

广东安居宝数码科技股份有限公司

审计报告及财务报表

2018 年度

广东安居宝数码科技股份有限公司

审计报告及财务报表

(2018年01月01日至2018年12月31日止)

	目录	页次
一、	审计报告	1-5
二、	财务报表	
	合并资产负债表和公司资产负债表	1-4
	合并利润表和公司利润表	5-6
	合并现金流量表和公司现金流量表	7-8
	合并所有者权益变动表和公司所有者权益变动表	9-12
	财务报表附注	1-95



审计报告

信会师报字[2019]第 ZC10315 号

广东安居宝数码科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了广东安居宝数码科技股份有限公司（以下简称安居宝）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，公允反映了安居宝 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。

二、 形成审计意见的基础

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，我们独立于安居宝，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。

三、 关键审计事项

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。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
(一) 收入的确认	
<p>2018 年度, 安居宝公司合并口径主营业务收入 91,360.74 万元, 为安居宝公司合并利润表重要组成项目, 因此我们确定主营业务收入的真实性和截止性为关键审计事项。根据安居宝公司会计政策, 安居宝公司收入主要来源于楼宇对讲系统、智能家居系统、停车场系统、监控系统及液晶显示屏的销售收入。其中楼宇对讲系统、智能家居系统、停车场系统、监控系统及液晶显示屏销售收入确认的标准: ①公司与客户签订销售合同, 根据销售合同约定的交货方式公司将货物发给客户, 客户收到货物并验收合格后付款, 公司取得客户收货凭据时确认收入。②公司与客户签订销售合同, 根据销售合同约定的交货方式公司将货物发给客户, 公司技术人员指导第三方安装公司安装设备或自行安装完毕后, 客户进行验收, 验收完毕后, 公司确认收入。③对于监控工程项目, 公司在项目按合同约定实施完成并验收合格, 取得客户的验收证明, 与项目相关的成本能够可靠地计量时, 确认收入的实现。</p>	<p>针对主营业务收入的真实性和完整性, 我们实施的审计程序主要包括:</p> <p>① 了解、测试安居宝与销售、收款相关的内部控制制度、财务核算制度的设计和执行。</p> <p>② 区别经营销售类别和安居宝公司的实际情况, 执行分析性复核程序, 判断销售收入和毛利变动的合理性。</p> <p>③ 执行细节测试, 抽样检查存货收发记录、客户确认的结算单等外部证据, 对于需要安装的销售收入, 检查客户的安装施工验收记录, 检查收款记录, 对期末应收账款进行函证, 审计销售收入的真实性。</p> <p>④ 抽查 2018 年年末和 2019 年年初营业收入, 审计销售收入的截止性等。</p>
(二) 应收账款坏账准备	
<p>2018 年 12 月 31 日, 安居宝公司合并报表应收账款余额 41,748.03 万元, 坏账准备 4,599.58 万元, 账面价值 37,148.45 万元。</p> <p>安居宝公司根据应收账款的可回收性为判断基础确认坏账准备。应收账款年末价值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, 且应收账款坏账准备对于财务报表具有重要性, 因此我们将应收账款坏账准备确定为关键审计事项。</p> <p>关于应收账款坏账准备会计政策见附注三 (十</p>	<p>我们对安居宝公司应收账款坏账准备关键审计事项执行的主要审计程序包括:</p> <p>① 了解及评估了信用政策及与应收账款日常管理相关的内部控制设计的有效性, 并测试了关键控制执行的有效性。</p> <p>② 分析应收账款坏账准备会计估计的合理性, 包括确定应收账款组合的依据、金额重大的判断、单独计提坏账准备的判断等。</p> <p>③ 通过分析应收账款的账龄和客户信誉情况, 执行应收账款函证程序及检查期后回款情况, 评价应收账款坏账准备计提的合</p>

一);关于合并应收账款账面余额及坏账准备见附注五(二)。	理性。 ④ 获取坏账准备计提表,检查计提方法是否按照坏账政策执行;重新计算坏账准备计提金额是否正确。
------------------------------	---

四、 其他信息

安居宝管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括安居宝 2018 年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到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

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，管理层负责评估安居宝的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督安居宝的财务报告过程。

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，就可能导致对安居宝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表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安居宝不能持续经营。

(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) 就安居宝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）。

从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。

(此页无正文)

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：吴 震 (项目合伙人)

中国注册会计师：周丽婉

中国·上海

二〇一九年四月二十四日

广东安居宝数码科技股份有限公司
合并资产负债表
2018年12月31日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注五	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	(一)	356,962,750.10	384,346,089.41
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	(二)	432,522,579.77	311,541,608.68
预付款项	(三)	38,647,156.93	39,206,081.86
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(四)	7,581,869.05	7,366,005.70
买入返售金融资产			
存货	(五)	203,436,578.19	198,329,684.82
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	(六)	40,337,981.00	36,576,030.32
其他流动资产	(七)	30,743,283.27	25,894,781.72
流动资产合计		1,110,232,198.31	1,003,260,282.51
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款	(八)	83,233,924.68	59,424,881.71
长期股权投资			
投资性房地产	(九)	30,441,411.20	5,024,214.96
固定资产	(十)	218,388,024.60	276,832,644.05
在建工程	(十一)	152,136.75	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(十二)	32,900,153.96	42,681,283.44
开发支出			
商誉	(十三)	60,530,175.00	78,840,103.20
长期待摊费用	(十四)	4,824,351.28	5,901,353.31
递延所得税资产	(十五)	39,603,921.04	39,108,988.65
其他非流动资产	(十六)		1,496,421.83
非流动资产合计		470,074,098.51	509,309,891.15
资产总计		1,580,306,296.82	1,512,570,173.66

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

广东安居宝数码科技股份有限公司
合并资产负债表（续）
2018年12月31日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注五	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	（十七）	31,966,486.33	
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	（十八）	151,550,266.48	138,507,570.70
预收款项	（十九）	95,687,617.14	97,848,963.54
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	（二十）	25,627,559.37	25,299,155.99
应交税费	（二十一）	25,257,540.45	15,813,410.25
其他应付款	（二十二）	15,230,227.84	18,282,458.28
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	（二十三）	13,636,509.52	14,381,465.81
流动负债合计		358,956,207.13	310,133,024.57
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	（二十四）	8,598,155.86	8,747,836.50
递延收益	（二十五）	4,200,529.66	8,201,582.20
递延所得税负债	（十五）	13,616,477.88	13,331,673.43
其他非流动负债			
非流动负债合计		26,415,163.40	30,281,092.13
负债合计		385,371,370.53	340,414,116.70
所有者权益：			
股本	（二十六）	543,370,602.00	543,370,602.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	（二十七）	357,245,414.92	357,245,414.92
减：库存股			
其他综合收益	（二十八）	990,443.08	499,906.55
专项储备			
盈余公积	（二十九）	57,280,639.01	55,754,928.91
一般风险准备			
未分配利润	（三十）	208,471,563.59	188,155,677.79
归属于母公司所有者权益合计		1,167,358,662.60	1,145,026,530.17
少数股东权益		27,576,263.69	27,129,526.79
所有者权益合计		1,194,934,926.29	1,172,156,056.96
负债和所有者权益总计		1,580,306,296.82	1,512,570,173.66

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

广东安居宝数码科技股份有限公司
 资产负债表
 2018年12月31日
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注十四	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		198,883,001.12	271,791,787.48
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	(一)	424,089,203.92	311,437,686.13
预付款项		35,305,506.34	31,168,008.40
其他应收款	(二)	49,492,322.28	98,601,981.80
存货		125,225,148.50	109,419,051.72
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		11,087,845.70	12,189,984.36
其他流动资产		24,519,298.63	16,641,038.59
流动资产合计		868,602,326.49	851,249,538.48
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		4,459,053.39	14,225,911.92
长期股权投资	(三)	429,966,642.93	368,956,642.93
投资性房地产		13,893,044.50	5,024,214.96
固定资产		156,183,379.01	204,378,026.77
在建工程		152,136.75	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		23,619,093.06	30,709,328.80
开发支出			
商誉		60,530,175.00	78,840,103.20
长期待摊费用		4,250,263.82	4,659,607.05
递延所得税资产		16,180,567.01	8,873,600.68
其他非流动资产			1,496,421.83
非流动资产合计		709,234,355.47	717,163,858.14
资产总计		1,577,836,681.96	1,568,413,396.62

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

广东安居宝数码科技股份有限公司
资产负债表（续）
2018年12月31日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注十四	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		23,966,486.33	
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		104,235,529.77	139,853,539.29
预收款项		67,268,575.28	67,702,923.81
应付职工薪酬		19,499,427.84	20,206,119.53
应交税费		14,822,143.25	10,642,848.76
其他应付款		92,664,122.45	80,749,073.62
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		2,144,399.88	3,838,207.14
流动负债合计		324,600,684.80	322,992,712.15
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		6,384,437.21	6,278,273.29
递延收益		4,200,529.66	8,201,582.20
递延所得税负债		10,958,143.77	9,071,337.43
其他非流动负债			
非流动负债合计		21,543,110.64	23,551,192.92
负债合计		346,143,795.44	346,543,905.07
所有者权益：			
股本		543,370,602.00	543,370,602.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		365,165,247.65	365,165,247.65
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		57,280,639.01	55,754,928.91
未分配利润		265,876,397.86	257,578,712.99
所有者权益合计		1,231,692,886.52	1,221,869,491.55
负债和所有者权益总计		1,577,836,681.96	1,568,413,396.62

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

广东安居宝数码科技股份有限公司
合并利润表
2018 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		918,900,258.17	845,023,779.24
其中: 营业收入	(三十一)	918,900,258.17	845,023,779.24
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		912,814,156.98	871,538,315.08
其中: 营业成本	(三十一)	596,730,358.87	553,014,652.18
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	(三十二)	8,955,782.31	9,289,506.66
销售费用	(三十三)	115,110,728.41	132,975,133.31
管理费用	(三十四)	57,103,522.29	70,626,669.45
研发费用	(三十五)	86,842,970.67	96,588,257.40
财务费用	(三十六)	-5,043,961.90	-9,532,385.57
其中: 利息费用		3,553,360.12	396,413.05
利息收入		4,989,424.96	5,614,622.81
资产减值损失	(三十七)	53,114,756.33	18,576,481.65
加: 其他收益	(三十八)	27,704,901.58	41,722,666.69
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)	(三十九)	-890,583.06	-169,005.29
汇兑收益 (损失以“-”号填列)			
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)		32,900,419.71	15,039,125.56
加: 营业外收入	(四十)	181,226.30	313,747.16
减: 营业外支出	(四十一)	2,908,514.37	1,826,465.73
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		30,173,131.64	13,526,406.99
减: 所得税费用	(四十二)	1,251,092.82	-367,702.86
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)		28,922,038.82	13,894,109.85
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		28,922,038.82	13,894,109.85
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. 归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“-”号填列)		27,275,301.92	13,291,358.13
2. 少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)		1,646,736.90	602,751.72
六、其他综合收益的税后净额		490,536.53	-912,629.96
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		490,536.53	-912,629.96
(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		490,536.53	-912,629.96
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		490,536.53	-912,629.96
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		29,412,575.35	12,981,479.89
归属于母公司所有者的综合收益总额		27,765,838.45	12,378,728.17
归属于少数股东的综合收益总额		1,646,736.90	602,751.72
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益 (元/股)		0.05	0.02
(二) 稀释每股收益 (元/股)		0.05	0.02

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

广东安居宝数码科技股份有限公司
 利润表
 2018 年度
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注十四	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	(四)	656,308,830.49	638,014,367.21
减：营业成本	(四)	392,827,939.01	394,224,229.96
税金及附加		6,465,861.48	6,232,953.03
销售费用		110,111,550.46	123,572,371.21
管理费用		38,182,201.84	51,031,841.91
研发费用		72,893,125.88	79,532,247.52
财务费用		-4,603,034.58	-7,362,484.75
其中：利息费用		2,070,142.72	110,128.67
利息收入		5,538,379.63	5,992,634.65
资产减值损失		52,607,997.43	5,732,023.41
加：其他收益		24,804,025.96	31,625,720.08
投资收益（损失以“-”号填列）		1,440,000.00	
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）		-812,389.47	-152,915.61
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		13,254,825.46	16,523,989.39
加：营业外收入		0.13	495,755.52
减：营业外支出		1,956,974.86	2,274,799.82
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		11,297,850.73	14,744,945.09
减：所得税费用		-3,959,250.26	-2,138,769.18
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		15,257,100.99	16,883,714.27
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		15,257,100.99	16,883,714.27
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、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			
六、综合收益总额		15,257,100.99	16,883,714.27
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.03	0.03
（二）稀释每股收益（元/股）		0.03	0.03

