

浩云科技股份有限公司
2017 年度合并审计报告

天健审〔2018〕7-146 号

目 录

一、审计报告.....	第 1—5 页
二、财务报表.....	第 6—13 页
(一) 合并及母公司资产负债表.....	第 6—7 页
(二) 合并及母公司利润表.....	第 8—9 页
(三) 合并及母公司现金流量表.....	第 10—11 页
(四) 合并及母公司所有者权益变动表.....	第 12—13 页
三、财务报表附注.....	第 14—79 页

审计报告

天健审〔2018〕7-146号

浩云科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了浩云科技股份有限公司(以下简称浩云科技)财务报表,包括2017年12月31日的合并及母公司资产负债表,2017年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表,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,公允反映了浩云科技2017年12月31日的合并及母公司财务状况以及2017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,我们独立于浩云科技,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。

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。

（一）收入确认

1. 关键审计事项

参阅财务报表附注五（二）1 营业收入附注，浩云科技的收入主要来源于安防系统工程的安装和安防产品的销售。由于客户性质导致浩云科技的收入确认主要集中在第三季度和第四季度，其收入是否计入恰当的会计期间可能存在重大错报风险，因此我们将收入确认认定为关键审计事项。

2. 审计中的应对

（1）访谈管理层并审阅合同条款，了解和评估收入确认政策的合理性；

（2）了解与销售、收款相关的内部控制制度和财务核算制度的设计情况，并对其执行情况进行测试；

（3）抽样检查与收入确认相关的支持性文件，包括合同、订单、发票、出库单、客户验收单、客户签收单等；

（4）执行截止性测试程序；

（5）结合应收账款函证程序对重要客户进行函证；

（6）对本年新增的重要客户进行实地走访。

（二）会计估计变更

1. 关键审计事项

浩云科技本年对固定资产折旧年限和应收款项坏账准备计提比例进行会计估计变更，其中固定资产--房屋建筑物的折旧年限从 20 年变更为 20-40 年，应收款项坏账准备计提比例由 1 年以内 5%、1-2 年 10%、2-3 年 30%、3 年以上 100% 变更为 1 年以内 3%、1-2 年 10%、2-3 年 20%、3-5 年 50%、5 年以上 100%。由于涉及重大会计估计和判断的不确定性，我们拟将会计估计变更确认为关键审计事项。

2. 审计中的应对

我们针对收入确认相关的上述关键审计事项执行的主要审计程序包括：

（1）与管理层和治理层就会计估计变更的依据进行沟通；

- (2) 与同行业上市公司进行对比分析，评估会计估计变更的合理性；
- (3) 对会计估计变更依据的数据与假设进行检查和分析；
- (4) 测算会计估计变更后对财务报表的影响，判断是否对财务报表造成重大影响。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括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，管理层负责评估浩云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，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

浩云科技治理层（以下简称治理层）负责监督浩云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：

（一）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。

（二）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。

（三）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。

（四）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，就可能导致对浩云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浩云科技不能持续经营。

（五）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。

(六) 就浩云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）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对 2017 年度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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：
（项目合伙人）



