技股份有限公司董事长。

报告期内，控股股东、实际控制人无变动。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√适用 □不适用

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集资金	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2018年3月19日	2018年6月1日	3.63	8,500,000	30,855,000.00	0	0	1	0	0	否
2018年12月12日	2019年2月22日	4.30	6,976,744	29,999,999.20	0	0	0	0	0	否

#### 募集资金使用情况：

募集资金的使用情况与公开披露的募集资金用途一致，不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形。

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

### 三、债券融资情况

□适用 √不适用

#### 债券违约情况：

□适用 √不适用

#### 公开发行债券的特殊披露要求：

□适用 √不适用

### 四、可转换债券情况

□适用 √不适用

### 五、间接融资情况

√适用 □不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利率%	存续时间	是否违约
短期借款	浙商银行杭州分行	4,100,000.00	5.66%	2017.01.17-2018.01.12	否
短期借款	杭州联合银行中山支行	1,500,000.00	4.90%	2017.01.20-2018.01.18	否
短期借款	杭州联合银行中山支行	2,000,000.00	5.22%	2017.03.08-2018.03.06	否
短期借款	浙商银行杭州分行	2,800,000.00	6.79%	2017.03.23-2018.03.15	否
短期借款	中国银行丽水市灯塔支行	5,000,000.00	6.22%	2017.05.10-2018.05.09	否
短期借款	中国银行丽水市灯塔支行	1,000,000.00	6.13%	2017.05.19-2018.05.18	否

短期借款	杭州联合银行中山支行	800,000.00	5.22%	2017.06.22-2018.06.14	否
短期借款	中国银行丽水市灯塔支行	3,000,000.00	5.88%	2017.06.27-2018.06.26	否
短期借款	中国银行丽水市灯塔支行	2,000,000.00	5.88%	2017.07.20-2018.07.19	否
短期借款	杭州联合银行中山支行	2,450,000.00	5.22%	2017.07.20-2018.07.19	否
短期借款	中国银行丽水市灯塔支行	3,000,000.00	5.88%	2017.07.25-2018.07.24	否
短期借款	杭州联合银行中山支行	1,300,000.00	5.87%	2017.09.04-2018.08.30	否
短期借款	杭州联合银行中山支行	2,700,000.00	5.22%	2017.09.04-2018.08.30	否
短期借款	杭州联合银行中山支行	7,000,000.00	5.87%	2017.09.21-2018.09.20	否
短期借款	杭州联合银行中山支行	1,000,000.00	5.87%	2017.11.01-2018.10.31	否
短期借款	浙商银行杭州分行	4,560,000.00	6.79%	2017.12.07-2018.12.06	否
短期借款	杭州联合银行中山支行	5,220,000.00	6.41%	2018.01.11-2023.10.31	否
短期借款	中国银行丽水市灯塔支行	4,000,000.00	6.10%	2018.02.14-2019.02.13	否
短期借款	杭州联合银行中山支行	4,600,000.00	5.87%	2018.03.08-2019.03.07	否
短期借款	中国邮政储蓄丽水分行	3,000,000.00	5.44%	2018.03.23-2019.03.21	否
短期借款	中国银行丽水市灯塔支行	5,000,000.00	6.10%	2018.05.09-2019.05.08	否
短期借款	中国银行丽水市灯塔支行	1,000,000.00	6.10%	2018.05.24-2019.05.23	否
短期借款	华夏银行杭州分行	15,000,000.00	6.53%	2018.05.29-2019.05.28	否
短期借款	中国银行丽水市灯塔支行	3,000,000.00	6.10%	2018.06.26-2019.06.25	否
短期借款	中国银行丽水市灯塔支行	5,000,000.00	6.10%	2018.07.26-2019.07.25	否
短期借款	杭州联合银行中山支行	1,660,000.00	5.66%	2018.08.09-2019.08.08	否
短期借款	杭州联合银行中山支行	1,810,000.00	5.66%	2018.09.26-2019.09.25	否
短期借款	杭州联合银行中山支行	2,800,000.00	6.83%	2018.09.26-2019.09.25	否
短期借款	杭州联合银行中山支行	4,200,000.00	6.83%	2018.10.10-2019.10.09	否
长期借款	温州银行杭州分行	3,500,000.00	7.60%	2018.07.25-2020.07.24	否
一年内到期的长期借款	中国银行丽水市灯塔支行	2,000,000.00	7.43%	2015.05.19-2018.05.13	否
一年内到期的长期借款	温州银行杭州分行	3,500,000.00	8.00%	2016.07.22-2018.07.22	否
其他长期借款	远东国际租赁有限公司	11,100,000.00	5.40%	2017.07.07-2019.07.06	否
合计	-	120,600,000.00	-	-	-

注：上述列项是指报告期每笔借款的总额。本期期初借款余额为 50,968,517.75 元，本期新增借款为 72,000,000.00 元，本期归还借款 59,941,017.75 元，期末借款余额合计为 63,027,500.00 元。

#### 违约情况：

适用 不适用

## 六、 权益分派情况

### (一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

**(二) 权益分配预案**

适用 不适用

**未提出利润分配预案的说明：**

适用 不适用

为保障公司生产经营的正常运行，增强抵御风险的能力，实现公司持续、稳定、健康发展，更好的维护全体股东的长远利益，从公司实际出发，经董事会研究决定，本年度暂不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本，公司未分配利润用于补充公司流动资金。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	年度薪酬
陈丽慧	董事长	女	38	本科	2018.06.07—2021.05.22	220,000.00
何伟丰	副董事长	男	39	大专	2018.06.07—2021.05.22	236,000.00
吕媛青	董事、总经理	女	56	本科	2018.06.07—2021.05.22	103,450.00
胡明	董事	男	36	本科	2018.06.07—2021.05.22	0.00
陶宏萍	董事	男	48	大专	2018.06.07—2021.05.22	120,000.00
傅强华	监事会主席	男	59	高中	2018.06.07—2021.05.22	155,780.00
夏路	监事	男	39	本科	2018.06.07—2021.05.22	168,800.00
陈钦鸿	监事	男	31	大专	2018.06.07—2021.05.22	70,900.00
刘远超	副总经理	男	42	大专	2018.06.07—2021.05.22	238,000.00
吴宗林	副总经理	男	40	本科	2018.06.07—2021.05.22	288,000.00
顾圆一	副总经理	女	37	硕士	2018.06.07—2021.05.22	303,400.00
陈磊	副总经理	男	38	硕士	2018.06.07—2021.05.22	240,000.00
雷霜雨	董秘、财务负责人	女	39	大专	2018.06.07—2021.05.22	230,000.00
<b>董事会人数：</b>						5
<b>监事会人数：</b>						3
<b>高级管理人员人数：</b>						6

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

公司控股股东、实际控制人、董事长陈丽慧与公司股东、副董事长何伟丰的哥哥何伟荣为夫妻关系，陈丽慧持有公司法人股东太一投资的100%股权，其他董、监、高人员之间没有关联关系。

#### (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
陈丽慧	董事长	33,330,000	0	33,330,000	32.92%	0
何伟丰	副董事长	2,208,200	0	2,208,200	2.18%	0
吕媛青	董事、总经理	3,872,000	0	3,872,000	3.82%	0
胡明	董事	6,600,000	0	6,600,000	6.52%	0
陶宏萍	董事	1,492,000	-200,000	1,292,000	1.28%	0
傅强华	监事会主席	277,200	0	277,200	0.27%	0
夏路	监事	484,000	0	484,000	0.48%	0
刘远超	副总经理	667,000	0	667,000	0.66%	0
吴宗林	副总经理	700,000	0	700,000	0.69%	0
雷霜雨	董秘、财务负责人	278,000	-1,000	277,000	0.27%	0
<b>合计</b>		49,908,400	-201,000	49,707,400	49.09%	0

注：董事长陈丽慧所持股份只计算了直接持有部分，其间接持有法人股东太一投资的股份未计算在内。

### （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

#### 报告期内董事会秘书变动情况及任职资格的说明

年初至报告期末董秘是否发生变动	原董秘离职时间	现任董秘任职时间	现任董秘姓名	是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	临时公告查询索引
否	不适用	2016年8月1日	雷霜雨	是	2016-047

#### 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（含商务人员）	25	24
销售人员	22	22
研发人员	26	28
技术人员	72	69
财务人员	9	9
员工总计	154	152

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	3
本科	56	56
专科	73	71
专科以下	23	22
员工总计	154	152

#### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、薪酬政策：公司根据劳动法规定，结合企业经营业绩及外部环境、行业水平、物价水平等因素，对薪酬标准、薪酬结构、福利水平进行了合理设计；在员工激励方面，完善员工职业规划制度，拓宽员工晋升渠道，加强员工绩效考核力度，做到了付出与所得相一致，为公司留住核心人才提供了有力支撑。同时，公司根据国家法律、法规的相关规定依法为员工缴纳五险一金。

2、培训规划：公司根据对各部门、各层次员工培训需求的调查结果，不断完善以管理技能、业务

能力、规章制度、企业文化、职业素养为内容的课程培训体系。一方面加强公司内部培训，增强员工对公司的认知感、归属感，提升员工的业务技能水平；另一方面鼓励员工参加行业执业资格培训和考试，并给考试合格人员增加薪酬，进一步提高了公司人员的整体素质，为保持企业长足发展的提供动力。

3、报告期内，不存在需要公司承担费用的离退休职工。

**（二）核心人员（公司及控股子公司）基本情况**

适用 不适用

## 第九节 行业信息

- 环境治理公司                       医药制造公司                       软件和信息技术服务公司  
 计算机、通信和其他电子设备制造公司                       专业技术服务公司  
 互联网和相关服务公司                       零售公司                       不适用

### 一、宏观政策

按照中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》I65，公司所处行业为 I 类：软件和信息技术服务业；根据全国中小企业股份转让系统公司制定的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所处行业门类为 I 信息传输、软件和信息技术服务业—65 软件和信息技术服务业—651 软件开发和 652 信息系统集成服务，属于“软件和信息技术服务业”细分行业中的“智慧安防行业相关的软件、硬件设备研发、销售，以及系统咨询、设计、集成和运营服务。

#### 一、软件和信息技术服务业发展大环境的政策利好

随着中国制造 2025、“一带一路”、“互联网+”行动计划、大数据、网络安全保障等国家战略的推进实施，软件和信息技术服务业发展速度较快。作为国家鼓励发展的战略性、基础性和先导性支柱产业，近年来，为了促进软件产业的发展，国家出台了一系列的法规和政策，从投融资体制、税收、产业技术、软件出口、收入分配、人才吸引与培养、知识产权保护、行业组织与管理等多方面为软件产业发展提供了政策保障和扶持，营造了良好的发展环境。随着信息通信技术的迅速发展和广泛渗透，在云计算、大数据、物联网、移动互联网等新一代信息技术驱动下，信息领域新产品、新服务、新业态大量涌现，软件行业的创新转化将进一步加快，社会各领域信息化水平也将得到进一步提升。

根据工信部 2016 年编制的《软件和信息技术服务业发展规划（2016-2020 年）》，“十三五”期间，我国软件和信息技术服务业将以加快构建具有国际竞争优势的产业生态体系为主要任务。预计到 2020 年，软件和信息技术服务业业务收入将突破 8 万亿元，“十三五”期间年均增长 13%以上，占信息产业比重超过 30%；软件出口超过 680 亿美元，软件从业人员达到 900 万人；软件和信息技术服务收入百亿级企业达 20 家以上，产生 5 到 8 家收入千亿级企业；产业收入超千亿元的城市达 20 个以上。未来我国软件行业整体上仍处于较高速增长期。

#### 二、社会科技进步助推智慧新安防市场的崛起

在 2018 年“去杠杆”政策对国内需求的影响、项目实施和回款的周期拉长、中美贸易争端带来国内厂商海外市场拓展受阻风险之外，安防行业还面临新兴互联网企业的进入，新增竞争对手带来的可能格局变化风险等，整体市场对安防行业的未来预期略显悲观，而在 AI 加快落地和宏观层面需求回暖之下，悲观预期将逐渐修复。从招投标数据中可以观察到 2018 年第四季度招投标项目的快速提升，招标总金额 191 亿，同比增长 99%；这些招标项目在 2019 年第一季、第二季度中标并落地实施，形成行业增速的核心支撑。政府投资为核心驱动力的传统安防市场部分由于宏观因素变化，出现了短期波动，但长期来看行业红利远未结束。从建设密度来看，我国一线城市千人视频监控保有量平均水平仅为 41，相比美英的 96 和 75 具备较高提升空间。同时，在 AI、物联网等新技术的加持下，安防产品价值提升，同时需求主体正逐步从 G 端向 B 端和 C 端扩展，新安防的市场在快速扩大。随着智能化成为行业大趋势，智能安防也逐渐成为安防企业转型升级的方向，智能安防占比将越来越大。据数据