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

广东安居宝数码科技股份有限公司
合并现金流量表
2018 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		881,364,321.33	828,178,593.14
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		18,446,144.51	19,548,649.35
收到其他与经营活动有关的现金	(四十三)	24,982,964.87	35,781,690.44
经营活动现金流入小计		924,793,430.71	883,508,932.93
购买商品、接受劳务支付的现金		596,827,017.62	519,598,426.81
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		203,608,551.00	221,449,753.78
支付的各项税费		59,629,129.00	68,333,945.08
支付其他与经营活动有关的现金	(四十三)	97,348,526.87	94,075,956.80
经营活动现金流出小计		957,413,224.49	903,458,082.47
经营活动产生的现金流量净额		-32,619,793.78	-19,949,149.54
二、投资活动产生的现金流量			
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		973,452.78	3,504,624.42
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		973,452.78	3,504,624.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		21,670,707.22	60,744,202.64
投资支付的现金			35,202,496.49
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			5,516,579.56
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		21,670,707.22	101,463,278.69
投资活动产生的现金流量净额		-20,697,254.44	-97,958,654.27
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		31,966,486.33	25,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(四十三)	6,087,243.19	7,484,878.98
筹资活动现金流入小计		38,053,729.52	32,484,878.98
偿还债务支付的现金			25,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,008,579.36	5,830,119.07
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,200,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	(四十三)	13,120,537.76	2,423,491.00
筹资活动现金流出小计		20,129,117.12	33,253,610.07
筹资活动产生的现金流量净额		17,924,612.40	-768,731.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		490,536.53	-925,570.23
五、现金及现金等价物净增加额		-34,901,899.29	-119,602,105.13
加：期初现金及现金等价物余额		381,922,598.41	501,524,703.54
六、期末现金及现金等价物余额	(四十四)	347,020,699.12	381,922,598.41

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

广东安居宝数码科技股份有限公司

现金流量表

2018 年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注十四	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		643,427,426.40	601,894,486.85
收到的税费返还		18,446,144.51	19,548,649.35
收到其他与经营活动有关的现金		97,820,987.34	41,924,976.10
经营活动现金流入小计		759,694,558.25	663,368,112.30
购买商品、接受劳务支付的现金		464,837,137.59	391,112,920.37
支付给职工以及为职工支付的现金		156,773,678.46	171,587,738.28
支付的各项税费		50,168,293.20	51,837,776.54
支付其他与经营活动有关的现金		81,876,113.48	83,020,303.66
经营活动现金流出小计		753,655,222.73	697,558,738.85
经营活动产生的现金流量净额		6,039,335.52	-34,190,626.55
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		1,440,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		682,244.94	3,500,350.92
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		2,122,244.94	3,500,350.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		18,722,674.61	60,443,184.07
投资支付的现金			35,202,496.49
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		61,010,000.00	5,516,579.56
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		79,732,674.61	101,162,260.12
投资活动产生的现金流量净额		-77,610,429.67	-97,661,909.20
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		23,966,486.33	20,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		34,226,771.24	12,466,855.54
筹资活动现金流入小计		58,193,257.57	32,466,855.54
偿还债务支付的现金			20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,433,706.02	5,543,834.69
支付其他与筹资活动有关的现金		55,309,125.17	9,727,101.04
筹资活动现金流出小计		60,742,831.19	35,270,935.73
筹资活动产生的现金流量净额		-2,549,573.62	-2,804,080.19
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		-74,120,667.77	-134,656,615.94
加: 期初现金及现金等价物余额		269,764,686.44	404,421,302.38
六、期末现金及现金等价物余额		195,644,018.67	269,764,686.44

后附财务报表附注为财务报表的组成部分

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

广东安居宝数码科技股份有限公司
合并所有者权益变动表
2018 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	543,370,602.00				357,245,414.92		499,906.55		55,754,928.91		188,155,677.79	27,129,526.79	1,172,156,056.96
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、本年初余额	543,370,602.00				357,245,414.92		499,906.55		55,754,928.91		188,155,677.79	27,129,526.79	1,172,156,056.96
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							490,536.53		1,525,710.10		20,315,885.80	446,736.90	22,778,869.33
（一）综合收益总额							490,536.53				27,275,301.92	1,646,736.90	29,412,575.35
（二）所有者投入和减少资本													
1. 所有者投入的普通股													
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									1,525,710.10		-6,959,416.12	-1,200,000.00	-6,633,706.02
1. 提取盈余公积									1,525,710.10		-1,525,710.10		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-5,433,706.02	-1,200,000.00	-6,633,706.02
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													
四、本期期末余额	543,370,602.00				357,245,414.92		990,443.08		57,280,639.01		208,471,563.59	27,576,263.69	1,194,934,926.29

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

广东安居宝数码科技股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）
2018 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	543,370,602.00				356,890,919.56		1,412,536.51		54,066,557.48		181,986,397.11	32,397,849.99	1,170,124,862.65
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、本年初余额	543,370,602.00				356,890,919.56		1,412,536.51		54,066,557.48		181,986,397.11	32,397,849.99	1,170,124,862.65
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					354,495.36		-912,629.96		1,688,371.43		6,169,280.68	-5,268,323.20	2,031,194.31
（一）综合收益总额							-912,629.96				13,291,358.13	602,751.72	12,981,479.89
（二）所有者投入和减少资本					354,495.36							-5,871,074.92	-5,516,579.56
1. 所有者投入的普通股												-5,516,579.56	-5,516,579.56
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					354,495.36							-354,495.36	
（三）利润分配									1,688,371.43		-7,122,077.45		-5,433,706.02
1. 提取盈余公积									1,688,371.43		-1,688,371.43		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-5,433,706.02		-5,433,706.02
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													
四、本期末余额	543,370,602.00				357,245,414.92		499,906.55		55,754,928.91		188,155,677.79	27,129,526.79	1,172,156,056.96

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

广东安居宝数码科技股份有限公司
所有者权益变动表
2018 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	543,370,602.00				365,165,247.65				55,754,928.91	257,578,712.99	1,221,869,491.55
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	543,370,602.00				365,165,247.65				55,754,928.91	257,578,712.99	1,221,869,491.55
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)									1,525,710.10	8,297,684.87	9,823,394.97
(一) 综合收益总额										15,257,100.99	15,257,100.99
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
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									1,525,710.10	-6,959,416.12	-5,433,706.02
1. 提取盈余公积									1,525,710.10	-1,525,710.10	
2. 对所有者(或股东)的分配										-5,433,706.02	-5,433,706.02
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 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											
四、本期期末余额	543,370,602.00				365,165,247.65				57,280,639.01	265,876,397.86	1,231,692,886.52

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

广东安居宝数码科技股份有限公司
所有者权益变动表（续）
2018 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	543,370,602.00				365,165,247.65				54,066,557.48	247,817,076.17	1,210,419,483.30
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	543,370,602.00				365,165,247.65				54,066,557.48	247,817,076.17	1,210,419,483.30
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									1,688,371.43	9,761,636.82	11,450,008.25
（一）综合收益总额										16,883,714.27	16,883,714.27
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
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									1,688,371.43	-7,122,077.45	-5,433,706.02
1. 提取盈余公积									1,688,371.43	-1,688,371.43	
2. 对所有者（或股东）的分配										-5,433,706.02	-5,433,706.02
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 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											
四、本期期末余额	543,370,602.00				365,165,247.65				55,754,928.91	257,578,712.99	1,221,869,491.55

后附财务报表附注为财务报表的组成部分
企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

广东安居宝数码科技股份有限公司

二〇一八年度财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

广东安居宝数码科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)前身是 2004 年 12 月 29 日经广州市工商行政管理局核准成立的广州市安居宝数码科技有限公司。2009 年 3 月 5 日, 根据广州市安居宝数码科技有限公司 2009 年第一次临时股东会决议、发起人协议、公司章程的规定, 广州市安居宝数码科技有限公司依法整体变更为广东安居宝数码科技股份有限公司。公司的统一社会信用代码为: 91440101769537544R。2010 年 12 月在深圳证券交易所上市。所属行业为其他电子设备制造业类。

截至 2018 年 12 月 31 日止, 本公司累计发行股本总数 54,337.06 万股, 注册资本为 54,337.06 万元, 注册地: 广州高新技术产业开发区科学城起云路 6 号, 总部地址: 广州高新技术产业开发区科学城起云路 6 号。本公司主要经营范围为: 通信设施安装工程服务; 电子工程设计服务; 电子元件及组件制造; 信息系统集成服务; 智能化安装工程服务; 建筑物自来水系统安装服务; 办公设备耗材零售; 办公设备耗材批发; 办公服务; 技术进出口; 房地产中介服务; 室内装饰设计服务; 物业管理; 家具设计服务; 木质家具制造; 广告业; 金属家具制造; 其他家具制造; 路牌、路标、广告牌安装施工; 办公设备批发; 停车场经营; 汽车租赁; 保安监控及防盗报警系统工程服务; 机电设备安装服务; 家庭服务; 建筑物排水系统安装服务; 建筑物电力系统安装; 场地租赁(不含仓储); 电子自动化工程安装服务; 软件服务; 电子、通信与自动控制技术研究、开发; 通信系统工程服务; 货物进出口(专营专控商品除外); 机械式停车场设备制造; 监控系统工程安装服务; 计算机应用电子设备制造; 楼宇设备自控系统工程服务; 安全智能卡类设备和系统制造; 软件开发; 饰物装饰设计服务; 竹、藤家具制造; 塑料家具制造; 安全系统监控服务。

本公司的实际控制人为张波。

本财务报表业经公司全体董事(董事会)于 2019 年 4 月 24 日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截至 2018 年 12 月 31 日止, 本公司合并财务报表范围内子公司如下:

子公司名称
广州市德居安电子科技有限公司
广东安居宝智能控制系统有限公司
广东安居宝光电传输科技有限公司
广东奥迪安监控技术股份有限公司
香港安居宝科技有限公司
安居宝（澳门）有限公司
广东安居宝显示科技有限公司
广东安居宝网络科技有限公司
广东车前传媒有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

二、 财务报表的编制基础

（一） 编制基础

公司以持续经营为基础，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》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

（二） 持续经营

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

三、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、（二十五）收入”、“五、（三十一）营业收入和营业成本”。

（一） 遵循企业会计准则的声明

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。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司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

同一控制下企业合并：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。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司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。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

(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被投资方可分割的部分）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。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表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。

（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。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的,按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

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

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

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

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

理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

(七) 合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、（十四）长期股权投资”。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

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

(九) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币

记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算,由此产生的汇兑差额,除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外,均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益项目除“未分配利润”项目外,其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时,将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额,自所有者权益项目转入处置当期损益。

(十) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债,包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债;持有至到期投资;应收款项;可供出售金融资产;其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(金融负债)
取得时以公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)作为初始确认金额,相关的交易费用计入当期损益。
持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益,期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时,其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益,同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资
取得时按公允价值(扣除已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。
持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入,计入投资收益。实际利率在取得时确定,在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，

在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

4、 金融负债终止确认条件

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

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

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

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

(1) 可供出售金融资产的减值准备:

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降,或在综合考虑各种相关因素后,预期这种下降趋势属于非暂时性的,就认定其已发生减值,将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出,确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具,在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失,不通过损益转回。

本公司对可供出售权益工具投资减值的认定标准为:可供出售权益工具投资的公允价值累计下跌超过初始成本 30%的情况下被认为严重下跌;公允价值下跌“非暂时性”的标准为:可供出售权益工具投资的公允价值连续下跌时间超过 12 个月的情况下被认为下跌是“非暂时性”的。

(2) 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十一) 应收款项坏账准备

1、 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项:

单项金额重大的判断依据或金额标准:应收款项余额前五名或占应收账款余额 10%以上的款项之和。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法:单独进行减值测试,如有客观证据表明其已发生减值,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应收款项:

定组合的依据:以账龄为信用风险组合的划分依据。

按组合计提坏账准备的计提方法:依据账龄分析法计提坏账准备。

组合中,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(%)
1 年以内 (含 1 年)	1%	1%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3 年以上	100%	100%

注:合并范围内关联公司往来款项,不计提坏账。

3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

对于存在明显减值迹象的应收款项单独计提坏账准备,计提依据是根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提坏账准备。

其他说明:期末对于不适用按账龄段划分的类似信用风险特征组合的应收票据、预付款项、应收股利、长期应收款等均进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备,计入当期损益。如经减值测试未发现减值的,则不计提坏账准备。

(十二) 存货

1、 存货的分类

存货分类为:原材料、库存商品、半成品、工程施工等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

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。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外,存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

(十三) 持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

(十四) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

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

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

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

新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权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。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够

对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

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

(十五) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

(十六) 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、 折旧方法

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

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

间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	40-70	5	1.36~2.38
机器设备	5-10	5	9.50~19.00
运输工具	10	5	9.50
办公及电子设备	3-5	5	19.00~31.67

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

(十七) 在建工程

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必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在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。