中国注册会计师：



二〇一八年四月十七日

合并资产负债表

2017年12月31日

会合01表

编制单位：浩云科技股份有限公司

单位：人民币元

资 产	注释号	期末数	期初数	负债和所有者权益 (或股东权益)	注释号	期末数	期初数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	407,539,964.62	266,499,726.38	短期借款	18	19,450,000.00	10,800,000.00
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				吸收存款及同业存放			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				拆入资金			
衍生金融资产				以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
应收票据				衍生金融负债			
应收账款	2	240,173,912.52	214,039,296.45	应付票据	19		12,648,542.00
预付款项	3	25,782,352.46	13,006,947.88	应付账款	20	25,471,007.13	31,638,045.81
应收保费				预收款项	21	65,932,152.38	29,401,833.90
应收分保账款				卖出回购金融资产款			
应收分保合同准备金				应付手续费及佣金			
应收利息	4	705,143.84		应付职工薪酬	22	16,530,620.96	15,999,924.99
应收股利				应交税费	23	27,877,304.33	20,419,678.83
其他应收款	5	16,406,027.22	11,521,987.41	应付利息			
买入返售金融资产				应付股利	24	176,970.98	133,558.97
存货	6	134,551,792.21	96,096,568.00	其他应付款	25	20,497,138.78	65,839,017.25
持有待售资产				应付分保账款			
一年内到期的非流动资产				保险合同准备金			
其他流动资产	7	87,858,396.76	8,995,280.08	代理买卖证券款			
流动资产合计		913,017,589.63	610,159,806.20	代理承销证券款			
				持有待售负债			
				一年内到期的非流动负债	26		1,478,370.12
				其他流动负债			
				流动负债合计		175,935,194.56	188,358,971.87
				非流动负债：			
非流动资产：				长期借款			
发放委托贷款及垫款				应付债券			
可供出售金融资产	8	10,000,000.00		其中：优先股			
持有至到期投资				永续债			
长期应收款				长期应付款			
长期股权投资				长期应付职工薪酬			
投资性房地产	9	33,037,709.14		专项应付款			
固定资产	10	303,393,574.35	89,167,246.06	预计负债	27	188,923.20	265,956.27
在建工程	11	11,581,142.66	122,389,007.75	递延收益	28	7,916,002.20	9,700,000.00
工程物资	12	5,371,767.91	4,278,694.41	递延所得税负债			
固定资产清理				其他非流动负债			
生产性生物资产				非流动负债合计		8,104,925.40	9,965,956.27
油气资产				负债合计		184,040,119.96	198,324,928.14
无形资产	13	16,027,944.90	16,809,702.14	所有者权益(或股东权益)：			
开发支出				实收资本(或股本)	29	218,370,659.00	202,401,442.00
商誉	14	47,382,353.08	47,382,353.08	其他权益工具			
长期待摊费用	15	2,735,250.43	2,569,766.59	其中：优先股			
递延所得税资产	16	5,366,511.25	5,474,192.86	永续债			
其他非流动资产	17	1,470,152.50	417,000.00	资本公积	30	591,728,515.76	257,160,617.78
非流动资产合计		436,366,406.22	288,487,962.89	减：库存股	31	17,966,615.03	30,809,111.03
资产总计		1,349,383,995.85	898,647,769.09	其他综合收益			
				专项储备			
				盈余公积	32	36,755,219.51	30,403,641.80
				一般风险准备			
				未分配利润	33	302,523,866.21	215,291,873.17
				归属于母公司所有者权益合计		1,131,411,645.45	674,448,463.72
				少数股东权益		33,932,230.44	25,874,377.23
				所有者权益合计		1,165,343,875.89	700,322,840.95
				负债和所有者权益总计		1,349,383,995.85	898,647,769.09

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表

2017年12月31日

会企01表

单位:人民币元

编制单位: 浩云科技股份有限公司

资产	注释号	期末数	期初数	负债和所有者权益	注释号	期末数	期初数
流动资产:				流动负债:			
货币资金		343,563,718.20	200,487,618.78	短期借款		7,450,000.00	8,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据				应付票据			12,648,542.00
应收账款	1	179,180,562.67	161,641,811.40	应付账款		9,548,999.49	10,851,393.69
预付款项		17,835,565.86	10,999,456.54	预收款项		61,197,305.97	26,361,093.62
应收利息		705,143.84		应付职工薪酬		13,991,700.01	13,802,577.12
应收股利				应交税费		14,546,499.95	10,029,114.06
其他应收款	2	16,933,334.89	10,680,858.09	应付利息			
存货		119,399,572.21	91,808,226.60	应付股利		176,970.98	133,558.97
持有待售资产				其他应付款		96,429,275.39	83,909,528.16
一年内到期的非流动资产				持有待售负债			
其他流动资产		79,940,343.09	1,232,828.47	一年内到期的非流动负债			1,478,370.12
流动资产合计		757,558,240.76	476,850,799.88	其他流动负债			
				流动负债合计		203,340,751.79	167,214,177.74
				非流动负债:			
非流动资产:				长期借款			
可供出售金融资产		1,000,000.00		应付债券			
持有至到期投资				其中: 优先股			
长期应收款				永续债			
长期股权投资	3	193,362,871.87	168,362,871.87	长期应付款			
投资性房地产		33,037,709.14		长期应付职工薪酬			
固定资产		245,187,224.18	50,137,685.75	专项应付款			
在建工程		11,254,100.00	99,534,203.07	预计负债		188,923.20	265,956.27
工程物资				递延收益		2,400,000.00	2,200,000.00
固定资产清理				递延所得税负债			
生产性生物资产				其他非流动负债			
油气资产				非流动负债合计		2,588,923.20	2,465,956.27
无形资产		9,309,949.43	9,222,582.55	负债合计		205,929,674.99	169,680,134.01
开发支出				所有者权益(或股东权益):			
商誉				实收资本(或股本)		218,370,659.00	202,401,442.00
长期待摊费用		1,331,277.75	1,913,618.83	其他权益工具			
递延所得税资产		4,277,436.11	4,408,418.23	其中: 优先股			
其他非流动资产		75,000.00	417,000.00	永续债			
非流动资产合计		498,835,568.48	333,996,380.30	资本公积		591,731,752.71	257,160,617.78
资产总计		1,256,393,809.24	810,847,180.18	减: 库存股		17,966,615.03	30,809,111.03
				其他综合收益			
				专项储备			
				盈余公积		36,855,360.84	30,503,783.13
				未分配利润		221,472,976.73	181,910,314.29
				所有者权益合计		1,050,464,134.25	641,167,046.17
				负债和所有者权益总计		1,256,393,809.24	810,847,180.18