预测，预计在 2020 年智能安防将创造一个千亿的市场，其发展前景十分广阔。

5G 应用将给物联网、云计算和大数据、人工智能等带来新的变革。5G 带来了大数据产业的繁荣，将连接、计算、存储、应用，产业链各个环节行动起来。不仅要利用线上数据服务线下运作，整合数据生成智慧，更要基于数据进行流程再造，实现智慧化运营。5G 将不仅仅带来网速的提高，更意味着可靠的低延时海量物联网。智能安防作为物联网最为重要的一大运用场景，长期以来广被各界看好。一方面，通过 AI 加持的智慧安防不仅凭借传感器、边缘端摄像头等设备实现了智能判断，有效降低了传统安防领域过度依赖人力，成本耗费极高等问题。另一方面，通过智能化手段获取安防领域最实时、最鲜活、最真实的数据信息，并进行精准的计算，也实现了让各项安防部署、安防人力投放以及治安掌控更加科学、精准、有效。这对于保证安防工作在正确的时间做准确的事情，推动了安全防范由被动向主动、粗放向精细的方向转变提供了有力的保障。

### 三、国家产业布局促使安防行业迈向新台阶

在我国，安防行业参与“智慧城市”建设已经有十几年了，可以说已经走出了“雾里看花，摸索前进”的阶段。从“数字城市”到“平安城市”再到如今的“智慧城市”，以“绿色、智能、安全”为主题的“智慧城市”建设正如火如荼地进行，迅速在中国大地遍地开花。各级政府争先恐后，打造智慧城市，完善公共交通网络，治理交通拥堵等突出问题，改善人居环境，使人民群众生活得更安心、更省心、更舒心。截至 2019 年 2 月，全国 100%的副省级以上城市、93%的地级以上城市，总计约 700 多个城市（含县级市）提出或在建智慧城市，占同期全球提出创建智慧城市总量的 70%，智慧城市”的建设给安防行业带来了许多新机遇，为其提供了更为广阔的发展空间。从产业环境上看，伴随着一系列国家和地方政策的出台，为安防产业的发展提供了强大的动力。

2019 年中央一号文件要求继续推进农村“雪亮工程”建设，加快建设信息化、智能化农村社会治安防控体系。政府对“雪亮工程”的重视，有望快速推动县、乡、村三级综治体系的建设，而这样的项目建设与振兴乡村、新农村建设的理念无缝接轨，相辅相成。随着安防技术的日新月异，在推动平安乡村发展的路上，越来越多的智能安防产品投入使用，这为安防行业留下了巨大的市场空白。

2019 年 3 月 17 日，《关于 2018 年国民经济和社会发展计划执行情况与 2019 年国民经济和社会发展计划草案的报告》正式发布。报告详尽地对 2019 年我国经济社会的发展做出了安排。从报告中发布的“数字中国”项目名称与主要内容来看，人工智能、工业互联网、物联网等新型基础设施建设和融合应用；互联网、大数据、人工智能等新型技术创新应用；智慧城市的持续推进；智能制造的升级都与安防紧密相关，会为安防行业发展带来新一轮的机遇。

## 二、业务许可资格或资质

母公司浩腾科技取得了国家级“高新技术企业”和“浙江省安全技术防范行业一级资信等级”证书。全资子公司中安电子拥有“电子与智能化工程专业承包壹级”、“建筑智能化系统设计专项甲级”、“涉密信息系统集成乙级”、“计算机信息系统集成三级”、“安全生产许可证”、“浙江省安全技术防范行业一级资信等级”等含金量较高的资质证书。

## 三、知识产权

**(一) 重要知识产权的变动情况**

2018年新取的各项知识产权证书：

## 一、发明专利

序号	名称	取得时间	取得方式
1	一种基于多尺度与自适应更新的目标跟踪方法	2018年11月13日	原始取得

## 二、实用新型专利

序号	名称	取得时间	取得方式
1	网络远程控制智能交通技术监控成像补光装置	2018年03月02日	原始取得

## 三、软件著作权

序号	名称	取得时间	取得方式
1	浩腾通用型球机违停抓拍系统软件(V1.0)	2018年01月24日	原始取得
2	浩腾车流量及车辆排队长度检测系统软件(V1.0)	2018年01月26日	原始取得
3	浩腾基于相机的违章停车实时检测系统软件(V1.0)	2018年01月26日	原始取得
4	浩腾检察信息云数据分析平台软件(V1.0)	2018年01月31日	原始取得
5	浩腾基于深度学习(人工智能)电子警察抓拍系统(V1.0)	2018年06月05日	原始取得
6	浩腾基于深度学习(人工智能)的机动车不礼让行人抓拍系统(V1.0)	2018年06月05日	原始取得
7	浩腾基于深度学习(人工智能)人脸识别系统软件(V1.0)	2018年07月26日	原始取得
8	浩腾基于深度学习(人工智能)全车辆信息识别系统软件(V1.0)	2018年07月26日	原始取得
9	浩腾基于深度学习(人工智能)路口事件检测系统软件(V1.0)	2018年07月30日	原始取得
10	浩腾基于深度学习(人工智能)视频图像结构化检测系统软件(V1.0)	2018年07月30日	原始取得
11	浩腾基于相机的车辆挡风玻璃检测系统(V1.0)	2018年11月08日	原始取得
12	浩腾基于相机的交通信号灯实时检测系统(V1.0)	2018年11月12日	原始取得
13	浩腾基于相机的驾乘人员人脸识别检测系统(V1.0)	2018年11月12日	原始取得

**(二) 知识产权保护措施的变动情况**

报告期内无变动。

**四、研发情况****(一) 研发模式**

实行自主研发为主、合作研发为辅的研发模式，公司分别在杭州、丽水两地设立了研发中心，并与浙江工业大学合作设立了视频图像联合实验室，致力于视频图片云存储、视频图片结构化和各种 AI 算法的研究。

为加大科研开发力度，提高技术创新能力和市场竞争力，保证企业的可持续发展，公司成立了研发部门，由分管副总经理负总责，并配备专职的研发团队，制订了研发投入核算管理、研发中心管理、成果转化激励、人才引进与绩效考核等各项规章制度，确保项目从立项、实施、成果转化等各个环节有序进行。

为克服研发中的不足，实现优势资源互补，公司与科研院校、机构合作共同研发。合作方负责相关技术辅导，公司的核心技术仍由自主研发贡献，不存对合作方的依赖。合作研发项目产生的相关成果、知识产权和经济收益全部归本公司所有，预防和杜绝了不必要的产权和经济纠纷。

## （二）研发支出

### 研发支出前五名的研发项目：

序号	研发项目名称	报告期研发支出金额	总研发支出金额
1	基于实时视频分析的十字路口反向过车信息反馈系统研发	1,925,359.23	1,925,359.23
2	视频结构化分析检测系统研究	1,347,857.71	1,347,857.71
3	基于计算机视觉的十字路口交通异常事件检测系统研发	918,354.49	918,354.49
4	基于深度学习的安全带检测关键技术研究	806,372.79	806,372.79
5	基于实时视频分析的十字路口正向过车信息反馈系统研发	568,887.95	568,887.95
	合计	5,566,832.17	5,566,832.17

### 研发支出情况：

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	6,218,944.59	5,537,375.48
研发支出占营业收入的比例	4.12%	5.00%
研发支出中资本化的比例	0.00%	0.00%

注：以上研发支出占营业收入的比例为母公司的研发支出金额与母公司营业收入的比例，下属全资子公司未单列研发支出。

### 研发支出资本化：

无

## 五、业务模式

本公司主要通过技术咨询设计、系统总集成、系统运维服务、设备供货和 PPP 等模式进行销售并取得项目订单，实现产品销售和营业收入，从而赚取利润。业务模式包括设备销售、系统集成和技术服务。

**设备销售业务。**设备销售业务。设备包括自主产品的销售和外购设备的销售，自主设备又分为自主研发的软件产品和硬件产品，外购设备是指先向供应商采购再卖给行业用户的设备。公司的“三合一智能补光装置”、“监控智能箱”“交通信息采集系统”、“交通违法行为分析系统”、“全车信息检测系统”等多个明星产品和专业技术在业界拥有良好的口碑。近年来，报告期公司不断优化业务结构，自主产品的销量大幅增长，设备销售的营业收入为 70,749,396.98 元，营业成本为 40,204,145.01 元，业务毛利率为 43.17%。

**系统集成业务。**主要是通过招投标承接工程项目，为客户提供个性化、专业化、多样化的解决方案来获得较好的回报，业务涉及公共安防、智能交通、智能楼宇、文博、司法、金融等多个行业。经过多年的经营，公司不仅业务承接专业资质齐全，并且拥有几十位一、二级建造师的专业技术队伍，公司的品牌知名度也不断提升，为公司在激烈的市场竞争中掌握更多的主动权提供保障。报告期系统集成业务营业收入为 130,569,521.69 元，营业成本为 87,645,567.49 元，业务毛利率为 32.87%。

**技术服务业务。**主要是利用公司的人力、物力和数据系统等为用户提供技术设计方案、数据处理、测试分析、系统维护、产品升级、技术支持及其他类型的服务所获得的收入。报告期技术服务业务营业收入为 37,963,643.38 元，营业成本为 22,857,858.77 元，业务毛利率为 39.79%。

## 六、产品迭代

适用 不适用

## 七、工程施工安装类业务分析

适用 不适用

报告期内公司与发包方及分包方不存在纠纷，分包方均拥有相关资质，均与公司不存在关联关系，报告期内无违规发包、转包、分包及挂靠情况。

## 八、数据处理和存储类业务分析

适用 不适用

### （一）数据获取及存储

数据的获取主要分为两大类；一类是通过各类厂商提供的接口或国标协议等方式，实时获取机动车、非机动车、行人等视频数据，进行特征提取；第二类是实时业务数据的获取，主要对接方式有数据库同步和消息中间件等方式，开发了针对主流厂商的统一接入平台，兼容主流厂商的各种接口模式，无需二次开发，只需要配置即可使用。

对于获取的各种数据我们会进行二次的分析储存，分布式储存到中心云平台进行检索分析，提供各种可视化图表等表现方式，对储存空间我们会进行统一分配管理，我公司开发了相应的大数据管理平台，在大数据分析处理方面有较丰富的经验。

### （二）数据应用及保密

数据应用主要有三大类。一是基于视频的交通违法行为、事件和全车信息分析，主要利用深度学习模型对视频分析，经过大量的样本场景的积累分析，我司的深度学习模型已经达到了同行业的领先水平，并在实战应用中取得了不错的效果，解决了行业内的很多痛点，得到了业主的一致好评。二是大数据的展现平台，融合了本公司分析结果数据和第三方的平台数据，对行业数据进行统一整合。三是数据开放服务，主要利用流行的微服务架构，对数据进行统一的整理分发给第三份需要的厂商和平台，我们提供严格的验证机制，对服务的权限和调用次数进行严格控制。

本公司的安全意识已经根深蒂固，对于数据方面我们已加入加密防篡改功能、加密机制根据项目不同会主动变更；大数据平台方面我们控制权限和监控访问来源分析，直接追踪登录用户和客户端电脑，防止恶意攻击；对于开发人员的代码泄露控制，我们有专门的配置管理人员进行版本管理；对于服务器我们会实时监控定期检查。

## 九、IT 外包类业务分析

适用 不适用

## 十、呼叫中心类业务分析

适用 不适用

### 十一、收单外包类业务分析

适用 不适用

### 十二、集成电路设计类业务分析

适用 不适用

### 十三、行业信息化类业务分析

适用 不适用

随着云数据中心、云服务、大数据、高性能计算、人工智能等前沿技术不断进步，面向雪亮工程、智慧城市等不同领域的安防信息化应用也越来越深入，把信息化建设作为基础点、着力点，以信息化引领安防实战和日常管理，成为了各行业的重要部署手段。

在公安应用方面，近年来借助“雪亮工程”，公安部门大力加强视频监控系统基础建设，建成了高清视频联网与共享平台、搭建了高清视频专网、完善了视频监控点位覆盖。围绕人、车、物的识别提取，开展了视频图像信息智能应用，初步形成覆盖重点地区的“视频数据天网”，开启了视频“大数据时代”。随着技术应用的不断成熟，公安业务场景将越来越深入，视频大数据资源将得到更广泛的挖掘和利用。

在行业应用方面，许多行业更加注重安全防范与业务整合的整体解决方案，提升了行业安防应用水平，拓展了业务需求。有的实现了行业系统内的大联网并建设了大型的管理平台；有的将视频监控成功地融合运用到业务拓展和管理方面，有效扩大了安防产品的应用空间；有的将视频监控与入侵报警技术的融合发展，推动了报警运营服务增值与新业态。