(十八) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而

发生的汇兑差额等。

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

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

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、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款,以专门借款当期实际发生的借款费用,减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或

进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十九) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命
土地使用权	50 年
软件类	5-10 年

每年度终了，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。

经复核，本年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、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日,本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

5、 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出,同时满足下列条件时确认为无形资产:

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

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

(二十) 长期资产减值

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

的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二十一) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销。

(二十二) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，

确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

4、 其他长期职工福利的会计处理方法

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

(二十三) 预计负债

1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基

本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

公司根据合同的约定或合理的估计，在质保期间对所售商品或所提供的服务按预计可能产生的质保费用计提预计负债。

详见本附注“五、(二十四) 预计负债”。

(二十四) 股份支付

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

1、 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积(股本溢价)，同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工

具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

(二十五) 收入

1、销售商品收入确认和计量原则

(1) 销售商品收入确认和计量的总体原则

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。

(2) 本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

①公司与客户签订销售合同,根据销售合同约定的交货方式公司将货物发给客户,客户收到货物并验收合格后付款,公司取得客户收货凭据时确认收入。

②公司与客户签订销售合同,根据销售合同约定的交货方式公司将货物发给客户,公司技术服务人员指导第三方安装公司安装设备或自行安装完毕后,客户进行验收,验收完毕后,公司确认收入。

③广告收入是根据约定相关服务或产品提供给购货方(广告见诸媒体),且销售收入金额已确定,取得收款权利且相关经济利益很可能流入,服务或产品的相关成本能够可靠地计量时确认销售收入。

④对于监控工程项目,公司在项目按合同约定实施完成并验收合格,取得客户的验收证明,与项目相关的成本能够可靠地计量时,确认收入的实现。

2、让渡资产使用权收入的确认和计量原则

(1) 让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

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出租物业收入:

A、具有承租人认可的租赁合同、协议或其他结算通知书

B、履行了合同规定的义务,开具租赁发票且价款已经取得或确信可以取得

C、出租开发产品成本能够可靠地计量。

3、按完工百分比法确认提供劳务的收入确认和计量原则

(1) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入确认和计量的总体原则

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。

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,分别按下列情况处理:

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

(二十六) 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。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。

对于政府文件未明确规定补助对象的,能够形成长期资产的,与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助,其余部分作为与收益相关的政府补助;难以区分的,将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

2、 确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认

3、 会计处理

与资产相关的政府补助,冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递

延收益的,在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益(与本公司日常活动相关的,计入其他收益;与本公司日常活动无关的,计入营业外收入);

与收益相关的政府补助,用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关成本费用或损失的期间,计入当期损益(与本公司日常活动相关的,计入其他收益;与本公司日常活动无关的,计入营业外收入)或冲减相关成本费用或损失;用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的,直接计入当期损益(与本公司日常活动相关的,计入其他收益;与本公司日常活动无关的,计入营业外收入)或冲减相关成本费用或损失。

(二十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产,以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减,以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异,除特殊情况外,确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括:商誉的初始确认;除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的其他交易或事项。

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利,且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关,但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内,涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时,递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十八) 租赁

1、 经营租赁会计处理

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

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时,公司将该部分费用从

租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

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

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

2、 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

(二十九) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

执行《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
(1) 资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付	注 1	“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额 432,522,579.77 元，上期金额 311,541,608.68 元； “应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期金额

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。		151,550,266.48 元，上期金额 138,507,570.70 元；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示，本期金额 7,581,869.05 元，上期金额 7,366,005.70 元。
(2) 在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。	注 1	调减“管理费用”本期金额 86,842,970.67 元，上期金额 96,588,257.40 元，重分类至“研发费用”。

注 1：本公司于 2018 年 10 月 25 日第四届董事会第六次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》。

2、重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

四、税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、16%、11%、6%、5%、3%
城市维护建设税	按实际应缴流转税额计缴	7%
教育费附加	按实际应缴流转税额计缴	3%
地方教育费附加	按实际应缴流转税额计缴	2%
文化事业建设费	按广告服务取得的计费销售额计缴	3%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、16.5%、15%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
广东安居宝数码科技股份有限公司	15%
广东安居宝智能控制系统有限公司	15%
香港安居宝科技有限公司	16.5%
安居宝（澳门）有限公司	-
广东安居宝显示科技有限公司	25%
广东奥迪安监控技术股份有限公司	15%
广州市德居安电子科技有限公司	25%
广东安居宝光电传输科技有限公司	25%
广东安居宝网络科技有限公司	25%
广东车前传媒有限公司	25%

(二) 税收优惠

1、 增值税

根据国务院发布的国发[2011]4 号《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》和财税〔2011〕100 号《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》的有关规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17% 税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

2、 企业所得税（高新）

广东安居宝数码科技股份有限公司于 2017 年 12 月 11 日取得 GR201744006268 号高新技术企业证书，有效期三年，本期按 15% 的税率缴纳企业所得税。

广东奥迪安监控技术股份有限公司于 2016 年 11 月 30 日取得 GR201644002039 号高新技术企业证书，有效期三年，本期按 15% 的税率缴纳企业所得税。

广东安居宝智能控制系统有限公司于 2016 年 11 月 30 日取得 GR201644000421 号高新技术企业证书，有效期三年，本期按 15% 的税率缴纳企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	164,363.13	132,490.46
银行存款	346,575,965.59	381,660,493.56
其他货币资金	10,222,421.38	2,553,105.39
合计	356,962,750.10	384,346,089.41
其中：存放在境外的款项总额	6,663,780.60	6,861,121.23

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	6,549,379.86	-
保函保证金	3,392,671.12	2,423,491.00

(二) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据	61,038,064.95	19,729,821.22
应收账款	371,484,514.82	291,811,787.46
合计	432,522,579.77	311,541,608.68

1、 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	18,542,350.78	15,419,098.00
商业承兑汇票	42,495,714.17	4,310,723.22
合计	61,038,064.95	19,729,821.22

其中按账龄分析法计提坏账准备的应收票据：

账龄	期末余额			
	应收票据	坏账准备	账面价值	计提比例（%）
1 年以内	42,924,963.81	429,249.64	42,495,714.17	1.00

(2) 期末公司无已质押的应收票据

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	3,634,294.73	-
商业承兑汇票	6,057,525.00	23,966,486.33
合计	9,691,819.73	23,966,486.33

(4) 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

2、 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	415,495,977.24	99.52	44,011,462.42	10.58	371,484,514.82	328,243,056.77	99.37	36,431,269.31	11.1	291,811,787.46
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,984,324.50	0.48	1,984,324.50	100		2,095,668.43	0.63	2,095,668.43	100.00	
合计	417,480,301.74	100.00	45,995,786.92	/	371,484,514.82	330,338,725.20	100.00	38,526,937.74	/	291,811,787.46

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	318,699,471.41	3,186,990.51	1.00
1 至 2 年	46,130,105.42	4,613,010.54	10.00
2 至 3 年	20,649,912.92	6,194,973.88	30.00
3 年以上	30,016,487.49	30,016,487.49	100.00
合计	415,495,977.24	44,011,462.42	/

(2) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 7,468,849.18 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期无实际核销的应收账款情况。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例(%)	坏账准备
第一名	49,973,423.64	11.97	499,734.24
第二名	34,194,049.11	8.19	341,940.49
第三名	31,782,720.09	7.61	317,827.20
第四名	28,940,118.74	6.93	289,401.19
第五名	20,000,544.49	4.79	200,005.44
合计	164,890,856.07	39.49	1,648,908.56

(5) 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(三) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	31,549,272.15	81.63	28,508,262.24	72.71
1 至 2 年	2,316,135.48	5.99	4,041,476.42	10.31
2 至 3 年	2,224,375.45	5.76	5,275,905.98	13.46
3 年以上	2,557,373.85	6.62	1,380,437.22	3.52
合计	38,647,156.93	100.00	39,206,081.86	100.00

账龄超过一年且金额重大的预付款项为 2,313,785.98 元，主要为预付工程项目款项，因为工程项目未完工，该款项尚未结算。

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合 计数的比例
第一名	18,228,000.00	47.17%
第二名	5,569,143.09	14.41%
第三名	2,313,785.98	5.99%
第四名	1,068,781.04	2.77%
第五名	840,108.66	2.17%
合计	28,019,818.77	/

(四) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息	101,408.66	2,541,175.64
应收股利	-	-
其他应收款	7,480,460.39	4,824,830.06
合计	7,581,869.05	7,366,005.70

1、 应收利息

(1) 应收利息分类

项目	期末余额	年初余额
定期存款	101,408.66	2,541,175.64

(2) 本期无重要逾期利息

2、 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,900,656.06	94.68	1,420,195.67	15.96	7,480,460.39	6,088,711.00	99.05	1,263,880.94	20.76	4,824,830.06
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	500,000.00	5.32	500,000.00	100.00	-	58,290.00	0.95	58,290.00	100.00	-
合计	9,400,656.06	/	1,920,195.67	/	7,480,460.39	6,147,001.00	/	1,322,170.94	/	4,824,830.06

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	6,358,257.75	63,412.40	1.00
1 至 2 年	1,123,882.64	112,388.27	10.00
2 至 3 年	248,743.82	74,623.15	30.00
3 年以上	1,169,771.85	1,169,771.85	100.00
合计	8,900,656.06	1,420,195.67	/

(2) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 598,024.73 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期无实际核销的其他应收款情况

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
投标保证金	4,308,004.85	3,970,104.28
押金、质保金	2,484,079.90	984,253.66
员工借支	1,853,099.63	1,056,298.50
代垫社保、公积金款	755,471.68	136,344.56
合计	9,400,656.06	6,147,001.00

(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	占其他应收款合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	投标保证金	500,000.00	1 年-2 年	5.32	500,000.00
第二名	员工借支	455,308.72	1 年以内	4.84	4,553.09
第三名	投标保证金	408,421.54	1-2 年及 3 年以上	4.34	317,314.54

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第四名	投标保证金	327,876.00	1 年内及 1—2 年	3.49	20,433.25
第五名	投标保证金	267,071.70	1 年以内	2.84	2,670.72
合计	/	1,958,677.96	/	20.84	844,971.60

(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

(五) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	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	69,771,823.61	6,258,312.39	63,513,511.22	65,617,133.64	6,348,844.50	59,268,289.14
库存商品	94,919,648.54	10,046,584.40	84,873,064.14	98,355,848.04	12,466,112.06	85,889,735.98
半成品	32,132,477.68	6,223,308.90	25,909,168.78	24,744,539.99	2,947,216.35	21,797,323.64
工程施工	29,140,834.05		29,140,834.05	31,374,336.06		31,374,336.06
合计	225,964,783.88	22,528,205.69	203,436,578.19	220,091,857.73	21,762,172.91	198,329,684.82

2、 存货跌价准备

项目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	6,348,844.50			90,532.11		6,258,312.39
库存商品	12,466,112.06	4,633,496.08		7,053,023.74		10,046,584.40
半成品	2,947,216.35	3,276,092.55				6,223,308.90
合计	21,762,172.91	7,909,588.63		7,143,555.85		22,528,205.69

3、 存货期末余额不含有借款费用资本化金额

4、 本期无建造合同形成的已完工未结算资产情况

(六) 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期应收款	40,337,981.00	36,576,030.32

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待摊费用	1,971,976.84	1,826,771.16
待抵扣进项税	28,771,306.43	24,068,010.56
合计	30,743,283.27	25,894,781.72

(八) 长期应收款

1、 长期应收款情况

项目	期末余额			年初余额			折现率区间 (%)
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款发出商品	83,233,924.68		83,233,924.68	59,424,881.71		59,424,881.71	4.35--9.37
其中：未实现融资收益	-13,257,173.51		-13,257,173.51	-10,318,311.69		-10,318,311.69	
合计	83,233,924.68		83,233,924.68	59,424,881.71		59,424,881.71	

长期应收项目明细如下：

项目名称	长期应收款余额（折现前）	未确认融资收益的余额	应收合同款的公允价值（折现值）	其中：一年内的到期非流动资产期末余额	其中：分期收款发出商品余额
云浮市社会治安视频监控 系统建设项目	7,303,680.00	-216,135.73	7,087,544.27	7,087,544.27	-
新兴县公安局治安监 控项目	8,419,980.00	-657,931.74	7,762,048.26	3,775,315.30	3,986,732.96
停车场出入口设备融 资租赁项目	2,468,033.55	-82,535.93	2,385,497.62	1,723,490.93	662,006.69
2014 年白云政企客户视 频监控建设及维护项目	5,883,053.92	-828,324.87	5,054,729.05	2,941,526.96	2,113,202.09
韶关市公安局曲江分局 第二期社会治安视频监 控系统一类点建设采购 项目	4,429,185.00	-217,741.03	4,211,443.97	2,120,000.00	2,091,443.97
广州市越秀区社区视频 监控系统维护保养服务 项目	5,395,440.00	-332,688.55	5,062,751.45	2,697,720.00	2,365,031.45
广州市黄埔公安局黄埔 分局黄埔城中村视频补 点项目	13,600,431.85	-1,345,582.07	12,254,849.79	3,400,107.96	8,854,741.82
广州市白云区公安分局 城中村治安视频资源整 合系统建设采购项目	1,388,387.75	-94,403.38	1,293,984.37	-	1,293,984.37
广州市公安局南海神庙 高清视频监控项目	2,274,341.03	-226,530.72	2,047,810.31	563,344.51	1,484,465.80
广州市公安局黄埔区分 局隔墙路视频监控升级 改造项目	3,994,351.27	-373,348.98	3,621,002.29	1,355,453.03	2,265,549.26
清城区公安分局租赁 100 个高清摄像头项目	4,860,935.74	-579,002.56	4,281,933.18	972,187.15	3,309,746.03
广州分公司广州市公安 局黄埔区分局高清视频	51,660,800.00	-6,153,491.64	45,507,308.36	3,776,716.00	41,730,592.36