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:



合并利润表

2017年度

会合02表

编制单位：浩云科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
一、营业总收入		569,795,019.21	544,953,859.79
其中：营业收入	1	569,795,019.21	544,953,859.79
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		446,343,299.94	452,298,779.23
其中：营业成本	1	290,203,313.53	295,369,304.98
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	2	4,679,987.66	6,613,163.28
销售费用	3	53,188,560.41	48,401,434.97
管理费用	4	94,171,811.25	92,843,751.73
财务费用	5	1,822,955.26	-210,962.17
资产减值损失	6	2,276,671.83	9,282,086.44
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期损益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	7	705,677.70	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
其他收益	8	9,708,291.47	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		133,865,688.44	92,655,080.56
加：营业外收入	9	1,258,877.79	12,903,283.10
减：营业外支出	10	112,401.11	47,376.45
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		135,012,165.12	105,510,987.21
减：所得税费用	11	15,702,441.15	12,476,564.49
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		119,309,723.97	93,034,422.72
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		119,309,723.97	93,034,422.72
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. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		111,185,107.71	87,160,102.19
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		8,124,616.26	5,874,320.53
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		119,309,723.97	93,034,422.72
归属于母公司所有者的综合收益总额		111,185,107.71	87,160,102.19
归属于少数股东的综合收益总额		8,124,616.26	5,874,320.53
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.54	0.44
（二）稀释每股收益（元/股）		0.54	0.43

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

母公司利润表

2017年度

会企02表

编制单位：浩云科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
一、营业收入	1	453,161,003.21	458,999,142.34
减：营业成本	1	260,687,109.00	269,529,753.73
税金及附加		3,876,937.56	5,773,259.49
销售费用		49,611,415.14	45,843,265.03
管理费用		68,810,603.62	73,122,866.38
财务费用		1,268,641.19	-550,581.73
资产减值损失		1,248,543.62	7,966,240.93
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期损益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	2	665,230.04	420.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
其他收益		3,006,974.93	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		71,329,958.05	57,314,758.88
加：营业外收入		408,794.75	7,018,130.39
减：营业外支出		59,777.33	15,965.49
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		71,678,975.47	64,316,923.78
减：所得税费用		8,163,198.36	6,842,907.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		63,515,777.11	57,474,016.78
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		63,515,777.11	57,474,016.78
（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）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		63,515,777.11	57,474,016.78
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