在民间应用方面，许多安防企业都推出了家居安防产品品牌。同时与IT、运营商联合拓展，利用互联网的优势快速推进民用安防市场，使这一安防领域凸显了巨大的发展前景，市场份额也越来越大。

### 十四、金融软件与信息服务类业务分析

适用 不适用

## 第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

### 一、公司治理

#### （一）制度与评估

##### 1、公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求以及其他相关法律法规的要求，不断完善法人治理结构，建立了行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。在公司运营中，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合相关法律、法规和《公司章程》的要求，公司重大生产经营决策、财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，切实保障了投资者的信息知情权、资产收益权以及重大决策参与权等权利。公司与实际控制人及其关联企业在业务、人员、资产、机构及财务等方面完全独立，保证了公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

##### 2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司建立了较为完善的内部控制体系和投资者关系管理制度，能够保证股东和投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，尤其是中小股东充分行使其合法权利。

##### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大人事变动、对外投资、关联交易等事项均严格按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

##### 4、公司章程的修改情况

报告期内，公司共进行1次章程修改：2018年4月3日经2018年年度股东大会审议通过《关于公司2018年第一次股票发行方案的议案》和《关于修改公司章程部分条款的议案》，对公司注册资本、股东大会职权、董事会职权、董事长职权及董事会对对外投资、投资理财、收购出售资产、资产抵押、对外担保事项、贷款的具体决策权限和程序等进行了修订。2018年5月25日，公司完成工商变更，注册资本由9,275.20万元增加至10,125.20万元。

#### （二）三会运作情况

##### 1、三会召开情况

会议类型	报告期内	经审议的重大事项（简要描述）
------	------	----------------

	会议召开的次数	
董事会	8	预计 2018 年度日常性关联交易、审议 2018 年第一次股票发行方案、修改公司章程、审议 2017 年年度报告、审议修改《股东大会议事规则》等、审议董事会和高管换届、审议对外投资成立控股子公司、审议 2018 年第二次股票发行方案、预计 2019 年度日常性关联交易等议案。
监事会	6	预计 2018 年度日常性关联交易、审议 2017 年年度报告、审议监事会换届议案、预计 2019 年度日常性关联交易等议案。
股东大会	4	预计 2018 年度日常性关联交易、审议 2018 年第一次股票发行方案、修改公司章程、审议 2017 年年度报告、审议修改《股东大会议事规则》等、审议董事会和监事会换届、审议对外投资成立控股子公司、审议 2018 年第二次股票发行方案、预计 2019 年度日常性关联交易等议案。

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合相关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定，合法、合规、真实、有效，符合有关非上市公众公司治理的规范性文件要求。

### （三）公司治理改进情况

公司始终严格按照《公司法》、《证券法》以及《公司章程》等法律法规的要求规范运作。报告期内，公司不断完善内控制度及公司治理体系，提高公司经营管理水平；公司股东大会、董事会、监事会、独立董事、董事会秘书和管理层均严格按照相关法律法规履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

基于股份系统新业务规则的实施及公司内控制度的深入贯彻执行，报告期内公司结合实际情况对《股东大会议事规则》和《董事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》等制度进行了修订，为公司的规范运作提供了更加完善的制度保障。

截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

### （四）投资者关系管理情况

报告期内，公司严格按照《非上市公众公司监督管理办法》等规范性文件，制定了《信息披露管理制度》和《投资者关系管理制度》，并认真履行信息披露义务，畅通投资者沟通联系、事务处理渠道。

1、严格按照持续信息披露的规定与要求，按时编制并披露临时报告及定期报告，确保股东或潜在投资者及时掌握公司的动态信息。

2、确保对外联系方式（电话、邮箱）的畅通，在保证符合信息披露的前提下，认真、耐心回答投资者的询问，认真记录投资者提出的意见和建议，并将建议和不能解答的问题及时上报公司董事会。

3、公司对个人投资者、机构投资者等特定对象到公司现场参观调研，由董事会统筹安排。

### （五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

#### （六）独立董事履行职责情况

适用 不适用

#### 独立董事的意见：

不适用

## 二、内部控制

### （一）监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会认为公司根据国家有关法律、法规和公司章程的规定，建立了较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定。公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为。

监事会对本年度内的监督事项无异议。

### （二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司自成立以来，严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、人员、资产、机构、财务等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

1、业务独立：公司拥有完整的法人财产权，能够独立支配和使用人、财、物等生产要素，顺利组织和实施经营活动。在业务上与控股股东、实际控制人及其下属企业不存在同业竞争情况，在研发、采购和销售上不依赖于任何企业或个人，本公司完全独立有序地开展所有业务。

2、人员独立：本公司的董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生，履行了合法程序，未在控股股东、实际控制人及其下属企业担任任何职务；本公司财务人员未在控股股东、实际控制人及其下属企业中兼职。本公司已建立独立的劳动、人事、社会保障体系及工资管理体系。

3、资产完整：公司股东投入资产足额到位，公司法人财产与公司股东资产产权清晰。公司拥有独立的与生产经营有关的配套设施、商标、专利及非专利技术等。公司对其所有资产拥有完全的控制支配权，不存在资产、资金被控股股东、实际控制人占用而损害公司利益的情况，也不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业进行违规担保的情形。

4、机构独立：公司建立了股东大会、董事会、监事会等较为健全的法人治理结构，并严格按照《公司法》、《公司章程》的规定履行各自的职责。公司建立了独立的组织机构，独立行使经营管理职权，根据业务发展的需要设置了职能部门，制定了较为完善的岗位职责和管理制度。公司与持股5%以上有股东控制的其他企业间不存在机构混同的情形。

5、财务独立：公司设立了完整独立的财务部门，配备了独立的财务人员，建立了独立的财务核算体系，本公司制定了完备的规章制度，建立了严格的内部控制制度及财务监管体系。公司开设了独立的银行账号，不存在与任何其他单位或个人共用银行账户的情况，公司依法履行纳税义务并独立进行纳税申报。

### （三）对重大内部管理制度的评价

公司的内部控制制度均依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况而制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。

1、关于会计核算体系：报告期内，公司严格按照有关会计核算的相关规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系：报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，不断完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系：报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

#### **（四）年度报告差错责任追究制度相关情况**

公司建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，以提高年度报告信息披露的质量和透明度，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性。公司根据该制度要求，严格按照实事求是、客观公正、有错必究等原则，对年度报告中相关人员未履行或未正确履行职责、对公司造成重大经济损失或不良社会影响行为进行追究与处理。

报告期内，公司未出现年度报告重大差错。

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	大华审字[2019]006589号
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层
审计报告日期	2019年4月23日
注册会计师姓名	祝宗善 潘芳萌
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	4
会计师事务所审计报告	150,000.00
审计报告正文： <b>浙江浩腾电子科技有限公司全体股东：</b> <b>一、 审计意见</b> 我们审计了浙江浩腾电子科技有限公司（以下简称浩腾科技）财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。 我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映浩腾科技2018年12月31日的合并及母公司财务状况以及2018年度的合并及母公司经营成果和现金流量。 <b>二、 形成审计意见的基础</b> 我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于浩腾科技，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。 <b>三、 关键审计事项</b> 关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。 我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。 3. 应收款项的减值； 4. 建造合同收入确认。 <b>（一）应收款项的减值事项</b> <b>1. 事项描述</b> 请参阅合并财务报表附注六-注释2、3、4。截至2018年12月31日，浩腾科技应收款项账面余额为人民币22,758.81万元，占资产总额的57.83%。 管理层定期对重大客户进行单独的信用风险评估。对该等评估重点关注客户的历史结算记录及当前支付能力，并考虑客户自身及其所处行业的经济环境的特定信息。对于无须进行单独评估或单独评估未发生减值的应收款项，管理层在考虑该等客户组账龄分析及发生减值损失的历史记录基础上实施了组合减值评估。 由于应收款项可收回性的确定需要管理层识别已发生减值的项目和客观证据、评估预期未来可获取的现金流量并确定其现值，涉及管理层运用重大会计估计和判断，且应收款项的可收回性对于财务报表具有重要性，因此，我们将应收款项的可收回性认定为关键审计事项。 <b>2. 审计应对</b> 我们针对应收款项的可收回性认定所实施的重要审计程序包括： （8）我们对与应收款项日常管理及可收回性评估相关的内部控制的设计及运行有效性进行了解、评估及测试。这些内部控制包括客户信用风险评估、应收款项收回流程、对触发应收款项减值的事件的识别及对坏账准备金额的估计等。 （9）我们复核管理层在评估应收款项的可收回性方面的判断及估计，关注管理层是否充分识别已发生减值的项目。当中考虑过往的回款模式、实际信用条款的遵守情况，以及我们对经营环境及行业基准的认知（特别是账龄及逾期应收款项）等。	

(10) 我们将前期坏账准备的会计估计与本期实际发生的坏账损失及坏账准备转回情况、坏账准备计提情况进行对比，以评估管理层对应收款项可收回性的可靠性和历史准确性，并向管理层询问显著差异的原因；

(11) 我们从管理层获取了对重大客户信用风险评估的详细分析，对单项金额重大并已单独计提坏账准备的应收款项进行了抽样减值测试，复核管理层对预计未来可获得的现金流量做出评估的依据，以核实坏账准备的计提时点和金额的合理性。

此外，我们抽样检查了管理层未识别出存在潜在减值风险的重大客户，并实施审计程序以测试其可回收性。我们的程序包括检查交易合同安排、交易进度，查阅客户的公开信息，通过检查对客户的过往收款及期后收款情况评估客户是否面临重大财务困难、欠付或拖欠付款等。

(12) 我们对管理层按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项进行了减值测试，评价管理层坏账准备计提的合理性。我们的程序包括：

- 结合客户的财务状况和信用等级执行信用风险特征分析；
- 通过查阅有关文件评估应收款项的账龄，账龄超过 90 天而于报告日期后并未收回款项，与管理层讨论其可收回金额的估计，包括以往这些客户的付款历史；
- 结合历史收款记录、历史损失率、行业平均坏账准备计提比例评估管理层所采用的坏账准备计提比例是否适当。

(13) 我们抽样检查了期后回款情况。

(14) 我们评估了管理层于2018年12月31日对应收款项坏账准备的会计处理及披露。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层对应收款项的可收回性的相关判断及估计是合理的。

### (三) 建造合同收入确认事项

#### 1. 事项描述

如财务报表附注（四）、19（4）所示，浩腾科技对于所提供的建造服务，在建造合同的结果能够可靠估计时，按照完工百分比法确认收入。管理层需要在初始对建造合同的合同总收入和合同总成本作出合理估计，并于合同执行过程中持续评估和修订，涉及管理层的重大会计估计，因此我们将建造合同收入确认认定为关键审计事项。

#### 2. 审计应对

我们针对建造合同收入确认认定所实施的重要审计程序包括：

(1) 了解并测试浩腾科技建造合同核算和预计总收入与总成本的确定和变动的政策、程序、方法和相关内部控制。

(2) 获取建造合同信息表，重新计算建造合同信息表中的建造合同完工百分比，以验证其准确性。

(3) 选取建造合同样本，检查管理层预计总收入和预计总成本所依据的建造合同和成本预算资料，评价管理层所作估计是否合理、依据是否充分。

(4) 选取样本对本年度发生的工程施工成本进行测算。

(5) 选取建造合同样本，对工程形象进度进行现场查看，与工程管理部门讨论确认工程的完工进度，并结合业主认可的进度，对建造合同信息表中的进度进行复核。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层对建造合同收入确认的相关判断及估计是合理的。

### 四、 其他信息

浩腾科技管理层对其他信息负责。其他信息包括 2018 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

### 五、 管理层和治理层对财务报表的责任

浩腾科技管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，浩腾科技管理层负责评估浩腾科技的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算浩腾科技、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督浩腾科技的财务报告过程。

## 六、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

1. 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

2. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4. 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对浩腾科技持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报告使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致浩腾科技不能持续经营。

5. 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

6. 就浩腾科技中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

在与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

大华会计师事务所（特殊普通合伙）  
中国北京

中国注册会计师：祝宗善  
（项目合伙人）  
中国注册会计师：潘芳萌  
二〇一九年四月二十三日

## 二、 财务报表

### （一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	注释 1	32,432,669.00	16,167,087.75
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	注释 2	175,538,259.65	119,729,476.32
其中：应收票据			
应收账款		175,538,259.65	119,729,476.32
预付款项	注释 3	20,077,030.72	9,450,397.06
应收保费			