项目名称	长期应收款余额（折现前）	未确认融资收益的余额	应收合同款的公允价值（折现值）	其中：一年内的到期非流动资产期末余额	其中：分期收款发出商品余额
系统升级改造项目					
广州分公司广州市白云区新增道路智能卡口项目综合服务	5,188,200.18	-305,312.29	4,882,887.90	1,768,328.46	3,114,559.44
广州市公安局越秀区分局看守所和拘留所闭路监控系统高清视频升级改造建设采购项目	2,321,215.33	-291,622.53	2,029,592.81	368,397.00	1,661,195.81
广州市广园路建设公司广园快速路社会治安与城市管理智能化视频系统建设项目	2,541,030.56	-274,198.17	2,266,832.39	1,142,869.45	1,123,962.94
广州市海珠区社会治安视频监控系统（平安校园二期）项目	5,618,096.67	-635,204.29	4,982,892.38	1,064,608.00	3,918,284.38
其他视频监控项目	9,481,916.34	-643,119.03	8,838,797.28	5,580,371.98	3,258,425.31
合计	136,829,079.19	-13,257,173.51	123,571,905.68	40,337,981.00	83,233,924.68

2、 本期无因金融资产转移而终止确认的长期应收款

3、 本期无转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

(九) 投资性房地产

1、 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
1. 账面原值			
(1) 年初余额	5,621,210.06	-	5,621,210.06
(2) 本期增加金额	23,088,819.99	6,891,431.79	29,980,251.78
—外购	-	-	-

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
—存货\固定资产\无形资产转入	23,088,819.99	6,891,431.79	29,980,251.78
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 期末余额	28,710,030.05	6,891,431.79	35,601,461.84
2. 累计折旧和累计摊销			
(1) 年初余额	104,025.76	-	104,025.76
(2) 本期增加金额	3,404,619.45	1,158,436.09	4,563,055.54
—计提或摊销	84,012.51	-	84,012.51
—存货\固定资产\无形资产转入	3,320,606.94	1,158,436.09	4,479,043.03
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 期末余额	3,508,645.21	1,158,436.09	4,667,081.30
3. 减值准备			
(1) 年初余额	492,969.34		492,969.34
(2) 本期增加金额			
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额	492,969.34		492,969.34
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	24,708,415.50	5,732,995.70	30,441,411.20
(2) 年初账面价值	5,024,214.96	-	5,024,214.96

2、 本期无未办妥产权证书的投资性房地产情况

(十) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	年初余额
固定资产	218,388,024.60	276,832,644.05
固定资产清理	-	-
合计	218,388,024.60	276,832,644.05

2、 固定资产情况

项目	房屋、建筑物	机器设备	运输工具	办公及电子设备	合计
1. 账面原值					
(1) 年初余额	183,082,947.71	146,784,932.26	16,885,999.85	33,512,420.78	380,266,300.60
(2) 本期增加金额	2,470,003.01	6,878,470.08	2,622,763.63	931,246.31	12,902,483.03
—购置	2,470,003.01	6,878,470.08	2,622,763.63	517,299.73	12,488,536.45
—其他	-	-	-	413,946.58	413,946.58
(3) 本期减少金额	25,171,605.15	5,700,820.90	2,703,642.47	278,071.30	33,854,139.82
—处置或报废	2,082,785.16	5,700,820.90	2,703,642.47	278,071.30	10,765,319.83
—转入投资性房地产	23,088,819.99	-	-	-	23,088,819.99
(4) 期末余额	160,381,345.57	147,962,581.44	16,805,121.01	34,165,595.79	359,314,643.81
2. 累计折旧	-	-	-	-	-
(1) 年初余额	21,446,131.55	44,145,866.12	8,092,243.71	28,980,980.46	102,665,221.84
(2) 本期增加金额	4,386,664.15	21,267,605.56	1,111,914.60	1,682,730.98	28,448,915.29
—计提	4,386,664.15	21,267,605.56	1,111,914.60	1,439,657.68	28,205,841.99
—其他	-	-	-	243,073.30	243,073.30
(3) 本期减少金额	4,883,725.06	2,419,285.90	1,884,534.22	258,055.51	9,445,600.69
—处置或报废	1,563,118.12	2,419,285.90	1,884,534.22	258,055.51	6,124,993.75

项目	房屋、建筑物	机器设备	运输工具	办公及电子设备	合计
—转入投资性房地产	3,320,606.94	-	-	-	3,320,606.94
(4) 期末余额	20,949,070.64	62,994,185.78	7,319,624.09	30,405,655.93	121,668,536.44
3. 减值准备	-	-	-	-	-
(1) 年初余额	523,941.78	244,492.93	-	-	768,434.71
(2) 本期增加金额	102,086.97	18,387,561.09	-	-	18,489,648.06
—计提	102,086.97	18,387,561.09	-	-	18,489,648.06
(3) 本期减少金额	-	-	-	-	-
—处置或报废	-	-	-	-	-
—转入投资性房地产	-	-	-	-	-
(4) 期末余额	626,028.75	18,632,054.02	-	-	19,258,082.77
4. 账面价值	-	-	-	-	-
(1) 期末账面价值	138,806,246.18	66,336,341.64	9,485,496.92	3,759,939.86	218,388,024.60
(2) 年初账面价值	161,112,874.38	102,394,573.21	8,793,756.14	4,531,440.32	276,832,644.05

3、 本期无暂时闲置的固定资产

4、 本期无通过融资租赁租入的固定资产情况

5、 本期无通过经营租赁租出的固定资产情况

6、 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	14,413,854.21	尚未办理完结

7、 本期无固定资产清理

(十一) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

项目	期末余额	年初余额
在建工程	152,136.75	-
工程物资	-	-
合计	152,136.75	

2、 在建工程情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
玄武玄讯移动 CRM 管理软件	152,136.75		152,136.75	-	-	-
合计	152,136.75		152,136.75	-	-	-

3、 本期无重要的在建工程项目本期变动情况

4、 本期无计提在建工程减值准备情况

5、 本期无工程物资

(十二) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	办公管理软件	产品系统软件	开发产品系统软件	合计
1. 账面原值					
(1) 年初余额	25,224,224.97	13,809,619.18	3,679,180.33	15,827,554.02	58,540,578.50
(2) 本期增加金额	-	-	454,164.98	56,410.26	510,575.24
—购置	-	-	454,164.98	56,410.26	510,575.24
(3) 本期减少金额	6,891,431.79	-	-	-	6,891,431.79
—转入投资性房地产	6,891,431.79	-	-	-	6,891,431.79
(4) 期末余额	18,332,793.18	13,809,619.18	4,133,345.31	15,883,964.28	52,159,721.95
2. 累计摊销	-	-	-	-	-
(1) 年初余额	4,994,352.63	5,284,542.70	2,145,304.13	3,435,095.60	15,859,295.06
(2) 本期增加金额	518,625.24	1,752,732.12	371,382.82	1,915,968.84	4,558,709.02
—计提	518,625.24	1,752,732.12	371,382.82	1,915,968.84	4,558,709.02
(3) 本期减少金额	1,158,436.09	-	-	-	1,158,436.09
—转入投资性房地产	1,158,436.09	-	-	-	1,158,436.09
(4) 期末余额	4,354,541.78	7,037,274.82	2,516,686.95	5,351,064.44	19,259,567.99
3. 减值准备	-	-	-	-	-
(1) 年初余额	-	-	-	-	-
(2) 本期增加金额	-	-	-	-	-
—计提	-	-	-	-	-
(3) 本期减少金额	-	-	-	-	-
—处置	-	-	-	-	-
(4) 期末余额	-	-	-	-	-
4. 账面价值	-	-	-	-	-
(1) 期末账面价值	13,978,251.40	6,772,344.36	1,616,658.36	10,532,899.84	32,900,153.96
(2) 年初账面价值	20,229,872.34	8,525,076.48	1,533,876.20	12,392,458.42	42,681,283.44

2、 本期无未办妥产权证书的土地使用权情况

(十三) 商誉

1、 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
华夏吉祥门传媒有限公司停车场道闸广告业务	7,210,904.86	-	-	7,210,904.86
吉林省壹媒介广告有限公司停车场道闸广告业务	3,178,867.88	-	-	3,178,867.88
太原市金酷广告有限公司停车场道闸广告业务	1,817,234.96	-	-	1,817,234.96
南京广厦传媒有限公司停车场道闸广告业务	25,917,305.69	-	-	25,917,305.69
江西天胜传媒发展有限公司停车场道闸广告业务	5,452,897.96	-	-	5,452,897.96
安徽道闸传媒有限公司停车场道闸广告业务	5,078,709.60	-	-	5,078,709.60
广东社区通传媒有限公司停车场道闸广告业务	891,370.87	-	-	891,370.87
大连壹媒介传媒有限公司停车场道闸广告业务	9,245,566.09	-	-	9,245,566.09
成都众成广告有限公司停车场道闸广告业务	20,047,245.29	-	-	20,047,245.29
合计	78,840,103.20	-	-	78,840,103.20

2、 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
华夏吉祥门传媒有限公司停车场道闸广告业务	-	1,957,103.02	-	1,957,103.02
吉林省壹媒介广告有限公司停车场道闸广告业务	-	487,931.81	-	487,931.81
太原市金酷广告有限公司停车场道闸广告业务	-	-	-	-
南京广厦传媒有限公司停车场道闸广告业务	-	7,771,362.00	-	7,771,362.00
江西天胜传媒发展有限公司停车场道闸广告业务	-	50,793.75	-	50,793.75
安徽道闸传媒有限公司停车场道闸广告业务	-	949,373.22	-	949,373.22
广东社区通传媒有限公司停车场道闸广告业务	-	552,200.86	-	552,200.86
大连壹媒介传媒有限公司停车场道闸广告业务	-	522,538.58	-	522,538.58
成都众成广告有限公司停车场道闸广告业务	-	6,018,624.96	-	6,018,624.96
合计	-	18,309,928.20	-	18,309,928.20

3、 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

资产组或资产组组合	资产组或资产组组合的账面价值	包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致
华夏吉祥门传媒有限公司停车场道闸广告业务	1,998,198.16	9,209,103.02	是
吉林省壹媒介广告有限公司停车场道闸广告业务	803,963.93	3,982,831.81	是
太原市金酷广告有限公司停车场道闸广告业务	576,907.85	2,394,142.81	是
南京广厦传媒有限公司停车场道闸广告业务	3,700,656.31	29,617,962.00	是
江西天胜传媒发展有限公司停车场道闸广告业务	1,350,695.79	6,803,593.75	是
安徽道闸传媒有限公司停车场道闸广告业务	2,315,363.62	7,394,073.22	是
广东社区通传媒有限公司停车场道闸广告业务	246,229.99	1,137,600.86	是
大连壹媒介传媒有限公司停车场道闸广告业务	1,262,172.49	10,507,738.58	是
成都众成广告有限公司停车场道闸广告业务	2,806,479.66	22,853,724.95	是
合计	15,060,667.80	93,900,771.00	

4、 说明商誉减值测试过程、关键参数及商誉减值损失的确认方法

各资产组可收回金额按照资产组的预计未来现金流量的现值确定，其预计现金流量根据管理层批准的 5 年期的财务预算基础上的现金流量预测来确定。现金流量预测所用的折现率是 15.60%。

计算相关资产组于 2018 年 12 月 31 日预计未来现金流量现值采用了假设。以下详述了管理层为进行商誉的减值测试，在确定现金流量预测时作出的关键假设：

收入增长—确定基础是在前一年及历史上实现收入情况的基础上，管理层根据预计的市场需求及自身的业务预期：预测期未来三年收入情况根据公司现有签订的合同订单判断，但三年以后增长速度可能会逐渐放缓，管理层预计第四年收入比第三年下降 5%，此后，未来将维持收入平稳不变。