2017年度

会合03表

编制单位：浩云科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
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		657,569,914.24	520,284,229.26
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		4,109,961.38	3,398,871.81
收到其他与经营活动有关的现金	1	10,598,168.45	13,086,491.79
经营活动现金流入小计		672,278,044.07	536,769,592.86
购买商品、接受劳务支付的现金		323,713,318.65	256,111,866.73
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		147,582,985.87	143,240,780.82
支付的各项税费		46,600,271.75	45,132,437.90
支付其他与经营活动有关的现金	2	41,855,801.61	37,149,274.69
经营活动现金流出小计		559,752,377.88	481,634,360.14
经营活动产生的现金流量净额		112,525,666.19	55,135,232.72
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		18,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		40,447.66	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		36,256.00	1,110.00
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	3		1,600,000.00
投资活动现金流入小计		18,076,703.66	1,601,110.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		191,225,131.47	176,385,240.56
投资支付的现金		126,083,700.00	
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			30,297,118.68
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		317,308,831.47	206,682,359.24
投资活动产生的现金流量净额		-299,232,127.81	-205,081,249.24
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		346,386,124.68	21,125,328.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			1,754,200.00
取得借款收到的现金		99,164,755.25	8,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		445,550,879.93	29,125,328.00
偿还债务支付的现金		91,993,125.37	7,242,784.27
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		20,160,214.89	12,258,875.83
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	4	2,319,919.05	3,296,447.77
筹资活动现金流出小计		114,473,259.31	22,798,107.87
筹资活动产生的现金流量净额		331,077,620.62	6,327,220.13
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		144,371,159.00	-143,618,796.39
加：期初现金及现金等价物余额		262,030,261.74	405,649,058.13
六、期末现金及现金等价物余额		406,401,420.74	262,030,261.74

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

母公司现金流量表

2017年度

会企03表

编制单位：浩云科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
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		532,348,208.41	462,724,825.37
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		68,114,916.16	7,772,153.30
经营活动现金流入小计		600,463,124.57	470,496,978.67
购买商品、接受劳务支付的现金		300,034,424.77	245,493,706.42
支付给职工以及为职工支付的现金		125,227,705.16	126,378,028.84
支付的各项税费		32,774,953.84	37,679,068.97
支付其他与经营活动有关的现金		35,109,582.43	34,050,594.10
经营活动现金流出小计		493,146,666.20	443,601,398.33
经营活动产生的现金流量净额		107,316,458.37	26,895,580.34
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			441,591.25
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		36,256.00	1,110.00
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			3,035,181.37
投资活动现金流入小计		36,256.00	3,477,882.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		159,388,037.94	115,754,099.36
投资支付的现金		124,083,700.00	125,042,100.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			3,000,000.00
投资活动现金流出小计		283,471,737.94	243,796,199.36
投资活动产生的现金流量净额		-283,435,481.94	-240,318,316.74
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		346,386,124.68	19,371,128.00
取得借款收到的现金		84,164,755.25	8,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		430,550,879.93	27,371,128.00
偿还债务支付的现金		86,193,125.37	2,842,784.27
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		19,581,791.76	12,136,830.55
支付其他与筹资活动有关的现金		2,249,919.05	46,444.77
筹资活动现金流出小计		108,024,836.18	15,026,059.59
筹资活动产生的现金流量净额		322,526,043.75	12,345,068.41
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
			-201,077,667.99
五、现金及现金等价物净增加额			
		146,407,020.18	-201,077,667.99
加：期初现金及现金等价物余额		196,124,153.66	397,201,821.65
六、期末现金及现金等价物余额			
		342,531,173.84	196,124,153.66

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表

2017年度

编制单位：瑞云科技股份有限公司
 单位：人民币元

项 目	本期数										上年同期数																						
	实收资本 (或股本)		其他权益工具		资本公积		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		实收资本 (或股本)		其他权益工具		资本公积		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	普通股	优先股	其他	优先股	其他	优先股	其他	优先股	其他	优先股	其他	优先股	其他	优先股	其他	优先股	其他	优先股	其他	优先股	其他	优先股	其他	优先股	其他	优先股	其他	优先股	其他			
一、上年年末余额		202,401,442.00				30,809,111.03					30,503,783.13			181,910,314.29	641,107,016.17	80,688,300.00						19,181,010.00					21,756,381.45	182,031,217.00	578,319,375.83				
加：会计政策变更																																	
前期差错更正																																	
其他																																	
二、本年年初余额		202,401,442.00				30,809,111.03					30,503,783.13			181,910,314.29	641,107,016.17	80,688,300.00						19,181,010.00					21,756,381.45	182,031,217.00	578,319,375.83				
三、本年年末余额		15,960,217.00				-12,842,496.00					6,351,577.71			39,562,662.44	409,297,086.08	121,712,942.00						11,627,501.03					5,747,401.68	-230,900.31	62,847,670.34				
(一) 综合收益总额														63,515,777.11	63,515,777.11												57,474,016.78	57,474,016.78	57,474,016.78				
(二) 所有者投入和减少资本		15,960,217.00				-12,842,496.00									357,674,806.68	680,300.00						11,627,501.03								11,813,306.97			
1. 所有者投入资本		15,960,217.00													344,573,972.48																		
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. 提取盈余公积																																	
2. 对所有者(或股东)的分配																																	
3. 其他																																	
(四) 所有者权益内部结转																																	
1. 资本公积转增资本(或股本)																																	
2. 盈余公积转增资本(或股本)																																	
3. 盈余公积弥补亏损																																	
4. 其他																																	
(五) 专项储备																																	
1. 本期提取																																	
2. 本期使用																																	
(六) 其他																																	
四、本期期末余额		218,370,659.00				17,966,615.03					36,855,360.84			221,472,976.73	1,090,464,131.25	292,401,442.00						30,809,111.03					181,910,314.29	181,910,314.29	641,107,016.17				