应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	注释 4	10,420,912.87	14,784,359.66
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	注释 5	97,393,094.67	48,076,789.49
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	注释 6	16,882,011.07	10,704,719.20
其他流动资产	注释 7	3,838,667.78	5,435,505.96
<b>流动资产合计</b>		<b>356,582,645.76</b>	<b>224,348,335.44</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款	注释 8	25,954,162.15	35,403,315.85
长期股权投资	注释 9	1,749,475.30	1,690,736.59
投资性房地产			
固定资产	注释 10	1,844,272.42	1,657,951.69
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	注释 11	6,284.95	28,601.95
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	注释 12	247,521.76	506,045.17
递延所得税资产	注释 13	4,965,703.35	2,684,596.23
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>34,767,419.93</b>	<b>41,971,247.48</b>
<b>资产总计</b>		<b>391,350,065.69</b>	<b>266,319,582.92</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	注释 14	51,070,000.00	36,681,017.75
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	注释 15	73,951,691.60	47,399,103.15
其中：应付票据		2,208,912.00	3,996,926.00
应付账款		71,742,779.60	43,402,177.15
预收款项	注释 16	7,817,691.85	4,178,374.53
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	注释 17	4,686,687.83	1,924,206.86
应交税费	注释 18	13,292,661.93	10,460,156.20
其他应付款	注释 19	7,459,712.15	747,083.69
其中：应付利息			
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	注释 20	4,517,500.00	5,500,000.00
其他流动负债	注释 21	1,488,963.65	3,272,002.34
<b>流动负债合计</b>		<b>164,284,909.01</b>	<b>110,161,944.52</b>
<b>非流动负债：</b>			

长期借款	注释 22	7,440,000.00	8,787,500.00
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			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	注释 13	1,257,413.75	1,086,434.20
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>8,697,413.75</b>	<b>9,873,934.20</b>
<b>负债合计</b>		<b>172,982,322.76</b>	<b>120,035,878.72</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	注释 23	101,252,000.00	92,752,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	注释 24	25,391,984.49	3,189,861.86
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	注释 25	6,652,538.79	4,147,427.14
一般风险准备			
未分配利润	注释 26	85,076,849.75	46,194,415.20
归属于母公司所有者权益合计		218,373,373.03	146,283,704.20
少数股东权益		-5,630.10	
<b>所有者权益合计</b>		<b>218,367,742.93</b>	<b>146,283,704.20</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>391,350,065.69</b>	<b>266,319,582.92</b>

法定代表人：陈丽慧

主管会计工作负责人：雷霜雨

会计机构负责人：叶勇庆

**（二） 母公司资产负债表**

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		27,404,051.46	7,022,726.39
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	注释 1	125,409,235.66	86,611,432.83
其中：应收票据			
应收账款		125,409,235.66	86,611,432.83
预付款项		10,714,422.94	5,711,308.76
其他应收款	注释 2	31,196,266.83	1,640,770.61
其中：应收利息			
应收股利			
存货		17,392,571.60	5,469,106.59
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		15,462.95	
<b>流动资产合计</b>		<b>212,132,011.44</b>	<b>106,455,345.18</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	注释 3	74,377,807.72	74,227,807.72
投资性房地产			
固定资产		1,402,892.67	943,961.11

在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		101,000.76	211,967.37
递延所得税资产		1,814,284.15	1,064,721.74
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>77,695,985.30</b>	<b>76,448,457.94</b>
<b>资产总计</b>		<b>289,827,996.74</b>	<b>182,903,803.12</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		36,000,000.00	14,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		58,732,425.00	31,554,479.01
其中：应付票据		2,208,912.00	3,996,926.00
应付账款		56,523,513.00	27,557,553.01
预收款项		1,812,398.00	1,020,000.75
应付职工薪酬		1,444,263.90	905,559.50
应交税费		7,416,842.38	5,585,116.70
其他应付款		6,826,721.23	458,223.10
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		3,237,500.00	2,000,000.00
其他流动负债		11,683.06	
<b>流动负债合计</b>		<b>115,481,833.57</b>	<b>55,523,379.06</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			8,787,500.00
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			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			<b>8,787,500.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>115,481,833.57</b>	<b>64,310,879.06</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		101,252,000.00	92,752,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		29,619,792.21	7,417,669.58
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		6,033,837.10	3,528,725.45
一般风险准备			
未分配利润		37,440,533.86	14,894,529.03
<b>所有者权益合计</b>		<b>174,346,163.17</b>	<b>118,592,924.06</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>289,827,996.74</b>	<b>182,903,803.12</b>

## (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		239,282,562.05	206,112,689.06
其中：营业收入	注释 27	239,282,562.05	206,112,689.06
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		191,447,966.60	170,873,920.09
其中：营业成本	注释 27	150,707,571.27	142,388,784.75
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	注释 28	1,071,728.53	984,557.61
销售费用	注释 29	5,987,132.65	4,340,584.98
管理费用	注释 30	15,675,632.87	12,100,471.87
研发费用	注释 31	6,218,944.59	5,537,375.48
财务费用	注释 32	3,272,256.50	1,847,553.86
其中：利息费用		5,338,173.08	2,975,340.85
利息收入		2,350,316.46	1,144,831.07
资产减值损失	注释 33	8,514,700.19	3,674,591.54
加：其他收益	注释 34	1,422,811.50	92,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	注释 36	58,738.71	-9,263.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		49,316,145.66	35,321,505.56
加：营业外收入	注释 37	568,731.02	513,038.27
减：营业外支出	注释 38	145,071.65	153,666.77
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		49,739,805.03	35,680,877.06
减：所得税费用	注释 39	8,357,888.93	6,785,120.99
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		41,381,916.10	28,895,756.07
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		41,381,916.10	28,895,756.07
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：			
1. 少数股东损益		-5,630.10	
2. 归属于母公司所有者的净利润		41,387,546.20	28,895,756.07
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）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变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售			

金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		41,381,916.10	28,895,756.07
归属于母公司所有者的综合收益总额		41,387,546.20	28,895,756.07
归属于少数股东的综合收益总额		-5,630.10	0.00
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.42	0.31
（二）稀释每股收益		0.42	0.31

法定代表人：陈丽慧

主管会计工作负责人：雷霜雨

会计机构负责人：叶勇庆

**（四）母公司利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	注释 4	151,022,994.10	110,855,005.90
减：营业成本	注释 4	102,798,974.07	78,839,916.43
税金及附加		812,681.91	657,155.96
销售费用		71,357.77	103,240.21
管理费用		6,192,659.48	5,295,799.99
研发费用		6,218,944.59	5,537,375.48
财务费用		2,387,483.43	1,777,188.23
其中：利息费用		2,188,751.83	1,462,633.30
利息收入		72,126.53	54,047.32
资产减值损失		5,537,568.72	740,600.96
加：其他收益		1,285,600.00	2,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		28,288,924.13	17,905,728.64
加：营业外收入		562,240.54	509,743.36
减：营业外支出		5,963.80	5,390.49
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		28,845,200.87	18,410,081.51
减：所得税费用		3,794,084.39	2,518,338.81
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		25,051,116.48	15,891,742.70
（一）持续经营净利润		25,051,116.48	15,891,742.70
（二）终止经营净利润			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）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变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		25,051,116.48	15,891,742.70
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

## (五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		221,741,716.56	175,558,161.17
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	注释 40	81,978,155.86	5,276,994.82
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>303,719,872.42</b>	<b>180,835,155.99</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		206,241,586.29	158,073,974.14
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		16,537,446.36	13,464,386.70
支付的各项税费		16,533,162.66	11,031,982.89
支付其他与经营活动有关的现金	注释 40	91,181,909.16	19,881,565.49
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>330,494,104.47</b>	<b>202,451,909.22</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-26,774,232.05</b>	<b>-21,616,753.23</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,180.00	690.00
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>3,180.00</b>	<b>690.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		983,913.62	263,898.47
投资支付的现金			1,700,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>983,913.62</b>	<b>1,963,898.47</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-980,733.62</b>	<b>-1,963,208.47</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		30,702,122.63	
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		80,587,500.00	60,910,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	注释 40	46,200,000.00	4,630,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>157,489,622.63</b>	<b>65,540,000.00</b>
偿还债务支付的现金		66,528,517.75	40,041,482.25
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,314,608.11	2,945,811.59
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	注释 40	39,730,000.00	4,630,000.00

筹资活动现金流出小计		111,573,125.86	47,617,293.84
筹资活动产生的现金流量净额		45,916,496.77	17,922,706.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		18,161,531.10	-5,657,255.54
加：期初现金及现金等价物余额		11,157,082.70	16,814,338.24
六、期末现金及现金等价物余额		29,318,613.80	11,157,082.70

法定代表人：陈丽慧      主管会计工作负责人：雷霜雨      会计机构负责人：叶勇庆

#### （六）母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		134,547,085.38	91,709,005.03
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		43,582,797.30	55,988,710.04
经营活动现金流入小计		178,129,882.68	147,697,715.07
购买商品、接受劳务支付的现金		106,476,852.53	68,351,329.09
支付给职工以及为职工支付的现金		5,650,813.17	4,476,780.17
支付的各项税费		10,344,829.17	6,294,261.21
支付其他与经营活动有关的现金		83,978,659.61	28,663,521.37
经营活动现金流出小计		206,451,154.48	107,785,891.84
经营活动产生的现金流量净额		-28,321,271.80	39,911,823.23
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		380.00	690.00
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		380.00	690.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		846,234.16	171,466.33
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		150,000.00	50,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		996,234.16	50,171,466.33
投资活动产生的现金流量净额		-995,854.16	-50,170,776.33
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		30,702,122.63	
取得借款收到的现金		46,937,500.00	25,100,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		46,200,000.00	4,630,000.00
筹资活动现金流入小计		123,839,622.63	29,730,000.00
偿还债务支付的现金		30,487,500.00	21,312,500.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,135,657.60	1,822,633.30
支付其他与筹资活动有关的现金		39,730,000.00	4,630,000.00
筹资活动现金流出小计		72,353,157.60	27,765,133.30
筹资活动产生的现金流量净额		51,486,465.03	1,964,866.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		22,169,339.07	-8,294,086.40
加：期初现金及现金等价物余额		3,025,800.39	11,319,886.79
六、期末现金及现金等价物余额		25,195,139.46	3,025,800.39

## (七) 合并股东权益变动表

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	
	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	92,752,000.00				3,189,861.86				4,147,427.14		46,194,415.20		146,283,704.20
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	92,752,000.00				3,189,861.86				4,147,427.14		46,194,415.20		146,283,704.20
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	8,500,000.00				22,202,122.63				2,505,111.65		38,882,434.55	-5,630.10	72,084,038.73
(一) 综合收益总额											41,387,546.20	-5,630.10	41,381,916.10
(二) 所有者投入和减少资本	8,500,000.00				22,202,122.63								30,702,122.63
1. 股东投入的普通股	8,500,000.00				22,202,122.63								30,702,122.63
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									2,505,111.65		-2,505,111.65		
1. 提取盈余公积									2,505,111.65		-2,505,111.65		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
<b>四、本年期末余额</b>	101,252,000.00				25,391,984.49			6,652,538.79		85,076,849.75	-5,630.10	218,367,742.93

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	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	42,160,000.00				36,917,861.86				2,558,252.87		35,751,833.40		117,387,948.13
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	42,160,000.00				36,917,861.86				2,558,252.87		35,751,833.40		117,387,948.13
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	50,592,000.00				-33,728,000.00				1,589,174.27		10,442,581.80		28,895,756.07
（一）综合收益总额											28,895,756.07		28,895,756.07
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
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	16,864,000.00							1,589,174.27		-18,453,174.27		
1. 提取盈余公积								1,589,174.27		-1,589,174.27		
2. 提取一般风险准备										-16,864,000.00		
3. 对所有者（或股东）的分配	16,864,000.00											
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	33,728,000.00					-33,728,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	33,728,000.00					-33,728,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>92,752,000.00</b>					<b>3,189,861.86</b>		<b>4,147,427.14</b>		<b>46,194,415.20</b>		<b>146,283,704.20</b>

法定代表人：陈丽慧

主管会计工作负责人：雷霜雨

会计机构负责人：叶勇庆

## (八) 母公司股东权益变动表

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	一般风险准备	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	92,752,000.00				7,417,669.58				3,528,725.45		14,894,529.03	118,592,924.06
加：会计政策变更												

前期差错更正												
其他												
<b>二、本年期初余额</b>	92,752,000.00				7,417,669.58				3,528,725.45		14,894,529.03	118,592,924.06
<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	8,500,000.00				22,202,122.63				2,505,111.65		22,546,004.83	55,753,239.11
（一）综合收益总额											25,051,116.48	25,051,116.48
（二）所有者投入和减少资本	8,500,000.00				22,202,122.63							30,702,122.63
1. 股东投入的普通股	8,500,000.00				22,202,122.63							30,702,122.63
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									2,505,111.65		-2,505,111.65	
1. 提取盈余公积									2,505,111.65		-2,505,111.65	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
<b>四、本期末余额</b>	101,252,000.00				29,619,792.21				6,033,837.10		37,440,533.86	174,346,163.17