利润率—根据预测的收入、成本、费用等计算。

折现率—采用的折现率是反映相关资产组特定风险的税前折现率。

5、 商誉减值测试的影响

根据商誉减值测试结果，本公司本期计提了 18,309,928.20 元商誉减值准备。

(十四) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
2 号楼装修	357,989.47	200,890.11	35,551.84	-	523,327.74
办公楼装修	4,279,091.50	17,789.72	1,499,999.26	-	2,796,881.96
仓库工程	239,372.92	202,955.64	427,207.96	-	15,120.60
地坪工程	78,283.34	52,430.99	25,307.75	-	105,406.58
车间工程	946,616.08	91,841.59	542,872.46	-	495,585.21
科技园 A 栋 1 楼 展厅改造工程	-	918,650.89	30,621.70	-	888,029.19
合计	5,901,353.31	1,484,558.94	2,561,560.97	-	4,824,351.28

(十五) 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		年初余额	
	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	114,415,250.87	18,160,983.13	62,385,734.32	10,041,037.72
预计负债	8,598,155.86	1,289,723.38	8,747,836.50	1,312,175.47
递延收益	4,200,529.66	630,079.45	8,201,582.20	1,230,237.33
内部交易未实现利润	14,603,376.53	2,190,506.48	27,916,234.07	4,187,435.11
以前年度可弥补亏损	56,388,519.71	14,086,889.67	67,037,599.76	16,749,159.68
预提费用	21,638,259.58	3,245,738.93	37,259,622.26	5,588,943.34
合计	219,844,092.21	39,603,921.04	211,548,609.11	39,108,988.65

2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		年初余额	
	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
不征税收入	73,054,291.80	10,958,143.77	60,475,582.88	9,071,337.43
应收租赁款	17,722,227.40	2,658,334.11	28,402,240.00	4,260,336.00
合计	90,776,519.20	13,616,477.88	88,877,822.88	13,331,673.43

3、 本期无以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

4、 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	年初余额
可抵扣亏损	6,166,641.40	5,335,481.31

5、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

年份	期末余额	年初余额	备注
2019	1,232,278.94	1,987,765.38	
2020	3,230,061.42	3,230,061.42	
2021	117,654.51	117,654.51	
2022	-	-	
2023	1,586,646.53	-	
合计	6,166,641.40	5,335,481.31	

(十六) 其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
预付长期资产采购款	-	1,496,421.83

(十七) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
质押借款	8,000,000.00	-
票据贴现	23,966,486.33	-
合计	31,966,486.33	-

2、 本期无已逾期未偿还的短期借款

(十八) 应付票据及应付账款

项目	期末余额	年初余额
应付票据	6,543,132.00	-
应付账款	145,007,134.48	138,507,570.70
合计	151,550,266.48	138,507,570.70

1、 应付票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	6,543,132.00	-

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

2、 应付账款

(1) 应付账款列示：

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	114,145,699.94	95,989,675.32
1-2 年	26,129,690.60	32,030,579.12
2-3 年	1,950,357.80	6,322,393.68
3 年以上	2,781,386.14	4,164,922.58
合计	145,007,134.48	138,507,570.70

(2) 账龄超过一年的重要应付账款:

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	7,349,400.00	未结算
第二名	5,523,763.00	未结算
第三名	2,875,160.00	未结算
第四名	1,946,128.30	未结算
第五名	1,834,710.00	未结算
合计	19,529,161.30	/

(十九) 预收款项

1、 预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	68,919,078.98	73,641,463.85
1-2 年	9,875,263.37	17,026,008.26
2-3 年	11,286,709.38	2,741,650.13
3 年以上	5,606,565.41	4,439,841.30
合计	95,687,617.14	97,848,963.54

2、 账龄超过一年的重要预收款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	2,878,375.15	项目未结算
第二名	2,174,771.87	项目未结算
第三名	1,100,291.55	项目未结算
合计	6,153,438.57	/

3、 本期无建造合同形成的已结算未完工项目情况

(二十) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	25,299,155.99	195,730,513.60	195,402,110.22	25,627,559.37
离职后福利-设定提存计划	-	8,206,197.52	8,206,197.52	-
合计	25,299,155.99	203,936,711.12	203,608,307.74	25,627,559.37

2、 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	24,923,112.85	174,889,166.85	174,571,554.47	25,240,725.23
(2) 职工福利费	241,584.90	8,568,569.14	8,597,308.59	212,845.45
(3) 社会保险费		7,651,567.11	7,651,323.86	243.25
其中：医疗保险费		6,021,829.79	6,021,586.54	243.25
工伤保险费		594,319.52	594,319.52	-
生育保险费		688,957.12	688,957.12	-
重大医疗保险费		346,460.68	346,460.68	-
(4) 住房公积金		2,494,566.00	2,471,762.00	22,804.00
(5) 工会经费和职工教育经费	134,458.24	2,126,644.50	2,110,161.30	150,941.44
合计	25,299,155.99	195,730,513.60	195,402,110.22	25,627,559.37

3、 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	-	7,929,119.72	7,929,119.72	-
失业保险费	-	277,077.80	277,077.80	-
合计	-	8,206,197.52	8,206,197.52	-

(二十一) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	21,762,643.36	10,101,744.04
企业所得税	1,839,149.56	3,393,494.44
个人所得税	336,869.26	639,937.36
城市维护建设税	498,213.60	661,634.56
房产税	103,192.03	74,829.74
教育费附加	382,711.18	473,900.33
土地使用税	262.19	175,758.01
印花税	24,418.01	49,238.40
文化事业建设费	310,081.26	242,873.37
合计	25,257,540.45	15,813,410.25

(二十二) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付利息	-	-
应付股利	-	-
其他应付款	15,230,227.84	18,282,458.28
合计	15,230,227.84	18,282,458.28

1、 本期无应付利息

2、 本期无应付股利

3、 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付的保证金、押金及定金	2,403,877.76	3,482,829.27
应付费用	11,790,519.62	13,932,687.21

项目	期末余额	年初余额
应付代收代付款	1,035,830.46	866,941.80
合计	15,230,227.84	18,282,458.28

2) 本期无账龄超过一年的重要其他应付款

(二十三) 其他流动负债

项目	期末余额	年初余额
待转销项税额	13,636,509.52	14,381,465.81

(二十四) 预计负债

项目	期末余额	年初余额	形成原因
产品质量保证	8,598,155.86	8,747,836.50	产品质量保证是产品售后维护所发生的支出款项

(二十五) 递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助资金	8,201,582.20	420,000.00	4,421,052.54	4,200,529.66	政府补助

涉及政府补助的项目：

负债项目	年初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
广州开发区科技和信息化局 拨款社区安防工程	422,122.37	-	9,500.00	-	412,622.37	与资产相关
科信局“基于物联网的社区智 能监测平台”科学技术经费	18,825.92	-	15,200.00	-	3,625.92	与资产相关
广州开发区科技和信息化局 拨款“基于物联网的社区智能 监测平台”科学技术经费	640.02	-	640.02	-	-	与资产相关
广州市科技和信息化局和广 州市财政局“智慧社区统一管 理系统”科学技术经费	53,584.93	-	53,584.93	-	-	与资产相关
数字家庭多业务平台智能管 理系统的产业化建设项目	1,323,877.77	-	413,686.11	-	910,191.66	与资产相关
广州市经贸委和财政局拨款 “2013 年省级工业设计发展	280,833.33	-	47,500.00	-	233,333.33	与资产相关

负债项目	年初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
专项资金”						
扩产至 122 万台数字化安防产 品项目	1,106,666.67	-	190,000.00	-	916,666.67	与资产相关
停车场自助缴费管理系统	12,333.33	-	12,333.33	-	-	与资产相关
2011 省现代信息服务业发展 资金	92,809.30	-	92,809.30	-	-	与资产相关
广州市创新型企业专项资金	572,000.00	300,000.00	76,000.00	-	796,000.00	与资产相关
广东社区安防（安居宝）工程 技术研究中心组建	528,750.00	-	528,750.00	-	-	与资产相关
广州市科技和信息化局核拨 2014 年物联网专项资金	64,434.73	-	64,434.73	-	-	与资产相关
社区物联网系统关键技术应 用（三方联合协作）	280,000.00	-	280,000.00	-	-	与收益相关
区科技发展资金（物联网系统 关键技术与应用）	105,000.00	120,000.00	225,000.00	-	-	与收益相关
广州市科技创新委员会基于 情景感知与可信服务的智能 家居型产品资助费	560,000.00	-	483,317.95	-	76,682.05	与资产相关
云对讲及云停车系统示范工	1,675,703.83	-	824,296.17	-	851,407.66	与资产相关

负债项目	年初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
程						
广州市工业和信息化委员会 拨款“广州市产业园区综合服 务平台”经费	1,104,000.00	-	1,104,000.00	-	-	与收益相关
合计	8,201,582.20	420,000.00	4,421,052.54	-	4,200,529.66	/

(二十六) 股本

项目	年初余额	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	
股份总额	543,370,602.00	-	-	-	-	-	543,370,602.00

(二十七) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价 (股本溢价)	356,774,142.19	-	-	356,774,142.19
其他资本公积	471,272.73	-	-	471,272.73
合计	357,245,414.92	-	-	357,245,414.92

(二十八) 其他综合收益

项目	年初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前 发生额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税费 用	税后归属于母 公司	税后归属于 少数股东	
1. 不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计量设定受益计划变动额							
权益法下不能转损益的其他综合收益							
2. 将重分类进损益的其他综合收益	499,906.55	490,536.53			490,536.53		990,443.08
其中：权益法下可转损益的其他综合收益							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
外币财务报表折算差额	499,906.55	490,536.53			490,536.53		990,443.08
其他综合收益合计	499,906.55	490,536.53			490,536.53		990,443.08

(二十九) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	55,754,928.91	1,525,710.10	-	57,280,639.01
合计	55,754,928.91	1,525,710.10	-	57,280,639.01

(三十) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	188,155,677.79	181,986,397.11
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	-
调整后年初未分配利润	188,155,677.79	181,986,397.11
加：本期归属于母公司所有者的净利润	27,275,301.92	13,291,358.13
减：提取法定盈余公积	1,525,710.10	1,688,371.43
应付普通股股利	5,433,706.02	5,433,706.02
期末未分配利润	208,471,563.59	188,155,677.79

(三十一) 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	913,607,436.54	596,063,813.77	844,338,491.48	553,014,652.18
其他业务	5,292,821.63	666,545.10	685,287.76	-
合计	918,900,258.17	596,730,358.87	845,023,779.24	553,014,652.18

1、 主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
楼宇对讲系统	480,110,067.97	283,308,746.44	488,314,418.33	291,681,821.19
智能家居系统	111,991,250.12	60,526,136.32	70,024,070.59	40,327,169.56
停车场系统	42,717,387.33	31,362,989.50	39,096,786.64	27,532,141.07
线缆	5,837,189.99	5,791,701.51	3,883,935.25	2,993,735.47
监控系统	145,003,358.36	124,346,025.77	80,345,732.76	70,437,694.50

广东安居宝数码科技股份有限公司
2018 年度
财务报表附注

液晶显示屏	73,029,515.86	66,334,982.77	116,845,213.22	102,888,716.44
道闸广告业务	41,817,726.28	19,493,078.91	23,681,897.96	11,157,981.29
其他	13,100,940.63	4,900,152.55	22,146,436.73	5,995,392.66
合计	913,607,436.54	596,063,813.77	844,338,491.48	553,014,652.18

(三十二) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,163,839.18	3,580,524.19
教育费附加	2,259,943.56	2,557,505.59
土地使用税	176,712.97	176,822.86
房产税	1,998,411.90	1,815,909.15
印花税	310,018.60	465,140.15
车船税	15,836.84	20,377.00
文化建设税	1,031,019.26	673,227.72
合计	8,955,782.31	9,289,506.66

(三十三) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪金	33,785,154.68	41,417,926.81
差旅费	14,932,889.68	14,987,835.67
运输费	7,402,133.90	8,519,588.85
业务招待费	4,590,949.80	6,035,604.51
折旧费	12,643,679.63	14,121,796.21
办公费	3,009,896.33	5,072,245.88
宣传费	5,944,739.47	7,231,214.96
产品质量保证(维修费)	10,495,287.51	9,983,161.76
水电费	773,404.94	766,463.95
汽车费	11,380,909.39	13,666,258.72
租金	5,148,127.03	6,027,006.19
咨询服务费	2,041,266.79	1,961,491.98
会议费	2,403,396.59	2,443,458.86

项目	本期发生额	上期发生额
无形资产摊销	448,987.49	533,000.00
其他	109,905.18	208,078.96
合计	115,110,728.41	132,975,133.31