法定代表人：

会计机构负责人：



浩云科技股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

浩云科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经广州市工商行政管理局批准，由茅庆江、黄颂凡、李志坚、雷洪文及袁小康共同出资组建，于 2001 年 3 月 8 日在广州市工商行政管理局登记注册，总部位于广东省广州市。公司现持有统一社会信用代码为 914401017268190159 的营业执照，注册资本 218,370,659.00 元，股份总数 218,370,659 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份：A 股 137,313,562.00 股；无限售条件的流通股份 A 股 81,057,097.00 股。公司股票于 2015 年 4 月 24 日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属安防行业。经营范围：计算机技术开发、技术服务；电子产品批发；安全技术防范产品零售；安全技术防范产品批发；安全技术防范系统设计、施工、维修；计算机网络系统工程服务；信息系统集成服务；电子产品零售；安全技术防范产品制造；网络技术的研究、开发；智能化安装工程服务；场地租赁；机械设备租赁；房屋租赁；计算机及通讯设备租赁；机电设备安装服务；机电设备安装工程专业承包；电子设备工程安装服务；受金融机构委托从事金融信息技术外包服务。

本财务报表业经公司 2018 年 4 月 17 日第三届第五次董事会批准对外报出。

本公司将广州市浩云安防设备有限公司、广州市苏瑞计算机科技有限公司、重庆浩云公共安全物联网技术有限公司、深圳市润安科技发展有限公司、西藏浩云创业投资有限公司、广州浩昀宏信息技术有限公司、广州市浩耘元鸿信息技术有限公司和武汉浩立威保安服务有限公司八家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

(二) 持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

重要提示：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、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

(一) 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、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

(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. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

(六) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）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。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允

价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生

严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

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

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

（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

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款期末余额 100 万元以上（含） 其他应收款期末余额 100 万元以上（含）
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

（1）具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联往来组合	个别认定法

（2）账龄分析法

账 龄	应收账款 计提比例 (%)	其他应收款 计提比例 (%)
1 年以内 (含, 下同)	3.00	3.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

(3) 个别认定法

除有迹象表明存在不能收回的情形外, 不计提坏账准备。

3. 单项金额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	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合及合并范围内关联方往来的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 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

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十) 存货

1. 存货的分类

存货包括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。

2. 发出存货的计价方法

用于生产和销售的存货发出采用月末一次加权平均法计价, 用于工程领用的存货发出采用先进先出法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日, 存货采用成本与可变现净值孰低计量, 按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货, 在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值; 需要经过加工的存货, 在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值; 资产负债表日, 同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的, 分别确定其可变现净值, 并与其对应的成本进

行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十一) 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，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，按照原持有的股权投资的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) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但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。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

(十二) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

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

(十三) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5	2.375-4.75

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
施工设备	年限平均法	5	5	19.00
研发及生产检测设备	年限平均法	5	5	19.00
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
办公设备	年限平均法	5	5	19.00

(十四) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(十五) 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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当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；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专

门借款的资产支出加权平均数乘以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。

(十六) 无形资产

1. 无形资产包括软件,按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产,在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销,无法可靠确定预期实现方式的,采用直线法摊销。具体年限如下:

项 目	摊销年限(年)
软件	5-10

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出,于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出,同时满足下列条件的,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。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准:

(1) 内部研究开发项目阶段支出:前期探索性研究、新技术研究、底层架构预先研究及产品完成后的后续迭代研发,属于研究阶段支出。

(2) 开发阶段支出:基础架构明确、采用的技术明确、市场需求明确、产品功能目标明确、产品开发计划明确、开发过程控制有效、人员及相关投入有明确预算,按要求履行了公司立项手续,公司同意开发后的支出,属于开发阶段支出。