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	一般风险准备	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	42,160,000.00				41,145,669.58				1,939,551.18		17,455,960.60	102,701,181.36
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	42,160,000.00				41,145,669.58				1,939,551.18		17,455,960.60	102,701,181.36
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	50,592,000.00				-33,728,000.00				1,589,174.27		-2,561,431.57	15,891,742.70
（一）综合收益总额											15,891,742.70	15,891,742.70
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
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	16,864,000.00								1,589,174.27		-18,453,174.27	
1. 提取盈余公积									1,589,174.27		-1,589,174.27	
2. 提取一般风险准备	16,864,000.00											
3. 对所有者（或股东）的分配											-16,864,000.00	
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转	33,728,000.00				-33,728,000.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	33,728,000.00				-33,728,000.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												

5.其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
<b>四、本年期末余额</b>	92,752,000.00				7,417,669.58			3,528,725.45		14,894,529.03	118,592,924.06	

# 浙江浩腾电子科技股份有限公司

## 2018年度财务报表附注

### 一、 公司基本情况

#### (一) 公司注册地、组织形式和总部地址

浙江浩腾电子科技股份有限公司（以下简称“本公司”）是在原浙江浩腾电子科技有限公司基础上，于2015年6月，整体变更设立的股份有限公司，并于2015年11月4日在全国中小企业股份转让系统成功挂牌，证券交易代码：833827。

公司现持有统一社会信用代码为91331100781804772J的营业执照，注册资本10,125.20万元，注册地址为浙江丽水市莲都区南明山街道石牛路268号2幢B座。

#### (二) 公司业务性质和主要经营活动

本公司属于信息技术服务行业，主要产品和服务为智慧安防系统咨询、设计、集成和运营服务，以及相关软件、硬件设备研发和销售。

本公司经营范围主要包括：计算机周边设备及软硬件开发；智能交通产品的研发、安装；计算机网络安全防范系统、智能化弱电系统、音响系统工程设计、安装、维修，节能设备销售、安装；电视监控系统、楼宇对讲系统及其安全防范系统工程的设计、施工及相关设备销售；弱电工程设计、施工。

#### (三) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于2019年4月23日批准报出。

### 二、 合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的主体共二户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
浙江中安电子工程有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
贵州浩腾科技有限公司	控股子公司	二级	51.00	51.00

1. 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	变更原因
贵州浩腾科技有限公司	新设子公司

合并范围变更主体的具体信息详见“附注七、合并范围的变更”。

### 三、 财务报表的编制基础

## **(一) 财务报表的编制基础**

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

## **(二) 持续经营**

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## **四、 重要会计政策、会计估计**

### **(一) 具体会计政策和会计估计提示**

本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、存货发出计量、固定资产折旧、收入确认和计量等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

### **(二) 遵循企业会计准则的声明**

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### **(三) 会计期间**

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### **(四) 记账本位币**

采用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. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理**

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

### **2. 同一控制下的企业合并**

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资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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。

---

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

### **3. 非同一控制下的企业合并**

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

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

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

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

### **4. 为合并发生的相关费用**

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入

当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

## （六）合并财务报表的编制方法

### 1. 合并范围

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

### 2. 合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

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

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

#### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

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

---

购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## （2） 处置子公司或业务

### 1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### 2) 分步处置子公司

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

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

## （3） 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日

(或合并日)开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

**(七) 现金及现金等价物的确定标准**

在编制现金流量表时,将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短(一般从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资,确定为现金等价物。

**(八) 金融工具**

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

**1. 金融工具的分类**

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式,结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的,在初始确认时将金融资产和金融负债分为不同类别:应收款项、其他金融负债等。

**2. 金融工具的确认依据和计量方法**

(1) 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权,以及公司持有的其他企业的债权(不包括在活跃市场上有报价的债务工具),包括应收票据、应收账款、其他应收款、预付账款、长期应收款等,以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额;具有融资性质的,按其现值进行初始确认。

收回或处置时,将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

**3. 金融资产转移的确认依据和计量方法**

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值;

---

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

#### **4. 金融负债终止确认条件**

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

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

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

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

#### **5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

#### **6. 金融资产及金融负债的抵销**

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

(1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

(2) 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。

## (九) 应收款项

### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：金额在 100 万元以上（含）。

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

### 2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

#### (1) 信用风险特征组合的确定依据

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

确定组合的依据：

组合名称	计提方法	确定组合的依据
账龄分析法组合	账龄分析法	包括除上述组合之外的应收款项，本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类

#### (2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法

##### ①采用账龄分析法计提坏账准备的

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)	预付账款计提比例 (%)
1 年以内	5.00	5.00	5.00
1—2 年	10.00	10.00	10.00
2—3 年	20.00	20.00	20.00
3—4 年	50.00	50.00	50.00
4—5 年	50.00	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00	100.00

### 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由为：存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。

坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

## (十) 存货

### 1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

### 2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按移动加权平均法计价。

### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### 4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 5. 周转材料的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法；
- (3) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

## (十一) 长期股权投资

### 1. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 / (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

---

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 2. 后续计量及损益确认

### (1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

### (2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

## 3. 长期股权投资核算方法的转换

### (1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进

---

行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

#### （2） 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

#### （3） 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

#### （4） 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

#### （5） 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

### 4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核

---

算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## **5. 共同控制、重大影响的判断标准**

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将

该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

## （十二） 固定资产

### 1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

### 2. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

### 3. 固定资产后续计量及处置

#### （1） 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
电子设备	直线法	5	5	19.00
办公设备	直线法	3	5	31.67

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
运输设备	直线法	4	5	23.75
工器具及家具	直线法	5	5	19.00

## （2） 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

## （3） 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 4. 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

（2）本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

（4）本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## （十三） 在建工程

### 1. 在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

### 2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折

---

旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

#### **(十四) 借款费用**

##### **1. 借款费用资本化的确认原则**

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

##### **2. 借款费用资本化期间**

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

##### **3. 暂停资本化期间**

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

##### **4. 借款费用资本化金额的计算方法**

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整

每期利息金额。

## (十五) 无形资产与开发支出

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括各类办公软件。

### 1. 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

### 2. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

#### (1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
办公软件	3年	

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

#### (2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

---

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### 3. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### 4. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

## (十六) 长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，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。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组

或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

## （十七） 长期待摊费用

### 1. 摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

### 2. 摊销年限

类别	摊销年限	备注
租入办公楼改良支出	3 年	

## （十八） 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

### 1. 短期薪酬

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

### 2. 离职后福利

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

### 3. 辞退福利

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年

龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

#### **4. 其他长期职工福利**

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

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

### **(十九) 收入**

#### **1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准**

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

销售收入确认的具体方法：公司主要销售视频监控等相关产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

#### **2. 确认让渡资产使用权收入的依据**

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

#### **3. 提供劳务收入的确认依据和方法**

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- (1) 收入的金额能够可靠地计量；
- (2) 相关的经济利益很可能流入企业；

(3) 交易的完工进度能够可靠地确定；

(4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

#### **4. 建造合同收入的确认依据和方法**

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

固定造价合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 1) 合同总收入能够可靠地计量；
- 2) 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- 3) 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- 4) 合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

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

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

(2) 建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：

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

2) 合同成本不可能收回的, 在发生时立即确认为合同费用, 不确认合同收入。

(3) 如果合同总成本很可能超过合同总收入, 则预期损失立即确认为费用。

## 5. 附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时, 与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议, 根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易, 则在交付产品或资产时, 本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额, 在回购期间按期计提利息, 计入财务费用。

## (二十) 政府补助

### 1. 类型

政府补助, 是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象, 将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助, 是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助, 是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### 2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的, 按应收金额确认政府补助。除此之外, 政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的, 按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的, 按照公允价值计量; 公允价值不能够可靠取得的, 按照名义金额(人民币1元)计量。按照名义金额计量的政府补助, 直接计入当期损益。

### 3. 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质, 确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下, 本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法, 且对该业务一贯地运用该方法。

项目	核算内容
采用总额法核算的政府补助类别	科技项目补助等

与资产相关的政府补助, 确认为递延收益, 按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益;

与收益相关的政府补助, 用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的, 确认为递延收益, 在确认相关费用或损失的期间计入当期损益; 用于补偿企业已发生的相关费用或损失的, 取得时直接计入当期损益。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益; 与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用; 取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的, 以实际收到的借款金额作为借款的入账价值, 按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时, 初始确认时冲减相关资产账面价值的, 调整资产账面价值; 存在

相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

### **(二十一) 递延所得税资产和递延所得税负债**

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

#### **1. 确认递延所得税资产的依据**

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

#### **2. 确认递延所得税负债的依据**

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- （2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- （3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

#### **3. 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示**

- （1）企业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；
- （2）递延所得税资产和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和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

### **(二十二) 租赁**

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

#### **1. 经营租赁会计处理**

##### **(1) 经营租入资产**

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期

费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

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

## （2）经营租出资产

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

## 2. 融资租赁会计处理

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注四 / （十二）固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

（2）融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## （二十三）重要会计政策、会计估计的变更

### 1. 会计政策变更

本报告期重要会计政策未变更。

### 2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

## （二十四）财务报表列报项目变更说明

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），对一般企业财务报表格式进行了修订，归并部分资产负债表项目，拆分部分利润表项目；并于 2018 年 9 月 7 日发布了《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，明确要求代扣个人所得税手续费返还在“其他收益”列报，实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，在编制现金流量表时均作为经营活动产生的现金流量列报等。

本公司已经根据新的企业财务报表格式的要求编制财务报表，财务报表的列报项目因此发生变更的，已经按照《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整。

对可比期间的财务报表列报项目及金额的影响如下：

列报项目	2017年12月31日之前列报金额	影响金额	2018年1月1日经重列后金额	备注
应收账款	119,729,476.32	-119,729,476.32		
应收票据及应收账款		119,729,476.32	119,729,476.32	
应付票据	3,996,926.00	-3,996,926.00		
应付账款	43,402,177.15	-43,402,177.15		
应付票据及应付账款		47,399,103.15	47,399,103.15	
应付利息	29,529.26	-29,529.26		
其他应付款		29,529.26	29,529.26	
管理费用	5,537,375.48	-5,537,375.48		
研发费用		5,537,375.48	5,537,375.48	

## 五、 税项

### (一) 公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率	备注
增值税	销售货物收入	16%	注1
	提供建筑服务收入	10%	注1
	其他应税销售服务行为	6%	
	简易计税方法	3%	
城市维护建设税	实缴流转税税额	5%、7%	
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%	
教育费附加	实缴流转税税额	3%	
地方教育附加	实缴流转税税额	2%	

注1：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）的规定，本公司自2018年5月1日起发生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%。

不同纳税主体所得税税率说明：

纳税主体名称	所得税税率
浙江浩腾电子科技股份有限公司	15%
浙江中安电子工程有限公司	25%
贵州浩腾科技有限公司	25%

### (二) 税收优惠政策及依据

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室公布的《关于公示浙江省2017年第一批拟认定高新技术企业名单的通知》，认定本公司为高新技术企业，证书编号为GR201733001885号，企业所得税优惠期为2017年1月1日至2019年12月31日。在优惠期内，本公司母公司享受国家关于高新技术企业的相关税收优惠政策，即按15%的税率缴纳企业所得税。

## 六、合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

### 注释1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	38,897.74	57,368.54
银行存款	29,279,716.06	11,099,714.16
其他货币资金	3,114,055.20	5,010,005.05
合计	32,432,669.00	16,167,087.75

其中受限制的货币资金明细如下:

项目	期末余额	期初余额
农民工工资保证金	905,143.20	1,013,079.05
银行承兑汇票保证金	2,208,912.00	3,996,926.00
合计	3,114,055.20	5,010,005.05

### 注释2. 应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	175,538,259.65	119,729,476.32
合计	175,538,259.65	119,729,476.32

#### (一) 应收账款

##### 1. 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	192,572,316.30	100.00	17,034,056.65	8.85	175,538,259.65
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	192,572,316.30	100.00	17,034,056.65	8.85	175,538,259.65

续:

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提					

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	129,065,529.27	100.00	9,336,052.95	7.23	119,729,476.32
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	129,065,529.27	100.00	9,336,052.95	7.23	119,729,476.32

应收账款分类的说明：

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	124,846,049.96	6,242,302.49	5.00
1—2年	48,673,848.23	4,867,384.82	10.00
2—3年	12,561,126.61	2,512,225.32	20.00
3—4年	6,038,249.23	3,019,124.62	50.00
4—5年	120,045.75	60,022.88	50.00
5年以上	332,996.52	332,996.52	100.00
合计	192,572,316.30	17,034,056.65	