(三十四) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪金	29,434,310.79	39,634,191.05
差旅费	2,530,480.75	2,659,493.09
业务招待费	508,665.32	888,321.91
折旧费	5,154,790.82	6,385,288.26
办公费	3,062,892.91	3,259,330.27
水电费	1,140,182.27	1,424,181.29
汽车费	2,288,138.19	2,442,972.90
无形资产摊销	1,983,363.75	1,573,458.86
会议费	1,355,976.06	1,217,397.14
咨询服务费	4,068,336.22	4,591,771.08
长期待摊费用摊销	1,305,037.38	2,143,168.54
其他	4,271,347.83	4,407,095.06
合计	57,103,522.29	70,626,669.45

(三十五) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪金	75,430,844.12	80,206,116.42
研发材料	4,833,034.29	6,973,023.96
办公费	1,211,581.04	1,390,154.87
招待费	51,419.80	92,000.54
汽车费	96,913.40	149,835.59
差旅费	514,168.11	467,008.84

项目	本期发生额	上期发生额
折旧费	563,181.01	3,287,641.85
无形资产摊销	1,895,667.57	1,873,905.37
长期待摊费用摊销	519,381.96	123,707.94
咨询服务费	1,242,880.18	1,799,384.02
其他	483,899.19	225,478.00
合计	86,842,970.67	96,588,257.40

(三十六) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,553,360.12	396,413.05
减：利息收入	4,989,424.96	5,614,622.81
未确认融资收益	-3,663,752.19	-4,380,853.96
其他	55,855.13	66,678.15
合计	-5,043,961.90	-9,532,385.57

(三十七) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	8,496,123.55	9,579,389.61
存货跌价损失	7,819,056.52	8,457,886.45
固定资产减值损失	18,489,648.06	539,205.59
商誉减值损失	18,309,928.20	-
合计	53,114,756.33	18,576,481.65

(三十八) 其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
增值税退税	18,446,144.51	19,548,649.35	与收益相关
智能家居建设项目科技经费	491,100.00	-	与收益相关
广州开发区科技和信息化局拨款社区安防工程	9,500.00	9,500.00	与资产相关

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
科信局“基于物联网的社区智能监测平台”科学技术经费	15,200.00	15,200.00	与资产相关
广州开发区科技和信息化局拨款“基于物联网的社区智能监测平台”科学技术经费	640.02	3,800.00	与资产相关
广州市科技和信息化局和广州市财政局“智慧社区统一管理系统”科学技术经费	53,584.93	76,000.00	与资产相关
数字家庭多业务平台智能管理系统的产业化建设项目	413,686.11	413,686.11	与资产相关
广州市经贸委和财政局拨款“2013 年省级工业设计发展专项资金”	47,500.00	47,500.00	与资产相关
扩产至 122 万台数字化安防产品项目	190,000.00	190,000.00	与资产相关
停车场自助缴费管理系统	12,333.33	19,000.00	与资产相关
2011 省现代信息服务业发展资金	92,809.30	95,000.00	与资产相关
广州市创新型企业专项资金	76,000.00	76,000.00	与资产相关
广东社区安防（安居宝）工程技术研究中心组建	528,750.00	23,750.00	与资产相关
广州市科技和信息化局核拨 2014 年物联网专项资金	64,434.73	935,565.27	与资产相关
社区物联网系统关键技术应用（三方联合协作）	280,000.00	-	与收益相关
区科技发展资金（物联网系统关键技术与应用）	225,000.00	-	与收益相关
广州市科技创新委员会基于情景感知与可信服务的智能家居型产品资助费	483,317.95	-	与资产相关
云对讲及云停车系统示范工程	824,296.17	824,296.17	与资产相关
广州市工业和信息化委员会拨款“广州市产业园区综合服务平台”经费	1,104,000.00	-	与收益相关
2018 年广东安居宝智能控制系统有限公司成长企业补助	1,000,000.00	-	与收益相关
2017 年度高新技术企业认定通过奖励资金（区级）第一批	700,000.00	-	与收益相关
广州市黄埔区广州市开发区瞪羚企业研发投入奖励	500,000.00	-	与收益相关
第六届中国创新创业大赛（广东·广州赛区）奖	500,000.00	-	与收益相关

广东安居宝数码科技股份有限公司
2018 年度
财务报表附注

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
励配套资助			
2018 年广州开发区科技项目配套资金	300,000.00	-	与收益相关
LCM 液晶生产技术改造项目	281,600.00	816,100.00	与收益相关
失业保险	170,651.91	-	与收益相关
广州开发区经济发展局外贸发展资金中小企业开拓市场项目	130,177.00	232,029.00	与收益相关
广州开发区财政国库集中支付中心-度高新技术企业认定通过奖励	120,000.00	200,000.00	与收益相关
广州市金融局年度扶持资金	120,000.00	-	与收益相关
开发区技改项目补助	115,700.00	24,800.00	与收益相关
广州市商务发展专项资金服务贸易和服务外包事项	79,000.00	-	与收益相关
广州市社会保险基金管理中心发放社会保险失业补助	56,826.12	-	与收益相关
重点企业资助	50,000.00	-	与收益相关
广州市知识产权局专利资助	48,500.00	54,000.00	与收益相关
广州开发区财政国库集中支付中心 2017 年科技型中小企业贷款成本补贴资金	36,602.00	-	与收益相关
广州市社会保险基金管理中心返还失业补助	34,638.76	24,976.88	与收益相关
2018 年第一批专利资助	20,000.00	-	与收益相关
知识产权局 2016 年第六批知识产权资助资金	13,500.00	13,500.00	与收益相关
广州市财政局国库支付分局-2017 年度专利资助资金（第一批）单位资助	13,300.00	9,900.00	与收益相关
广州开发区财政国库集中支付中心-广州开发区科技创新和知识产权局知识产权资助费用	10,000.00	9,000.00	与收益相关
广州开发区财政国库集中支付中心-广州开发区科技创新和知识产权局知识产权资助费用	10,000.00	9,000.00	与收益相关
知识产权资助费用	9,000.00	-	与收益相关
开发区科技创新和知识产权局 2017 年专利资助费	8,400.00	7,000.00	与收益相关
个税手续费返还	7,908.74	210,769.73	与收益相关

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
安排残疾人就业年审工作先进单位与先进个人奖	4,000.00	-	与收益相关
发明专利年费资助费	3,000.00	-	与收益相关
计算机软件著作权登记资助费用	1,500.00	900.00	与收益相关
知识产权专利资助	1,000.00	-	与收益相关
广州开发区知识产权局广州市黄埔区知识产权局知识产权资助费用	1,000.00	-	与收益相关
计算机软件著作权登记资助(计算机软件著作权登记资助(安居宝广告销售管理系统软件(简称:广告系统 V1.0.0))	300.00	300.00	与收益相关
广州开发区科技创新和知识产权局研发经费投入后补助区级	-	195,200.00	与收益相关
2017 年省级研发补助费	-	433,100.00	与收益相关
广州开发区科技创新局 2017 年度广东省企业研发费用后补助	-	2,592,500.00	与收益相关
科技创新委员会 2016 年广州市企业研发经费后补助专项项目经费	-	1,538,900.00	与收益相关
开发区科技创新和知识产权局 2017 市企业研发经费后补助区经费	-	1,538,900.00	与收益相关
广州市企业研发经费投入后补助专项立项	-	129,000.00	与收益相关
广州开发区科技创新局 2017 年度广东省企业研发费后补助资金	-	553,000.00	与收益相关
2016 年广州市企业研发经费投入后补助拟补助	-	126,400.00	与收益相关
广州开发区科技创新和知识产权局 2017 年广州市企业研发经费投入后补助区级经费	-	497,800.00	与收益相关
2017 年度广东省企业研发费后补助资金拨付手续	-	758,800.00	与收益相关
2016 年高新技术企业认定受理补贴	-	200,000.00	与收益相关
2016 年高新技术企业认定通过奖励	-	60,000.00	与收益相关
2016 年广东省企业研究开发省级财政补助资金项目	-	390,200.00	与收益相关

广东安居宝数码科技股份有限公司
2018 年度
财务报表附注

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
广州经济技术开发区发展和改革局挂牌补贴	-	1,000,000.00	与收益相关
2016 年高新技术企业奖励资金（区级）	-	700,000.00	与收益相关
广州市科技创新委员会奖励科技企业	-	700,000.00	与收益相关
2017 年广州市金融发展专项资金项目支付上市挂牌补贴费	-	1,000,000.00	与收益相关
开发区科技创新和知识产权局市补助 2016 企业研发省级财政补助	-	3,166,000.00	与收益相关
开发区科技创新和知识产权局 2017 年第一批计算软件著作权登记资助费	-	2,400.00	与收益相关
广州开发区知识产权局（黄埔区知识产权局）拨广州市知识产权保护重点企业资助	-	50,000.00	与收益相关
广州开发区知识产权局著作权登记	-	1,800.00	与收益相关
广州开发区知识产权局政策兑现：拨 2017 年款	-	44,500.00	与收益相关
广州开发区知识产权局（黄埔区知识产权局）2017 年第四计算机软件著作权费	-	300.00	与收益相关
广州开发区市场和监督管理局质量强区专项资金	-	100,000.00	与收益相关
广州开发区科技和信息化局对“基于无线射频的智能家居系统”项目支助	-	5,934.81	与资产相关
广州开发区科技和信息化局拨款“社区安防工程”科学技术经费	-	1,009.37	与资产相关
广州开发区财政国库集中支付中心-2016 年度高新技术企业认定通过奖励资金（区级）	-	700,000.00	与收益相关
广州开发区财政国库集中支付中心-（黄埔区科技局）拨 2016 年高新技术企业认定受理补贴	-	60,000.00	与收益相关
广州开发区财政国库集中支付中心-广州开发区科技创新局（黄埔区科技局）6 年企业研究开发省级财政补助	-	538,800.00	与收益相关
广东省 2016 年度企业研究开发省级财政补助项目资金（第二批）	-	747,900.00	与收益相关
合计	27,704,901.58	41,722,666.69	/

(三十九) 资产处置收益

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
处置非流动资产利得	25,457.57	209,394.13	25,457.57
处置非流动资产损失	-916,040.63	-378,399.42	-916,040.63
合计	-890,583.06	-169,005.29	-890,583.06

(四十) 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
无需支付的款项	-	281,740.79	-
其他	10,353.02	31,306.37	10,353.02
赔偿款	-	700.00	-
盘盈利得	170,873.28	-	170,873.28
合计	181,226.30	313,747.16	181,226.30

(四十一) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	100,000.00	300,000.00	100,000.00
非流动资产毁损报废损失	2,776,290.24	1,470,205.40	2,776,290.24
滞纳金	21,967.16	0.63	21,967.16
其他	10,256.97	56,259.70	10,256.97
合计	2,908,514.37	1,826,465.73	2,908,514.37

(四十二) 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	2,557,525.26	6,920,278.31
递延所得税费用	-1,306,432.44	-7,287,981.17
合计	1,251,092.82	-367,702.86

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	30,173,131.64
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	4,525,969.75
子公司适用不同税率的影响	1,417,496.02
调整以前期间所得税的影响	-419,084.66
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,840,765.68
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-188,871.61
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	237,996.97
加计扣除差异	-6,163,179.33
所得税费用	1,251,092.82

(四十三) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到的往来款、保证金及押金	12,285,715.38	7,975,854.75
政府补助	5,257,704.53	23,701,005.88
利息收入	7,429,191.94	3,862,053.71
其他	10,353.02	242,776.10
合计	24,982,964.87	35,781,690.44

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
财务费用	55,855.13	66,678.15
营业外支出	132,224.13	356,260.33

项目	本期发生额	上期发生额
支付的往来款、保证金及押金	11,990,984.30	5,507,650.44
支付的管理费用	26,991,170.43	23,405,248.47
支付的营业费用	58,178,292.88	64,740,119.41
合计	97,348,526.87	94,075,956.80

3、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
保函保证金	2,423,491.00	3,104,025.02
未实现融资收益	3,663,752.19	4,380,853.96
合计	6,087,243.19	7,484,878.98

4、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
票据贴现	2,070,142.72	-
保函保证金	3,392,671.12	2,423,491.00
银行承兑汇票保证金	6,549,379.86	-
项目回款费用	1,108,344.06	-
合计	13,120,537.76	2,423,491.00

(四十四) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	28,922,038.82	13,894,109.85
加：资产减值准备	53,114,756.33	18,576,481.65
固定资产折旧	28,289,854.50	32,130,350.30
无形资产摊销	4,558,709.02	4,090,360.38
长期待摊费用摊销	2,561,560.97	3,024,828.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收	890,583.06	169,005.29

补充资料	本期金额	上期金额
益以“—”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	2,776,290.24	1,470,205.40
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	-	-
财务费用(收益以“—”号填列)	-110,392.07	-3,984,440.91
投资损失(收益以“—”号填列)	-	-
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-494,932.39	30,146.65
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	284,804.45	-7,318,127.82
存货的减少(增加以“—”号填列)	-5,872,926.15	27,292,078.49
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-86,584,518.70	-211,081,701.99
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-60,955,621.86	101,757,554.73
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-32,619,793.78	-19,949,149.54
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	347,020,699.12	381,922,598.41
减：现金的期初余额	381,922,598.41	501,524,703.54
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	-34,901,899.29	-119,602,105.13