(十七) 部分长期资产减值

对长期股权投资、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,在资产负债表日有迹象表明发生减值的,估计其可收回金额。对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。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

(十八) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十九) 职工薪酬

1. 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。

2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为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。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，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。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

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

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

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

(二十) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

(二十一) 股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

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

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

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件

才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

(二十二) 收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

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

将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

2. 收入确认的具体方法

公司的主营业务为安防业务，包括金融安防系统、安防设备销售、防盗报警工程、闭路电视监控系统等集成系统以及公共安全大数据的处理服务。

(1) 本公司安防系统业务主要系为金融企业提供安防综合管理系统、出入口控制系统、自助银行智能安防系统、营业网点视音频系统的安防系统服务和维护收入服务，其实施阶段通常包括设备进场、实施工程、系统调试、客户确认安装设备清单和工程验收。本公司在系统安装调试完毕且通过客户验收确认后，相关的收入已经收到或取得收款的证据，与安防系统有关的成本能够可靠计量时，确认安防系统收入的实现。

(2) 安防设备销售业务是指公司通过参加金融企业的集中采购，为金融企业或其指定的工程商提供产品。设备销售业务的收入确认原则为产品交付并获得客户签收确认时确认收入。

(3) 公司的子公司深圳市润安科技发展有限公司主营业务为防盗报警工程、闭路电视监控系统等集成系统的安装与实施，以及安全定位产品的销售。对于集成系统的收入，按照工程完工验收之日确认合同收入和合同费用；对于定位产品的销售，按照产品交付并获得客户签收确认时确认收入。

(4) 公共安全大数据的处理服务是指公司通过参加政府的集中采购，为政府或其指定的部门提供公共安全服务。本公司对于公共安全服务按月收取服务费，收入按月与客户对账确认相关服务费时确认。

(二十三) 政府补助

1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体

归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

3. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

（二十四）递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（二十五）分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

（二十六）其他重要的会计政策和会计估计

与回购公司股份相关的会计处理方法

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购

买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

（二十七）重要会计政策和会计估计变更

1. 企业会计准则变化引起的重要会计政策变更

（1）本公司自 2016 年 12 月 3 日起执行财政部发布的《增值税会计处理规定》。本次变更经公司第二届第三十七次董事会审议通过。

（2）本公司自 2017 年 5 月 28 日起执行财政部制定的《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》。本次变更经公司第三届第五次董事会审议通过。

（3）本公司自 2017 年 6 月 12 日起执行经修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》。本次会计政策变更采用未来适用法处理，同时本次变更经公司第二届第三十七次董事会审议通过。

（4）本公司编制 2017 年度报表执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号），将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。此项会计政策变更采用追溯调整法，由于上期不存在该项会计政策变更所涉及的交易事项，故本次变更对 2017 年度财务报表的可比数据无影响。本次变更经公司第三届第五次董事会审议通过。

2. 重要会计估计变更

（1）会计估计变更的内容和原因

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
本公司原对固定资产中的房屋建筑物以 20 年的折旧年限进行折旧核算，为了更加合理地估计固定资产折旧，公允反映公司财务状况和经营成果，改按 20-40 年的折旧年限进行核算。	本次变更经公司第二届第三十五次董事会审议通过。	自 2017 年 7 月 1 日起	
公司原对应收款项的坏账准备计提比例为 1 年以内 5%、1-2 年 10%、2-3 年 30%、3 年以上 100%，为了使公司的应收债权更符合行业特点和公司风险状况，改按 1 年以内 3%、1-2 年 10%、2-3 年 20%、3-4 年 50%、4-5 年	本次变更经公司第二届第三十五次董事会审议通过。	自 2017 年 7 月 1 日起	

50%、5 年以上 100%的计提比例进行坏账准备核算。			
------------------------------	--	--	--

(2) 受重要影响的报表项目和金额

受重要影响的报表项目	影响金额	备 注
2017 年 12 月 31 日资产负债表项目		
应收账款	10,050,015.99	
其他应收款	654,266.78	
固定资产	1,706,513.68	
投资性房地产	91,149.70	
2017 年度利润表项目		
管理费用	-1,706,513.68	
其他业务成本	-91,149.70	
资产减值损失	-10,704,282.77	