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 8,175,497.84 元。

3. 本报告期实际核销的应收账款

本期实际核销的应收账款金额 477,494.14 元。

4. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
浙江省公众信息产业有限公司	19,083,559.25	9.91	954,177.96
珀莱雅化妆品股份有限公司	12,864,530.80	6.68	678,536.99
宿迁市公共资源交易中心	12,800,000.00	6.65	1,280,000.00
浙江省东阳第三建筑工程有限公司	9,845,515.50	5.11	984,551.55
浙江航天长峰科技发展有限公司	8,202,000.00	4.26	410,100.00
合计	62,795,605.55	32.61	4,307,366.50

5. 本期无因金融资产转移而终止确认的应收款项

6. 本期无转移应收款项且继续涉入而形成的资产、负债的金额

### 注释3. 预付款项

#### 1. 预付账款分类披露

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的预付账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的预付账款	21,684,000.12	100.00	1,606,969.40	7.41	20,077,030.72
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的预付账款					
合计	21,684,000.12	100.00	1,606,969.40	7.41	20,077,030.72

续:

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的预付账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的预付账款	10,212,179.56	100.00	761,782.50	7.46	9,450,397.06
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的预付账款					
合计	10,212,179.56	100.00	761,782.50	7.46	9,450,397.06

预付账款分类的说明:

(1) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的预付账款

账龄	期末余额		
	预付账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	17,112,817.16	853,555.86	5.00
1—2年	3,939,745.56	393,974.56	10.00
2—3年	7,832.40	1,566.48	20.00
3—4年	499,085.00	249,542.50	50.00
4—5年	32,380.00	16,190.00	50.00
5年以上	92,140.00	92,140.00	100.00
合计	21,684,000.12	1,606,969.40	

#### 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 845,186.90 元。

#### 3. 本期无账龄超过一年且金额重要的预付款项

#### 4. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
浙江中冠智能工程有限公司	3,158,931.55	14.57	2018年12月	未到结算期
浙江中通通信有限公司	1,783,333.00	8.22	2018年12月	未到结算期
浙江顾瑞特电器有限公司	1,550,002.34	7.15	2018年12月	未到结算期
松阳县创科安防有限公司	1,000,000.00	4.61	2018年12月	未到结算期
杭州赛纳特电子科技有限公司	950,000.00	4.38	2018年12月	未到结算期
合计	8,442,266.89	38.93		

#### 注释4. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	10,420,912.87	14,784,359.66
合计	10,420,912.87	14,784,359.66

#### (一) 其他应收款

##### 1. 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	13,331,743.96	100.00	2,910,831.09	21.83	10,420,912.87
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	13,331,743.96	100.00	2,910,831.09	21.83	10,420,912.87

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	18,229,975.30	100.00	3,445,615.64	18.90	14,784,359.66
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	18,229,975.30	100.00	3,445,615.64	18.90	14,784,359.66

其他应收款分类的说明：

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	3,947,273.47	197,363.68	5.00
1—2年	4,027,461.75	402,746.18	10.00
2—3年	2,250,398.80	450,079.76	20.00
3—4年	1,466,035.94	733,017.97	50.00
4—5年	1,025,901.00	512,950.50	50.00
5年以上	614,673.00	614,673.00	100.00
合计	13,331,743.96	2,910,831.09	

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 505,984.55 元。

3. 本期实际核销的其他应收款

本期实际核销的其他应收款金额 28,800.00 元。

4. 其他应收款按款项性质分类情况

项目	期末余额	期初余额
暂借款	265,119.16	40,500.00
保证金	10,845,207.90	15,339,977.05
农民工工资保证金	1,200,000.00	1,800,000.00
押金及其他	272,352.80	208,880.15
质保金	749,064.10	840,618.10
合计	13,331,743.96	18,229,975.30

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
远东国际租赁有限公司	保证金	1,100,000.00	1-2年	8.25	110,000.00
浙江省政府采购中心	保证金	218,860.30	2-3年	1.64	43,772.06
		613,415.60	3-4年	4.60	306,707.80
杭州市公安局富阳区分局	保证金	804,498.70	1-2年	6.03	80,449.87
丽水市人力资源和社会保障局建筑业农民工工资支付保证金管理专户	保证金	600,000.00	4-5年	4.50	300,000.00
丽水市城市建设投资有限责任公司	保证金	501,871.90	2-3年	3.76	100,374.38
合计		3,838,646.50		28.78	

6. 本期无涉及政府补助的应收款项

7. 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项情况

8. 本期无转移其他应收款且继续涉入而形成的资产、负债的金额

#### 注释5. 存货

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	26,666.00		26,666.00			
在产品	94,134,612.4		94,134,612.4	44,261,492.55		44,261,492.55
库存商品	2,778,149.25		2,778,149.25	3,663,636.80		3,663,636.80
委托加工物资	453,667.02		453,667.02	151,660.14		151,660.14
合计	97,393,094.67		97,393,094.67	48,076,789.49		48,076,789.49

#### 注释6. 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	期初余额
分期收款销售商品	16,882,011.07	10,704,719.20
合计	16,882,011.07	10,704,719.20

一年内到期的非流动资产说明：

一年内到期的非流动资产主要系子公司浙江中安电子工程有限公司分期收款销售形成的一年内到期的长期应收款重分类转入金额。

#### 注释7. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待摊销房租	510,648.46	491,817.06
增值税留抵扣额	3,328,019.32	4,943,688.90
合计	3,838,667.78	5,435,505.96

#### 注释8. 长期应收款

款项性质	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
分期收款销售商品	46,230,188.12		46,230,188.12	51,371,253.52		51,371,253.52
其中：未实现融资收益	3,394,014.90		3,394,014.90	5,263,218.47		5,263,218.47
减：一年内到期的长期应收款	16,882,011.07		16,882,011.07	10,704,719.20		10,704,719.20
合计	25,954,162.15		25,954,162.15	35,403,315.85		35,403,315.85

### 长期应收款其他说明：

长期应收款系子公司浙江中安电子工程有限公司分期收款销售形成。

### 注释9. 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法确认的投资损益	其他综合收益调整
一. 联营企业					
宿迁集联安防有限公司	1,690,736.59			58,738.71	
合计	1,690,736.59			58,738.71	

续：

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一. 联营企业						
宿迁集联安防有限公司					1,749,745.30	
合计					1,749,745.30	

### 注释10. 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产原值及折旧	1,844,272.42	1,657,951.69
固定资产清理		
合计	1,844,272.42	1,657,951.69

#### (一) 固定资产原值及累计折旧

##### 1. 固定资产情况

项目	运输设备	电子设备	办公设备	工器具及其他	合计
一. 账面原值					
1. 期初余额	2,579,394.63	225,628.11	1,134,107.79	38,159.72	3,977,290.25
2. 本期增加金额	271,294.35	450,497.97	91,105.06		812,897.38
购置	271,294.35	450,497.97	91,105.06		812,897.38
3. 本期减少金额	215,493.54				215,493.54
处置或报废	215,493.54				215,493.54
4. 期末余额	2,635,195.44	676,126.08	1,225,212.85	38,159.72	4,574,694.09
二. 累计折旧					
1. 期初余额	1,556,694.84	81,629.16	666,637.96	14,376.60	2,319,338.56
2. 本期增加金额	396,292.70	43,363.23	170,609.08	5,503.20	615,768.21
本期计提	396,292.70	43,363.23	170,609.08	5,503.20	615,768.21
3. 本期减少金额	204,685.10				204,685.10

项目	运输设备	电子设备	办公设备	工器具及其他	合计
处置或报废	204,685.10				204,685.10
4. 期末余额	1,748,302.44	124,992.39	837,247.04	19,879.80	2,730,421.67
三. 减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
本期计提					
3. 本期减少金额					
处置或报废					
4. 期末余额					
四. 账面价值					
1. 期末账面价值	886,893.00	551,133.69	387,965.81	18,279.92	1,844,272.42
2. 期初账面价值	1,022,699.79	143,998.95	467,469.83	23,783.12	1,657,951.69

## 2. 期末无暂时闲置的固定资产

### 注释11. 无形资产

#### 1. 无形资产情况

项目	软件	合计
一. 账面原值		
1. 期初余额	66,951.06	66,951.06
2. 本期增加金额		
购置		
3. 本期减少金额		
处置		
4. 期末余额	66,951.06	66,951.06
二. 累计摊销		
1. 期初余额	38,349.11	38,349.11
2. 本期增加金额	22,317.00	22,317.00
本期计提	22,317.00	22,317.00
3. 本期减少金额		
处置		
4. 期末余额	60,666.11	60,666.11
三. 减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
本期计提		
3. 本期减少金额		
其他转出		

项目	软件	合计
4. 期末余额		
四. 账面价值		
1. 期末账面价值	6,284.95	6,284.95
2. 期初账面价值	28,601.95	28,601.95

### 注释12. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
租入房屋装修费	506,045.17	48,495.00	307,018.41		247,521.76
合计	506,045.17	48,495.00	307,018.41		247,521.76

### 注释13. 递延所得税资产和递延所得税负债

#### 1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	20,948,368.33	4,965,703.35	13,577,642.88	2,684,596.23
分期收款销售确认的成本	29,180,858.02	7,295,214.50	37,525,566.27	9,381,391.57
合计	50,129,226.35	12,260,917.85	51,103,209.15	12,065,987.80

#### 2. 未经抵销的递延所得税负债

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
分期收款销售确认的收入	34,210,513.01	8,552,628.25	41,871,303.06	10,467,825.77
合计	34,210,513.01	8,552,628.25	41,871,303.06	10,467,825.77

#### 3. 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

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	7,295,214.50	4,965,703.35	9,381,391.57	2,684,596.23
递延所得税负债	7,295,214.50	1,257,413.75	9,381,391.57	1,086,434.20

### 注释14. 短期借款

#### 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证借款	39,470,000.00	26,970,000.00
保证+质押	11,600,000.00	9,711,017.75

项目	期末余额	期初余额
合计	51,070,000.00	36,681,017.75

保证借款：由关联方提供担保的银行借款。

保证+质押：由应收账款质押和关联方提供担保的银行借款。

#### 注释15. 应付票据及应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付票据	2,208,912.00	3,996,926.00
应付账款	71,742,779.60	43,402,177.15
合计	73,951,691.60	47,399,103.15

##### (一) 应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,208,912.00	3,996,926.00
合计	2,208,912.00	3,996,926.00

##### (二) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付货款	63,450,318.14	38,831,024.64
应付工程款	7,667,011.47	3,944,612.37
应付服务费	625,449.99	626,540.14
合计	71,742,779.60	43,402,177.15

##### 1. 账龄超过一年的重要应付账款

单位名称	期末余额	未偿还或结转原因
浙江力石科技股份有限公司	3,923,578.00	未到结算期
丽水正阳电力运行维护有限公司	466,323.50	未到结算期
杭州鼎安科技有限公司	263,147.86	未到结算期
合计	4,653,049.36	

#### 注释16. 预收款项

##### 1. 预收账款情况

项目	期末余额	期初余额
预收货款	1,812,398.00	4,178,374.53
预收工程款	6,005,293.85	
合计	7,817,691.85	4,178,374.53

##### 2. 本期无账龄超过一年的重要预收款项

## 注释17. 应付职工薪酬

### 1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	1,823,831.22	17,951,437.59	15,210,608.53	4,564,660.28
离职后福利-设定提存计划	100,375.64	1,348,489.74	1,326,837.83	122,027.55
合计	1,924,206.86	19,299,927.33	16,537,446.36	4,686,687.83

### 2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	1,425,389.88	15,058,429.34	12,415,514.76	4,068,304.46
职工福利费		890,592.87	890,592.87	
社会保险费	77,578.10	998,778.55	985,652.56	90,704.09
其中：基本医疗保险费	68,376.26	867,729.28	857,962.51	78,143.03
补充医疗保险	518.40		518.40	
工伤保险费	2,452.18	30,568.28	30,000.68	3,019.78
生育保险费	6,231.26	100,480.99	97,170.97	9,541.28
住房公积金	35,975.00	688,970.00	677,785.00	47,160.00
工会经费和职工教育经费	284,888.24	314,666.83	241,063.34	358,491.73
合计	1,823,831.22	17,951,437.59	15,210,608.53	4,564,660.28

### 3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	96,914.41	1,301,937.34	1,281,032.05	117,819.70
失业保险费	3,461.23	46,552.40	45,805.78	4,207.85
合计	100,375.64	1,348,489.74	1,326,837.83	122,027.55