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金		
其中：库存现金	164,363.13	132,490.46
可随时用于支付的银行存款	346,575,965.59	381,660,493.56
可随时用于支付的其他货币资金	280,370.40	129,614.39
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		

项目	期末余额	年初余额
三、期末现金及现金等价物余额	347,020,699.12	381,922,598.41

(四十五) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	9,942,050.98	非融资性保证金
合计	9,942,050.98	/

(四十六) 外币货币性项目

1、 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：港币	190,354.34	0.8762	166,788.47
美元	35,971.37	6.8632	246,878.71
澳门币	7,038,867.75	0.8523	5,999,226.98
应收账款			
其中：澳门币	3,514,584.74	0.8523	2,995,480.57
其他应收款			
澳门币	47,969.80	0.8523	40,884.66
应付账款			
其中：澳门币	1,692,098.30	0.8523	1,442,175.38
应付职工薪酬			
其中：澳门币	49,180.00	0.8523	41,916.11
其他应付款			
其中：港币	30,621.29	0.8762	26,830.37

六、 合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

本报告期未发生非同一控制下企业合并的情况。

(二) 同一控制下企业合并

本报告期未发生同一控制下企业合并的情况。

(三) 反向购买

本报告期未发生反向购买的情况。

(四) 处置子公司

本报告期未发生处置子公司的情况。

七、 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	
广东安居宝智能控制系统有限公司	广东省广州市	广东省广州市广州经济技术开发区科学城起云路6号二栋4楼	其他电子设备制造业类	84.96	-	设立
广东安居宝光电传输科技有限公司	广东省广州市	广州高新技术产业开发区科学城起云路6号自编2栋1楼	制造业	100.00	-	设立
广州市德居安电子科技有限公司	广东省广州市	广州高新技术产业开发区科学城起云路8号自编一栋	制造业	100.00	-	收购
广东安居宝显示科技有限公司	广东省广州市	广州市高新技术产业开发区科学城南翔二路21号	制造业	95.00	-	设立

广东安居宝数码科技股份有限公司
2018 年度
财务报表附注

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得
香港安居宝科技有限公司	香港特别行政区	香港湾仔告士打道 128 号祥丰大厦 15 楼 A	贸易	100.00	-	设立
安居宝（澳门）有限公司	澳门特别行政区	澳门南湾大马路 759 号 5 楼	制造业	-	100.00	设立
广东奥迪安监控技术股份有限公司	广东省广州市	广东省广州市广州经济技术开发区科学城起云路 6 号自编一栋四层 401-406、408-415 房	制造业	54.55	-	收购
广东安居宝网络科技有限公司	广东省广州市	广州高新技术产业开发区科学城起云路 8 号自编四栋	软件开发制造业类	100.00	-	设立
广东车前传媒有限公司	广东省广州市	广州高新技术产业开发区科学城起云路 8 号自编 5 栋二楼	文化、体育和娱乐业	100.00	-	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无

2、重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
广东安居宝智能控制系统有限公司	15.040%	-855,015.75	-	2,733,811.24
广东安居宝显示科技有限公司	5.000%	-165,831.95	-	2,871,472.82
广东奥迪安监控技术股份有限公司	45.450%	2,670,171.73	1,200,000.00	21,973,566.76

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：无

3、重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
广东安居宝智能控制系统有限公司	61,178,757.70	7,239,434.45	68,418,192.15	48,024,628.73	2,213,718.65	50,238,347.38
广东安居宝显示科技有限公司	52,691,736.93	12,655,644.69	65,347,381.62	7,969,667.53	-	7,969,667.53
广东奥迪安监控技术股份有限公司	121,793,556.09	84,683,089.43	206,476,645.52	155,476,464.54	2,658,334.11	158,134,798.65

子公司名称	年初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
广东安居宝智能控制系统有限公司	75,230,590.68	7,756,029.89	82,986,620.57	56,651,357.87	2,469,563.21	59,120,921.08
广东安居宝显示科技有限公司	57,047,152.05	14,065,189.53	71,112,341.58	10,366,245.85	-	10,366,245.85
广东奥迪安监控技术股份有限公司	98,632,472.06	51,364,464.00	149,996,936.06	100,629,130.99	4,260,336.00	104,889,466.99

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
广东安居宝智能控制系统有限公司	29,987,140.42	-5,685,854.72	-5,685,854.72	3,183,941.33	69,487,198.90	-2,710,186.47	-2,710,186.47	2,233,210.40
广东安居宝显示科技有限公司	132,043,673.05	-3,368,381.64	-3,368,381.64	105,816.43	195,759,659.88	2,385,750.27	2,385,750.27	4,332,923.96
广东奥迪安监控技术股份有限公司	144,606,089.25	5,874,377.80	5,874,377.80	-10,507,754.89	80,171,455.04	1,883,135.53	1,883,135.53	1,286,424.53

(二) 本期无在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(三) 本期不存在合营安排或联营企业中的权益。

八、与金融工具相关的风险

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

(二) 市场风险

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

(1) 利率风险

本公司未持有与利率相关的金融工具，不存在应披露的利率风险。

(2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于 2018 年度及 2017 年度，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额				年初余额			
	美元	澳门币	港币	合计	美元	澳门币	港币	合计
货币资金	246,878.71	5,999,226.98	166,788.47	6,412,894.16	45,450.65	6,263,201.17	150,297.13	6,458,948.95
应收账款	-	2,995,480.57	-	2,995,480.57	-	4,867,823.71	-	4,867,823.71
预付账款	-	-	-	-	-	3,671,818.82	-	3,671,818.82
其他应收款	-	40,884.66	-	40,884.66	-	11,686.34	5,209.15	16,895.49
外币金融资产小计	246,878.71	9,035,592.21	166,788.47	9,449,259.39	45,450.65	14,814,530.04	155,506.28	15,015,486.97
应付账款	-	1,442,175.38	-	1,442,175.38	-	5,046,141.06	-	5,046,141.06
预收账款	-	-	-	-	-	278,071.16	-	278,071.16
应付职工薪酬	-	41,916.11	-	41,916.11	-	33,730.67	-	33,730.67
应交税费	-	-	-	-	-	142,582.45	-	142,582.45
其他应付款	-	-	26,830.37	26,830.37	-	1,056.14	1,671.74	2,727.88
外币金融负债小计	-	1,484,091.49	26,830.37	1,510,921.86	-	5,501,581.48	1,671.74	5,503,253.22
合计	246,878.71	10,519,683.70	193,618.84	10,960,181.25	45,450.65	20,316,111.52	157,178.02	20,518,740.19

于 2018 年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对澳门币升值或贬值 10%，则公司将增加或减少净利润 755,150.07（2017 年 12 月 31 日，如果人民币对澳门币升值或贬值 10%，则公司将增加或减少净利润 931,294.86 元）。管理层认为 10% 合理反映了下一年度人民币对澳门币可能发生变动的合理范围。

（3）其他价格风险

本公司未持有其他上市公司的权益投资，不存在应披露的价格风险。

（三）流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	年末余额				
	1-3 个月	3-6 个月	6-12 个月	1 年以上	合计
应付账款	76,796,938.21	11,092,435.36	33,113,497.80	24,004,263.11	145,007,134.48
预收账款	72,922,015.52	2,348,856.66	16,791,980.16	3,624,764.80	95,687,617.14
应付职工薪酬	25,627,559.37	-	-	-	25,627,559.37
应交税费	25,257,540.45	-	-	-	25,257,540.45

其他应付款	10,562,937.68	2,317,634.00	307,917.86	2,041,738.30	15,230,227.84
其他流动负债	2,275,146.81	-	11,361,362.71	-	13,636,509.52
应付票据	6,543,132.00	-	-	-	6,543,132.00
总计	219,985,270.04	15,758,926.02	61,574,758.53	29,670,766.21	326,989,720.80

项目	年初余额				合计
	1-3 个月	3-6 个月	6-12 个月	1 年以上	
应付账款	5,069,004.28	13,287,374.52	86,221,655.47	33,929,536.43	138,507,570.70
预收账款	29,077,393.80	1,859,006.82	53,639,833.15	13,272,729.77	97,848,963.54
应付职工薪酬	25,299,155.99	-	-	-	25,299,155.99
应交税费	15,813,410.25	-	-	-	15,813,410.25
其他应付款	15,866,433.12	484,668.00	1,634,504.78	296,852.38	18,282,458.28
其他流动负债	3,838,207.14	130,746.93	10,412,511.74	-	14,381,465.81
合计	94,963,604.58	15,761,796.27	151,908,505.14	47,499,118.58	310,133,024.57

九、 关联方及关联交易

(一) 本公司的控股股东情况

关联方名称	与本公司关系
张波	控股股东及最终控制方

张波对本公司的持股比例和表决权比例均为 37.38%。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(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
广州市高堡仕智能科技有限公司	对子公司存在重大影响的股东
广州市隆晖电子实业有限公司	子公司参股股东的控股企业
吴怡文	子公司参股股东
梁广洋	子公司参股股东
邓桂平	子公司参股股东
罗铁	子公司参股股东
黄文森	子公司参股股东
广州安奥云投资合伙企业（有限合伙）	子公司参股股东
广州享拼科技有限公司	实际控制人控制企业

(四) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广州市隆晖电子实业有限公司	出售商品	4,526,738.26	45,678,516.23
广州享拼科技有限公司	出售商品	1,466,737.36	-

2、 本期无关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

3、 关联租赁情况

本公司作为出租方：

承租方名称	承租资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
广州享拼科技有限公司	开发区起云路 8 号 自编四栋 3 楼	99,509.81	131,413.33

4、 本期关联担保情况如下：

2016 年 3 月 24 日，本公司子公司广东奥迪安监控技术股份有限公司（以下简称“奥迪安”）股东梁广洋、邓桂平、罗轶和黄文森与中国银行广州天河支行签订了《最高额保证合同》【编号：GBZ475860120160072】，保证期间为 2016 年 3 月 24 日至 2020 年 12 月 31 日。以上担保均为奥迪安在保证期间履行中国银行广州天河支行的债务做担保，截止 2018 年 12 月 31 日被担保借款余额为 800.00 万元。

5、 本期无关联方资金拆借情况

6、 本期无关联方资产转让、债务重组情况

7、 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	8,110,172.87	7,845,003.50

(五) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
------	-----	------	------

		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	广州市隆晖电子实业有限公司	61,300.00	61,300.00	6,184,226.87	61,842.27
应收票据					
	广州市隆晖电子实业有限公司	387,105.22	-	1,682,698.00	-

2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
其他应付款			
	广州市高堡仕智能科技有限公司	700,000.00	700,000.00
预收账款			
	广州享拼科技有限公司	-	3,000,000.00

十、 股份支付

本报告期无发生股份支付情况。

十一、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1、 资产负债表日存在的重要承诺

① 2017 年 3 月 21 日，公司与安徽道闸传媒有限公司（以下简称“安徽道闸传媒”）签订业务收购协议。协议约定：自交割完成后的次日起算两年内，公司确定安徽道闸传媒为代理合作伙伴，由安徽道闸传媒负责拓展相关约定收购范围内停车场出入口控制设备（含广告道闸）上的广告客户资源，负责承担相关物业租赁、入场费用以及广告巡检、保养、清洁和修理等运营和维护工作，期间所产生的相关维护费用均由安徽道闸传媒承担，安徽道闸传媒应按约定完成如下目标额：第一个合同年度广告合作回款总额指标人民币 187.80 万元；第二个合同年度广告合作回款总额指标人民币 187.80 万元。无法达成年度广告合作回款总额指标时，差额部分由安徽道闸传媒补足。

② 2017 年 3 月 21 日，公司与成都众成广告有限公司（以下简称“成都

众成广告”)签订业务收购协议。协议约定:自交割完成后的次日起算两年内,公司确定成都众成广告为代理合作伙伴,由成都众成广告负责拓展相关约定收购范围内停车场出入口控制设备(含广告道闸)上的广告客户资源,负责承担相关物业租赁、入场费用以及广告巡检、保养、清洁和修理等运营和维护工作,期间所产生的相关维护费用均由成都众成广告承担,成都众成广告应按约定完成如下目标额:第一个合同年度广告合作回款总额指标人民币 453.90 万元;第二个合同年度广告合作回款总额指标人民币 453.90 万元。无法达成年度广告合作回款总额指标时,差额部分由成都众成广告补足。