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%, 11%, 6%, 5%, 3%
营业税	应纳税营业额	3%、5%
房产税	从价计征的, 按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2%计缴; 从租计征的, 按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
浩云科技股份有限公司	15%
广州市苏瑞计算机科技有限公司	12.5%

纳税主体名称	所得税税率
广州市浩云安防设备有限公司	25%
重庆浩云公共安全物联网技术有限公司	15%
深圳市润安科技发展有限公司	15%
广州浩昀宏信息技术有限公司	25%
广州市浩耘元鸿信息技术有限公司	25%
西藏浩云创业投资有限公司	15%
武汉浩立威保安服务有限公司	25%

(二) 税收优惠

1. 2017年12月11日，公司获得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国税局和广东省地税局颁发的编号为GR201744011638的《高新技术企业证书》，2017-2019年度减按15%的税率计缴企业所得税。

2. 本公司子公司广州市苏瑞计算机科技有限公司于2013年11月29日取得软件企业认定证书，证书编号：粤R-2013-0500。自开始获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。本年为第四个获利年度，减半征收企业所得税，按12.5%计缴企业所得税。广州市苏瑞计算机科技有限公司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。

广州市苏瑞计算机科技有限公司于2016年12月9日取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为GR201644006258，有效期为三年，企业所得税从取得高新技术企业证书起减按15%的税率缴纳。

3. 本公司子公司深圳市润安科技发展有限公司于2016年11月15日取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为GR201644200185，有效期为三年，2016-2018年度减按15%的税率计缴企业所得税，该项税收优惠已按规定报主管税务机关备案。

4. 根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）的规定，对设在西部地区国家鼓励类产业的内资企业，在2011年1月1日至2020年12月31日期间，减按15%的税率征收企业所得税。本公司子公司重庆浩云公共安全物联网技术有限公司享受此项优惠，按15%的税率缴纳企业所得税。

5. 根据《西藏自治区人民政府关于企业所得税政策实施办法》（藏政发〔2014〕51号），

西藏自治区的企业统一执行西部大开发战略中企业所得税 15%的税率。本公司子公司西藏浩云创业投资有限公司享受此项优惠，按 15%的税率缴纳企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	216,083.63	456,950.49
银行存款	406,185,337.11	261,573,311.25
其他货币资金	1,138,543.88	4,469,464.64
合 计	407,539,964.62	266,499,726.38

(2) 其他说明

期末其他货币资金中使用受到限制的有保函保证金 836,633.52 元、住宅专项维修资金 301,910.36 元。

2. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	260,810,155.44	100.00	20,636,242.92	7.91	240,173,912.52
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	260,810,155.44	100.00	20,636,242.92	7.91	240,173,912.52

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	234,505,899.75	100.00	20,466,603.30	8.73	214,039,296.45
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	234,505,899.75	100.00	20,466,603.30	8.73	214,039,296.45

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	179,189,644.47	5,375,689.34	3.00
1-2 年	42,687,307.99	4,268,730.80	10.00
2-3 年	30,678,795.85	6,135,759.17	20.00
3-4 年	5,203,723.06	2,601,861.53	50.00
4-5 年	1,592,963.98	796,481.99	50.00
5 年以上	1,457,720.09	1,457,720.09	100.00
小 计	260,810,155.44	20,636,242.92	7.91

(2) 本期计提的坏账准备情况

本期计提坏账准备 169,639.62 元。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
单位一	30,242,085.69	11.60	2,535,517.32
单位二	25,451,121.45	9.76	2,520,681.57
单位三	21,087,513.62	8.09	1,540,725.39
单位四	13,551,308.69	5.20	2,696,207.70
单位五	7,265,935.17	2.79	217,978.06

小 计	97,597,964.62	37.44	9,511,110.04
-----	---------------	-------	--------------

3. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准 备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准 备	账面价值
1 年以内	25,029,969.81	97.09		25,029,969.81	12,894,846.88	99.14		12,894,846.88
1-2 年	710,032.65	2.75		710,032.65	106,511.00	0.82		106,511.00
2-3 年	42,350.00	0.16		42,350.00	5,590.00	0.04		5,590.00
合 计	25,782,352.46	100.00		25,782,352.46	13,006,947.88	100.00		13,006,947.88