## 注释18. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	4,394,883.19	4,906,945.79
企业所得税	8,394,722.41	4,969,534.45
城市维护建设税	288,331.47	308,911.44
教育费附加	123,570.65	136,396.40
地方教育附加	82,380.41	99,300.10
水利建设专项资金		39,068.02
印花税	8,773.80	
合计	13,292,661.93	10,460,156.20

## 注释19. 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	53,094.23	29,529.26
其他应付款	7,406,617.92	717,554.43
合计	7,459,712.15	747,083.69

### (一) 应付利息

项目	期末余额	期初余额
借款应付利息	53,094.23	29,529.26
合计	53,094.23	29,529.26

### (二) 其他应付款

#### 1. 按款项性质列示的其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
房租	159,375.00	159,375.00
非金融机构借款	6,470,000.00	
汽车按揭款	144,000.00	288,000.00
其他	633,242.92	270,179.43
合计	7,406,617.92	717,554.43

#### 2. 本期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

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	4,517,500.00	5,500,000.00
合计	4,517,500.00	5,500,000.00

#### 注释21. 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	1,488,963.65	3,272,002.34
合计	1,488,963.65	3,272,002.34

#### 注释22. 长期借款

##### 长期借款分类

借款类别	期末余额	期初余额
抵押+保证借款	3,500,000.00	3,500,000.00
质押+保证借款	8,457,500.00	10,787,500.00
减：一年内到期的长期借款	4,517,500.00	5,500,000.00

借款类别	期末余额	期初余额
合计	7,440,000.00	8,787,500.00

抵押+保证借款：由非关联方提供房屋抵押和关联方提供担保的银行借款。

质押+保证借款：由应收账款质押和关联方提供担保的银行借款。

### 注释23. 股本

项目	期初余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	92,752,000.00	8,500,000.00				8,500,000.00	101,252,000.00

本期股本变动情况说明：

本期发行新股 850 万股，经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具了大华验字[2018]000233 号验资报告。

### 注释24. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	3,189,861.86	22,202,122.63		25,391,984.49
合计	3,189,861.86	22,202,122.63		25,391,984.49

本期资本公积的说明：

本期增加 22,202,122.63 元系实际筹集资金净额与新增注册资本的差额。

### 注释25. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	4,147,427.14	2,505,111.65		6,652,538.79
合计	4,147,427.14	2,505,111.65		6,652,538.79

本期盈余公积变动情况的说明：

本期增加 2,505,111.65 元系本公司实现的净利润按 10%的比例计提的法定盈余公积。

### 注释26. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例(%)
调整前上期末未分配利润	46,194,415.20	—
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		—
调整后期初未分配利润	46,194,415.20	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	41,387,546.20	—
减：提取法定盈余公积	2,505,111.65	10
转作股本的普通股股利		

项目	金额	提取或分配比例(%)
期末未分配利润	85,076,849.75	

**注释27. 营业收入和营业成本**

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	239,282,562.05	150,707,571.27	206,112,689.06	142,388,784.75
其他业务				
合计	239,282,562.05	150,707,571.27	206,112,689.06	142,388,784.75

**注释28. 税金及附加**

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	547,630.39	519,645.42
教育费附加	234,698.74	227,965.76
地方教育附加	156,465.82	155,490.23
印花税	132,933.58	81,456.20
合计	1,071,728.53	984,557.61

**注释29. 销售费用**

项目	本期发生额	上期发生额
运费	24,153.97	68,240.52
广告费		32,782.00
业务招待费	400.00	557.00
维保费	871,819.96	319,155.10
职工薪酬	3,723,065.64	2,764,863.46
办公费用	316,862.93	384,629.55
汽车费用	82,685.85	71,794.20
差旅费	548,556.72	242,692.33
折旧费	26,133.86	35,670.65
房租费	393,453.72	419,000.17
销售折扣与折让		1,200.00
合计	5,987,132.65	4,340,584.98

**注释30. 管理费用**

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,650,939.47	6,733,202.07
折旧费	294,218.15	277,523.95
办公费	1,564,711.49	1,796,417.63

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	679,739.81	413,677.47
费用摊销	78,566.17	462,449.86
残保金	125,380.50	72,920.30
汽车费	613,559.56	524,437.48
水电费	74,364.38	68,566.52
房租费	802,850.17	410,024.71
业务招待费	1,790,491.04	1,325,653.86
其他费用	812.13	15,598.02
合计	15,675,632.87	12,100,471.87

### 注释31. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
基于视频与图像理解的交通行为智能分析系统	2,000.00	835,613.53
基于深度学习机动车违法与信息识别系统的研究	202,364.01	317,113.85
基于深度学习人脸识别系统	174,807.75	304,055.72
基于实时视频分析的十字路口正向过车信息反馈系统研发	568,887.95	
视频结构化分析检测系统研究	1,347,857.71	
视频结构化综合展示平台研究	272,940.66	
基于实时视频分析的十字路口反向过车信息反馈系统研发	1,925,359.23	
基于计算机视觉的十字路口交通异常事件检测系统研发	918,354.49	
基于深度学习的安全带检测关键技术研究	806,372.79	
交通事件检测系统的研究		704,481.16
视频车辆检测方法的研究		781,955.94
复杂场景下的车辆检测与跟踪算法研究		1,259,262.32
基于卷积神经网络的车标识别算法的研究		1,334,892.96
合计	6,218,944.59	5,537,375.48

### 注释32. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,338,173.08	2,975,340.85
减：利息收入	2,350,316.46	1,144,831.07
银行手续费	284,399.88	17,044.08
合计	3,272,256.50	1,847,553.86

财务费用说明：

本期利息收入 2,350,316.46 元，其中 2,172,577.57 元系子公司浙江中安电子工程有限公司分期收款销售本期实现的融资收益部分。

### 注释33. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	8,514,700.19	3,674,591.54
合计	8,514,700.19	3,674,591.54

#### 注释34. 其他收益

##### 1. 其他收益明细情况

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,422,811.50	92,000.00
合计	1,422,811.50	92,000.00

##### 2. 计入其他收益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
企业发展资金补助	783,600.00		与收益相关
专利补贴收入		2,000.00	
房租补助		90,000.00	
科技补贴收入	2,000.00		与收益相关
丽水经济各信息化委员会补贴	100,000.00		与收益相关
信息经济企业提质增效基金	400,000.00		与收益相关
社保退回	119,287.20		与收益相关
稳定就业补贴	11,779.75		与收益相关
个税手续费	6,144.55		与收益相关
合计	1,422,811.50	92,000.00	

#### 注释35. 政府补助

##### 1. 政府补助基本情况

政府补助列报项目	本期发生额	计入当期损益的金额	备注
计入其他收益的政府补助	1,422,811.50	1,422,811.50	详见附注六注释 34
计入营业外收入的政府补助	562,240.54	562,240.54	详见附注六注释 37
合计	1,985,052.04	1,985,052.04	

#### 注释36. 投资收益

##### 1. 投资收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	58,738.71	-9,263.41
合计	58,738.71	-9,263.41

#### 注释37. 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废收益		690.00	
政府补助	562,240.54	507,353.36	562,240.54
保险理赔款	6,490.48		6,490.48
其他		4,994.91	
合计	568,731.02	513,038.27	568,731.02

### 1. 计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关 /与收益相关
股改奖励	562,240.54	507,353.36	与收益相关
合计	562,240.54	507,353.36	

### 注释38. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	5,605.53	5,805.42	5,605.53
罚没支出	14,005.05		14,005.05
税收滞纳金		28.07	
对外捐赠	99,047.60		99,047.60
其他	26,413.47	147,833.28	26,413.47
合计	145,071.65	153,666.77	145,071.65

### 注释39. 所得税费用

#### 1. 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	10,468,016.50	6,693,844.29
递延所得税费用	-2,110,127.57	91,276.70
合计	8,357,888.93	6,785,120.99

#### 2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	49,739,805.03
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,460,970.76
子公司适用不同税率的影响	1,633,285.46
研发费加计扣除影响	-666,988.79
不可抵扣的成本、费用和损失影响	223,974.23
分期收款会计与税收时间性差异影响	-293,352.73
所得税费用	8,357,888.93

**注释40. 现金流量表附注****1. 收到其他与经营活动有关的现金**

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,169,281.41	599,353.36
往来款及其他	79,808,874.45	4,677,641.46
合计	81,978,155.86	5,276,994.82

**2. 支付其他与经营活动有关的现金**

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用	11,865,825.38	9,499,707.04
往来款及其他	79,316,083.78	10,381,858.45
合计	91,181,909.16	19,881,565.49

**3. 收到其他与筹资活动有关的现金**

项目	本期发生额	上期发生额
向非金融机构借款	46,200,000.00	4,630,000.00
合计	46,200,000.00	4,630,000.00

**4. 支付其他与筹资活动有关的现金**

项目	本期发生额	上期发生额
向非金融机构借款	39,730,000.00	4,630,000.00
合计	39,730,000.00	4,630,000.00

**注释41. 现金流量表补充资料****1. 现金流量表补充资料**

项目	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	41,381,916.10	28,895,756.07
加：资产减值准备	8,514,700.19	3,674,591.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	615,768.21	579,594.21
无形资产摊销	22,317.00	22,317.00
长期待摊费用摊销	307,018.41	691,780.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“—”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	5,605.53	5,115.42
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	5,285,078.85	2,975,340.85
投资损失(收益以“—”号填列)	-58,738.71	9,263.41
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-2,281,107.12	-8,084,445.93
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	170,979.55	8,175,722.63

项目	本期金额	上期金额
存货的减少（增加以“-”号填列）	-49,316,305.18	-18,393,845.92
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-132,325,232.15	-66,446,027.68
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	100,903,767.27	26,278,084.35
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-26,774,232.05	-21,616,753.23
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	29,318,613.80	11,157,082.70
减：现金的期初余额	11,157,082.70	16,814,338.24
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	18,161,531.10	-5,657,255.54

## 2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上期末余额
一、现金	29,318,613.80	11,157,082.70
其中：库存现金	38,897.74	57,368.54
可随时用于支付的银行存款	29,279,716.06	11,099,714.16
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：理财产品投资		
三、期末现金及现金等价物余额	29,318,613.80	11,157,082.70
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

### 注释42. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	余额	受限原因
货币资金	905,143.20	农民工工资保证金
货币资金	2,208,912.00	银行承兑汇票保证金
合计	3,114,055.20	

## 七、合并范围的变更

### （一）其他原因的合并范围变动

本公司本期新设立控股子公司贵州浩腾科技有限公司，注册资本 1,080.00 万元，持股比例 51.00%，

注册地址为贵州省黔南州福泉市马场坪工业园区 2#标准化厂房 3 楼，持有统一社会信用代码为 91522702MA6HDF0EXL 的营业执照，经营范围主要包括：电子产品的研发、生产，销售自产产品，LED 灯具、光能路灯研发、生产、销售、安装，计算机周边设备及软硬件开发，智能交通产品的研发、安装，计算机网络安全防范系统、智能化弱电系统、音响系统工程设计、安装、维修，节能设备销售、安装，电视监控系统、楼宇对讲系统及其安全防范系统工程的设计、施工及相关设备销售，弱电工程的设计、施工。

## 八、 在其他主体中的权益

### (一) 在子公司中的权益

#### 1. 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
浙江中安电子工程有限公司	浙江	杭州	监控设备销售安装	100.00		直接投资
贵州浩腾科技有限公司	贵州	黔南州	节能设备、监控设备销售安装	51.00		直接投资

## 九、 与金融工具相关的风险披露

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

### (一) 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。本公司的信用风险主要来自货币资金、应收账款、其他应收款。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，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。

对于应收账款、其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司的前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额 32.61%。

本公司投资的银行理财产品，交易对方的信用评级须高于或与本公司相同。鉴于交易对方的信用评级良好，本公司管理层并不预期交易对方会无法履行义务。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额。

本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

## (二) 流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金,满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求,以确保维持充裕的现金储备;同时持续监控是否符合借款协议的规定,从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺,以满足短期和长期的资金需求。

截至 2018 年 12 月 31 日止,本公司各项金融资产及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	期末余额					
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上
货币资金	32,432,669.00	32,432,669.00	32,432,669.00			
应收账款	175,538,259.65	192,572,316.30	192,572,316.30			
一年内到期的 非流动资产	16,882,011.07	18,445,585.40	18,445,585.40			
长期应收款	25,954,162.15	27,784,602.72		10,474,587.92	17,310,014.80	
金融资产小计	250,807,101.87	271,235,173.42	243,450,570.70	10,474,587.92	17,310,014.80	
短期借款	51,070,000.00	51,070,000.00	51,070,000.00			
应付款项	81,411,403.75	81,411,403.75	81,411,403.75			
一年内到期的 非流动负债	4,517,500.00	4,517,500.00	4,517,500.00			
长期借款	7,440,000.00	7,440,000.00		4,800,000.00	2,640,000.00	
金融负债小计	144,438,903.75	144,438,903.75	136,998,903.75	4,800,000.00	2,640,000.00	144,438,903.75