③ 2017 年 3 月 21 日,公司与大连壹媒介传媒有限公司(以下简称“大连壹媒介”)签订业务收购协议。协议约定:自交割完成后的次日起算两年内,公司确定大连壹媒介为代理合作伙伴,由大连壹媒介负责拓展相关约定收购范围内停车场出入口控制设备(含广告道闸)上的广告客户资源,负责承担相关物业租赁、入场费用以及广告巡检、保养、清洁和修理等运营和维护工作,期间所产生的相关维护费用均由大连壹媒介承担,大连壹媒介应按约定完成如下目标额:第一个合同年度广告合作回款总额指标人民币 222.90 万元;第二个合同年度广告合作回款总额指标人民币 222.90 万元。无法达成年度广告合作回款总额指标时,差额部分由大连壹媒介补足。

④ 2017 年 3 月 21 日,公司与广东社区通传媒有限公司(以下简称“社区通传媒”)签订业务收购协议。协议约定:自交割完成后的次日起算两年内,公司确定社区通传媒为代理合作伙伴,由社区通传媒负责拓展相关约定收购范围内停车场出入口控制设备(含广告道闸)上的广告客户资源,负责承担相关物业租赁、入场费用以及广告巡检、保养、清洁和修理等运营和维护工作,期间所产生的相关维护费用均由社区通传媒承担,社区通传媒应按约定完成如下目标额:第一个合同年度广告合作回款总额指标人民币 31.60 万元;第二个合同年度广告合作回款总额指标人民币 31.60 万元。无法达成年度广告合作回款总额指标时,差额部分由社区通传媒补足。

⑤ 2017 年 3 月 21 日,公司与华夏吉祥门传媒有限公司(以下简称“华夏吉祥门”)签订业务收购协议。协议约定:自交割完成后的次日起算两年内,公司确定华夏吉祥门为代理合作伙伴,由华夏吉祥门负责拓展相关约定收购范围内停车场出入口控制设备(含广告道闸)上的广告客户资源,负责承担相关物业租赁、入场费用以及广告巡检、保养、

清洁和修理等运营和维护工作，期间所产生的相关维护费用均由华夏吉祥门承担，华夏吉祥门应按约定完成如下目标额：第一个合同年度广告合作回款总额指标人民币 199.30 万元；第二个合同年度广告合作回款总额指标人民币 199.30 万元。无法达成年度广告合作回款总额指标时，差额部分由华夏吉祥门补足。

- ⑥ 2017 年 3 月 21 日，公司与吉林省壹媒介广告有限公司（以下简称“吉林省壹媒介”）签订业务收购协议。协议约定：自交割完成后的次日起算两年内，公司确定吉林省壹媒介为代理合作伙伴，由吉林省壹媒介负责拓展相关约定收购范围内停车场出入口控制设备（含广告道闸）上的广告客户资源，负责承担相关物业租赁、入场费用以及广告巡检、保养、清洁和修理等运营和维护工作，期间所产生的相关维护费用均由吉林省壹媒介承担，吉林省壹媒介应按约定完成如下目标额：第一个合同年度广告合作回款总额指标人民币 98.50 万元；第二个合同年度广告合作回款总额指标人民币 98.50 万元。无法达成年度广告合作回款总额指标时，差额部分由吉林省壹媒介补足。
- ⑦ 2017 年 3 月 21 日，公司与江西天胜传媒发展有限公司（以下简称“江西天胜传媒”）签订业务收购协议。协议约定：自交割完成后的次日起算两年内，公司确定江西天胜传媒为代理合作伙伴，由江西天胜传媒负责拓展相关约定收购范围内停车场出入口控制设备（含广告道闸）上的广告客户资源，负责承担相关物业租赁、入场费用以及广告巡检、保养、清洁和修理等运营和维护工作，期间所产生的相关维护费用均由江西天胜传媒承担，江西天胜传媒应按约定完成如下目标额：第一个合同年度广告合作回款总额指标人民币 165.20 万元；第二个合同年度广告合作回款总额指标人民币 165.20 万元。无法达成年度广告合作回款总额指标时，差额部分由江西天胜传媒补足。
- ⑧ 2017 年 3 月 21 日，公司与南京广厦传媒有限公司（以下简称“南京广厦传媒”）签订业务收购协议。协议约定：自交割完成后的次日起算两年内，公司确定南京广厦传媒为代理合作伙伴，由南京广厦传媒负责拓展相关约定收购范围内停车场出入口控制设备（含广告道闸）上的广告客户资源，负责承担相关物业租赁、入场费用以及广告巡检、保养、清洁和修理等运营和维护工作，期间所产生的相关维护费用均由南京广厦传媒承担，南京广厦传媒应按约定完成如下目标额：第一个合同年度广告合作回款总额指标人民币 593.90 万元；第二个合同年度广告合作回款总额指标人民币 593.90 万元。无法达成年度广告合作

回款总额指标时，差额部分由南京广厦传媒补足。

- ⑨ 2017 年 3 月 21 日，公司与太原市金酷广告有限公司（以下简称“太原市金酷”）签订业务收购协议。协议约定：自交割完成后的次日起算两年内，公司确定太原市金酷为代理合作伙伴，由太原市金酷负责拓展相关约定收购范围内停车场出入口控制设备（含广告道闸）上的广告客户资源，负责承担相关物业租赁、入场费用以及广告巡检、保养、清洁和修理等运营和维护工作，期间所产生的相关维护费用均由太原市金酷承担，太原市金酷应按约定完成如下目标额：第一个合同年度广告合作回款总额指标人民币 61.70 万元；第二个合同年度广告合作回款总额指标人民币 61.70 万元。无法达成年度广告合作回款总额指标时，差额部分由太原市金酷补足。

注：年度广告合作回款总额指标指在每个有效年度内，保证公司获得的最低实收指标额，该指标不受诸如不可抗力、意外事件等任何因素的影响。

（二）或有事项

2016 年 6 月 30 日，本公司子公司广东奥迪安监控技术股份有限公司（以下简称“奥迪安”）向中国银行广州天河支行申请了 800.00 万授信额度，并签订了《流动资金借款合同》【编号：GDK475860120160081】。2016 年 9 月 1 日，奥迪安与中国银行广州天河支行签订了《最高额质押合同》【编号：GZY475860120160045】，保证期间为 2016 年 9 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，被担保最高债权额为 2,000.00 万元，质押物为：在中国银行授信支持项下的应收账款。

2018 年 3 月 19 日，奥迪安实际借款 800.00 万元，借款期限为一年，截止 2018 年 12 月 31 日本次借款本金 800.00 万元尚未到期。

十二、资产负债表日后事项

利润分配情况

根据本公司于 2019 年 4 月 24 日通过的董事会会议决议，公司拟以 2018 年 12 月 31 日公司总股本 543,370,602 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.15 元人民币（含税），合计分配利润 815.06 万元。上述分配方案尚待股东大会批准。

十三、其他重要事项

- (一) 本期无前期会计差错更正。
- (二) 本期无债务重组情况
- (三) 本期无资产置换情况
- (四) 本期无年金计划
- (五) 本期无终止经营情况
- (六) 分部信息

本公司主营业务为楼宇对讲、智能家居、停车场系统、监控、液晶显示屏的研发、生产和销售，营业收入主要来源于中国境内，故不需编制分部报告。

十四、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据	53,508,024.20	16,747,123.22
应收账款	370,581,179.72	294,690,562.91
合计	424,089,203.92	311,437,686.13

1、 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	17,842,350.78	12,436,400.00
商业承兑汇票	35,665,673.42	4,310,723.22
合计	53,508,024.20	16,747,123.22

其中按账龄分析法计提坏账准备的应收票据：

账龄	期末余额			
	应收票据	坏账准备	账面价值	计提比例（%）
1 年以内	36,025,932.75	360,259.33	35,665,673.42	1.00

(2) 期末公司无已质押的应收票据

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑汇票		23,966,486.33

(4) 期末无公司因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

2、 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	408,536,353.72	100.00	37,955,174.00	9.29	370,581,179.72	327,565,634.37	100.00	32,875,071.46	10.04	294,690,562.91
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	408,536,353.72	/	37,955,174.00	/	370,581,179.72	327,565,634.37	/	32,875,071.46	/	294,690,562.91

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	286,122,131.44	2,309,371.39	0.81
1 至 2 年	58,260,090.72	4,289,522.19	7.36
2 至 3 年	31,115,449.04	4,849,121.09	15.58
3 年以上	33,038,682.52	26,507,159.33	80.23
合计	408,536,353.72	37,955,174.00	

(2) 本期计提、收回或转回应收账款情况

本期计提坏账准备金额 5,080,102.54 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期无实际核销的应收账款情况

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计 数的比例(%)	坏账准备
第一名	31,955,402.85	7.82	319,554.03
第二名	30,640,769.11	7.50	364,314.74
第三名	23,564,177.55	5.77	235,641.78
第四名	22,461,571.68	5.50	224,615.72
第五名	16,893,534.43	4.14	168,935.34
合计	125,515,455.62	/	1,313,061.61

(5) 本期无因金融资产转移而终止确认的应收款项情况

(6) 本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(二) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息	101,408.66	2,508,883.97
应收股利		
其他应收款	49,390,913.62	96,093,097.83
合计	49,492,322.28	98,601,981.80

1、 应收利息

(1) 应收利息分类

项目	期末余额	年初余额
定期存款	101,408.66	2,508,883.97
合计	101,408.66	2,508,883.97

(2) 本期无重要逾期利息

2、 本期无应收股利

3、 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	50,328,173.30	100.00	937,259.68	1.86	49,390,913.62	96,923,009.66	100.00	829,911.83	0.86	96,093,097.83
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	50,328,173.30	/	937,259.68	/	49,390,913.62	96,923,009.66	/	829,911.83	/	96,093,097.83

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	46,519,271.28	37,160.86	0.08%
1 至 2 年	832,587.66	83,258.77	10.00%
2 至 3 年	2,227,820.45	68,346.14	3.07%
3 年以上	748,493.91	748,493.91	100.00%
合计	50,328,173.30	937,259.68	/

(2) 本期计提、收回或转回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 107,347.85 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
投标保证金	3,393,551.48	2,944,533.12
租金押金	84,220.00	489,301.77
内部往来款	44,803,184.36	93,020,855.92
员工借支	1,372,338.90	468,318.85
代垫社保、公积金款	674,878.56	-
合计	50,328,173.30	96,923,009.66

(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	占其他应收款合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	员工借支	455,308.72	1 年以内	0.90	4,553.09
第二名	投标保证金	327,876.00	1 年内及 1—2 年	0.65	20,433.25
第三名	员工借支	237,800.52	1 年以内	0.47	2,378.01
第四名	投标保证金	200,000.00	1 年内及 3 年以上	0.40	51,500.00

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第五名	员工借支	198,096.02	1 年以内	0.39	1,980.96
合计	/	1,419,081.26	/	2.82	80,845.31

(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

(8) 本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			年初余额		
	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	429,966,642.93		429,966,642.93	368,956,642.93		368,956,642.93

1、 对子公司投资

被投资单位	年初余额	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
广州市德居安电子科技有限公司	33,489,063.37	60,000,000.00		93,489,063.37		
广东安居宝智能控制系统有限公司	37,450,000.00			37,450,000.00		
广东安居宝光电传输科技有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
广东奥迪安监控技术股份有限公司	18,000,000.00			18,000,000.00		
香港安居宝科技有限公司	2,001,000.00			2,001,000.00		

被投资单位	年初余额	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
广东安居宝显示科技有限公司	48,016,579.56			48,016,579.56		
广东安居宝网络科技有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00		
广东车前传媒有限公司	-	1,010,000.00		1,010,000.00		
合计	368,956,642.93	61,010,000.00	-	429,966,642.93		

(四) 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	652,416,618.51	392,561,083.31	635,454,731.64	394,224,229.96
其他业务	3,892,211.98	266,855.70	2,559,635.57	-
合计	656,308,830.49	392,827,939.01	638,014,367.21	394,224,229.96

主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
楼宇对讲系统	480,110,067.97	284,740,011.91	488,314,418.33	291,681,821.19
智能家居系统	95,674,545.67	63,398,200.64	61,101,917.66	40,327,169.60
停车场系统	29,039,153.03	23,696,960.24	32,175,717.15	23,653,376.81
其他	13,100,940.54	4,900,152.55	23,252,926.78	16,335,055.34
线缆	81,779.10	59,391.21	282,570.35	215,350.44
监控系统	3,054,752.54	2,897,295.40	15,701,999.63	14,682,104.08
道闸广告业务	31,355,379.66	12,869,071.36	14,625,181.74	7,329,352.50
合计	652,416,618.51	392,561,083.31	635,454,731.64	394,224,229.96

十五、 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	-3,666,873.30	
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）	9,258,757.07	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	49,002.17	
所得税影响额	-695,242.11	
少数股东权益影响额	-441,183.76	
合计	4,504,460.07	

(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（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.36%	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.97%	0.04	0.04

广东安居宝数码科技股份有限公司
(加盖公章)
二〇一九年四月二十四日