续:

项目	期初余额					
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上
货币资金	16,167,087.75	16,167,087.75	16,167,087.75			
应收账款	119,729,476.32	129,065,529.27	129,065,529.27			
一年内到期的 非流动资产	10,704,719.20	12,822,345.40	12,822,345.40			
长期应收款	35,403,315.85	38,548,908.12		12,745,305.40	25,803,602.72	
金融资产小计	191,340,652.07	187,267,817.59	148,718,909.47	12,745,305.40	25,803,602.72	
短期借款	36,681,017.75	36,681,017.75	36,681,017.75			
应付款项	48,146,186.84	48,146,186.84	48,146,186.84			
一年内到期的 非流动负债	5,500,000.00	5,500,000.00	5,500,000.00			
长期借款	8,787,500.00	8,787,500.00		8,787,500.00		

项目	期初余额					
	账面净值	账面原值	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上
金融负债小计	99,114,704.59	99,114,704.59	90,327,204.59	8,787,500.00		

### (三) 市场风险

#### 1. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是提前偿还借款的安排来降低利率风险。

### 十、 公允价值

#### (一) 以公允价值计量的金融工具

截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司无以公允价值计量的金融工具。

#### (二) 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

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项、一年内到期的非流动负债和长期借款。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

### 十一、 关联方及关联交易

#### (一) 本公司最终控制方是陈丽慧

本公司实际控制人为陈丽慧，其在公司直接出资 3,333.00 万元，占注册资本的 32.92%，另外通过其投资设立的丽水市太一投资有限公司（自然人独资）出资 1,320.00 万元，占注册资本的 13.04%。

#### (二) 本公司的子公司情况详见附注八（一）在子公司中的权益

#### (三) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
何伟荣	实际控制人陈丽慧的配偶
宿迁集联安防有限公司	子公司浙江中安电子工程有限公司联营企业，持股比例 20%

#### (四) 关联方交易

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

## 2. 销售商品、提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
宿迁集联防有限公司	销售商品、提供劳务		11,531,531.53
合计			11,531,531.53

## 3. 关联担保情况

### (1) 本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
陈丽慧、何伟荣、浙江中安电子工程有限公司	4,000,000.00	2018/2/14	2019/2/13	正在履行
陈丽慧、何伟荣、何伟丰、叶芬芬、瀚华担保股份有限公司浙江分公司	3,000,000.00	2018/3/23	2019/3/21	正在履行
陈丽慧、何伟荣、浙江中安电子工程有限公司	5,000,000.00	2018/5/9	2019/5/8	正在履行
陈丽慧、何伟荣、浙江中安电子工程有限公司	1,000,000.00	2018/5/24	2019/5/23	正在履行
陈丽慧、何伟荣、何伟丰、浙江中安电子工程有限公司	15,000,000.00	2018/5/29	2019/5/28	正在履行
陈丽慧、何伟荣、浙江中安电子工程有限公司	3,000,000.00	2018/6/26	2019/6/25	正在履行
丽水市顺生置业有限公司、陈丽慧、何伟荣	5,000,000.00	2018/7/26	2019/7/25	正在履行
何伟荣、吕媛青、何伟丰、陈丽慧、浙江中安电子工程有限公司	3,237,500.00	2017/7/7	2019/6	正在履行
合计	39,237,500.00			

### (2) 子公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
本公司	320,000.00	2018/1/11	2019/1/31	正在履行
本公司	320,000.00	2018/1/11	2019/4/30	正在履行
本公司	320,000.00	2018/1/11	2019/7/31	正在履行
本公司	320,000.00	2018/1/11	2019/10/31	正在履行
本公司	320,000.00	2018/1/11	2020/1/31	正在履行
本公司	320,000.00	2018/1/11	2020/4/30	正在履行
本公司	330,000.00	2018/1/11	2020/7/31	正在履行
本公司	330,000.00	2018/1/11	2020/10/31	正在履行
本公司	330,000.00	2018/1/11	2021/1/31	正在履行
本公司	330,000.00	2018/1/11	2021/4/30	正在履行
本公司	330,000.00	2018/1/11	2021/7/31	正在履行

本公司	330,000.00	2018/1/11	2021/10/31	正在履行
本公司	330,000.00	2018/1/11	2022/1/31	正在履行
本公司	330,000.00	2018/1/11	2022/4/30	正在履行
本公司	330,000.00	2018/1/11	2022/7/31	正在履行
本公司	330,000.00	2018/1/11	2022/10/31	正在履行
本公司	4,600,000.00	2018/3/8	2019/3/7	正在履行
本公司	1,660,000.00	2018/8/9	2019/8/8	正在履行
本公司	1,810,000.00	2018/9/5	2019/9/4	正在履行
本公司	2,800,000.00	2018/9/26	2019/9/25	正在履行
本公司	4,200,000.00	2018/10/10	2019/10/9	正在履行
何伟荣、陈丽慧	3,500,000.00	2018/7/25	2020/7/25	正在履行
合计	23,790,000.00			

#### 4. 关联方资金拆借

向关联方拆入资金

关联方	拆入金额	起始日	到期日	说明
陈丽慧	37,950,000.00			暂借款
合计	37,950,000.00			

关联方拆入资金说明：本期向陈丽慧拆入 37,950,000.00 元，本期归还 37,580,000.00 元，期末余额为 370,000.00 元，该拆入资金为暂借款，故不计算借款利息。

#### 5. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,374,330.00	1,732,510.00

#### 6. 关联方应收应付款项

(1) 本公司应收关联方款项

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	宿迁集联安防有限公司	12,800,000.00	1,280,000.00	12,800,000.00	640,000.00

(2) 本公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	陈丽慧	370,000.00	

## 十二、 承诺及或有事项

### （一）重要承诺事项

本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

### （二）资产负债表日存在的重要或有事项

#### 1. 开出保函、信用证

全资子公司浙江中安电子工程有限公司在交通银行股份有限公司已开具未到期保函 40.51 万元。除存在上述或有事项外，截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司无其他应披露未披露重要或有事项。

## 十三、资产负债表日后事项

### （一）重要的非调整事项

#### 1. 在资产负债表日前已认缴、在报告报出日之前已实缴出资的投资事项

根据本公司 2018 年第三次临时股东大会审议通过的《关于公司 2018 年第二次股票发行方案的议案》，本公司拟定向发行股票不超过 6,976,744 股（含），每股发行价格为人民币 4.30 元，预计募集资金金额不超过人民币 29,999,999.20 元，本公司已与股份认购人于 2018 年 12 月 12 日签署《股份认购合同》。本次定向发行股票 6,976,744 股，共募集股款人民币 29,999,999.20 元，已于 2019 年 1 月 7 日分三笔汇入错误！未找到引用源。在华夏银行股份有限公司杭州分行营业部开立的银行账户内（账号：10450000001591841），经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具了大华验字[2019]000015 号验资报告。

### （二）其他资产负债表日后事项说明

根据本公司 2018 年第三次临时股东大会审议通过的《关于申请 2019 年度银行综合授信额度的议案》，议案内容：为满足日常运营及业务拓展需要，根据 2019 年度的经营计划，本公司及子公司拟向银行申请银行综合授信额度为人民币 10,000.00 万元整（最终以银行实际审批的授信额度为准）。

除存在上述资产负债表日后事项外，截至财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

## 十四、其他重要事项说明

### （一）前期会计差错

#### 1. 追溯重述法

本报告期未发现采用追溯重述法的前期差错。

#### 2. 未来适用法

本报告期未发现采用未来适用法的前期会计差错。

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### 注释1. 应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	125,409,235.66	86,611,432.83
合计	125,409,235.66	86,611,432.83

(一) 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	134,707,887.64	100.00	9,298,651.98	6.90	125,409,235.66
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	134,707,887.64	100.00	9,298,651.98	6.90	125,409,235.66

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	92,203,291.83	100.00	5,591,859.00	6.06	86,611,432.83
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	92,203,291.83	100.00	5,591,859.00	6.06	86,611,432.83

应收账款分类的说明：

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	102,105,708.25	5,105,285.41	5.00
1—2年	27,982,955.50	2,798,295.55	10.00
2—3年	3,048,469.76	609,693.95	20.00
3—4年	1,570,754.13	785,377.07	50.00
合计	134,707,887.64	9,298,651.98	

1. 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 4,184,287.12 元。

2. 本报告期实际核销的应收账款

本期实际核销的应收账款金额 477,494.14 元。

### 3. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
浙江航天长峰科技发展有限公司	8,202,000.00	6.09	410,100.00
浙江中通通信有限公司	5,878,552.10	4.36	293,927.61
浙江浙大中控信息技术有限公司	5,305,961.00	3.94	265,298.05
杭州泽傲网络科技有限公司	3,176,890.00	2.36	504,568.00
英飞拓（杭州）信息系统技术有限公司	1,906,607.40	1.42	95,330.37
合计	24,470,010.50	18.17	1,569,224.03

### 4. 本期无因金融资产转移而终止确认的应收款项

### 5. 本期无转移应收款项且继续涉入而形成的资产、负债

### 注释2. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	31,196,266.83	1,640,770.61
合计	31,196,266.83	1,640,770.61

#### (一) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	33,220,009.77	100.00	2,023,742.94	6.09	31,196,266.83
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	33,220,009.77	100.00	2,023,742.94	6.09	31,196,266.83

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,788,585.31	100.00	1,147,814.70	41.16	1,640,770.61

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,788,585.31	100.00	1,147,814.70	41.16	1,640,770.61

其他应收款分类的说明：

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	31,578,342.77	1,578,917.14	5.00
1—2年	1,148,700.00	114,870.00	10.00
2—3年	171,264.00	34,252.80	20.00
3—4年	22,000.00	11,000.00	50.00
4—5年	30,000.00	15,000.00	50.00
5年以上	269,703.00	269,703.00	100.00
合计	33,220,009.77	2,023,742.94	

1. 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 904,728.24 元。

2. 本报告期实际核销的其他应收款

本期实际核销的其他应收款金额 28,800.00 元。

3. 其他应收款按款项性质分类情况

项目	期末余额	期初余额
暂借款	31,407,169.60	
保证金	1,677,167.00	2,645,045.70
质保金	54,000.00	
押金及其他	81,673.17	143,539.61
合计	33,220,009.77	2,788,585.31

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
浙江中安电子工程有限公司	借款	31,407,169.60	1年以内	94.54	1,570,358.48
远东国际租赁有限公司	保证金	1,100,000.00	1-2年	3.31	110,000.00
青田县政府采购招标投标中心	保证金	25,000.00	1年以内	0.08	1,250.00

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
	保证金	25,000.00	1-2年	0.08	2,500.00
	保证金	46,544.00	2-3年	0.14	9,308.80
	保证金	28,000.00	4-5年	0.08	14,000.00
	保证金	109,703.00	5年以上	0.33	109,703.00
浙江公众信息产业有限公司	保证金	23,000.00	2-3年	0.07	4,600.00
	保证金	127,000.00	5年以上	0.38	127,000.00
中国石油化工股份有限公司 浙江丽水石油分公司	保证金	55,625.67	1年以内	0.17	2,781.28
合计		32,947,042.27		99.18	1,951,501.56

5. 本期无涉及政府补助的应收款项

6. 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项情况

7. 本期无转移其他应收款且继续涉入而形成的资产、负债

注释3. 长期股权投资

款项性质	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	74,377,807.72		74,377,807.72	74,227,807.72		74,227,807.72
合计	74,377,807.72		74,377,807.72	74,227,807.72		74,227,807.72

1. 对子公司投资

被投资单位	初始投资成本	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
浙江中安电子工程有限公司	74,227,807.72	74,227,807.72			74,227,807.72		
贵州浩腾科技有限公司	150,000.00		150,000.00		150,000.00		
合计	74,227,807.72	74,227,807.72	150,000.00		74,377,807.72		

注释4. 营业收入及营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	151,022,994.10	102,798,974.07	110,855,005.90	78,839,916.43
其他业务				
合计	151,022,994.10	102,798,974.07	110,855,005.90	78,839,916.43

注：本期营业收入中安防业务收入 151,022,994.10 元。

## 十六、 补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,985,052.04	
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	-137,864.63	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	281,038.79	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	1,566,148.62	

### (二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	22.08	0.42	0.42
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	21.24	0.40	0.40

---

附：

### 备查文件目录

（一）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。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

浙江浩腾电子科技有限公司董事会办公室

浙江浩腾电子科技有限公司

董事会

2019年4月23日