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额 的比例 (%)
单位一	5,500,000.00	21.33
单位二	1,566,350.00	6.08
单位三	1,270,658.97	4.93
单位四	910,429.00	3.53
单位五	745,793.92	2.89
小 计	9,993,231.89	38.76

4. 应收利息

项 目	期末数	期初数
理财产品	705,143.84	
合 计	705,143.84	

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	17,759,454.18	100.00	1,353,426.96	7.62	16,406,027.22
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	17,759,454.18	100.00	1,353,426.96	7.62	16,406,027.22

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	13,492,462.18	100.00	1,970,474.77	14.60	11,521,987.41
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	13,492,462.18	100.00	1,970,474.77	14.60	11,521,987.41

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	12,530,391.67	375,911.73	3.00
1-2 年	3,427,972.97	342,797.32	10.00
2-3 年	1,089,589.54	217,917.91	20.00
3-4 年	291,000.00	145,500.00	50.00
4-5 年	298,400.00	149,200.00	50.00
5 年以上	122,100.00	122,100.00	100.00
小 计	17,759,454.18	1,353,426.96	7.62

(2) 本期计提坏账准备情况

本期计提坏账准备-44,850.66 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

本期实际核销其他应收款 572,197.15 元。

(4) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	14,764,367.72	9,049,684.06
其他	2,995,086.46	4,442,778.12
合计	17,759,454.18	13,492,462.18

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备	是否为关联方
单位一	押金保证金	3,655,127.49	1 年以内	20.58	109,653.82	否
单位二	押金保证金	1,467,223.38	3 年以内	8.26	140,494.52	否
单位三	押金保证金	817,220.00	1 年以内	4.60	24,516.60	否
单位四	押金保证金	700,000.00	1-2 年	3.94	70,000.00	否
单位五	押金保证金	650,000.00	5 年以内	3.66	165,500.00	否
小计		7,289,570.87		41.04	510,164.94	

6. 存货

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	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	92,113,014.86	4,180,873.27	87,932,141.59	77,149,998.55	3,696,335.11	73,453,663.44
在产品	1,822,899.74		1,822,899.74	153,978.02		153,978.02
产成品	15,951,376.90		15,951,376.90	4,777,221.73		4,777,221.73
发出商品	14,230,717.01		14,230,717.01	13,821,597.83		13,821,597.83
工程施工	14,614,656.97		14,614,656.97	3,890,106.98		3,890,106.98
合计	138,732,665.48	4,180,873.27	134,551,792.21	99,792,903.11	3,696,335.11	96,096,568.00

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转销	其他	
原材料	3,696,335.11	2,151,882.87		1,667,344.71		4,180,873.27
小 计	3,696,335.11	2,151,882.87		1,667,344.71		4,180,873.27

2) 确定可变现净值的具体依据、本期转销存货跌价准备的原因说明

项 目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例 (%)
原材料	可变现净值与成本孰低	工程领用	1.90

本期存货跌价准备转销金额 1,667,344.71 元，系由于对应材料被进行中的工程项目领用。

7. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
银行理财产品	65,000,000.00	
待摊费用	1,501,889.42	1,249,491.47
待抵扣增值税	21,356,507.34	7,745,788.61
合 计	87,858,396.76	8,995,280.08

8. 可供出售金融资产

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
可供出售权益工具	10,000,000.00		10,000,000.00			
其中：按成本计量的	10,000,000.00		10,000,000.00			
合 计	10,000,000.00		10,000,000.00			

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额			
	期初数	本期增加	本期减少	期末数

被投资单位	账面余额			
	期初数	本期增加	本期减少	期末数
广州民营投资股份有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00
广州云智科技创业投资合伙企业(有限合伙)		9,000,000.00		9,000,000.00
小 计		10,000,000.00		10,000,000.00

(续上表)

被投资单位	减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初数	本期增加	本期减少	期末数		
广州民营投资股份有限公司					0.17	
广州云智科技创业投资合伙企业(有限合伙)					30.00	
小 计						

9. 投资性房地产

项 目	房屋及建筑物	合 计
账面原值		
期初数		
本期增加金额	40,077,146.52	40,077,146.52
1) 在建工程转入	11,513,645.73	11,513,645.73
2) 固定资产转入	28,563,500.79	28,563,500.79
本期减少金额		
期末数	40,077,146.52	40,077,146.52
累计折旧和累计摊销		
期初数		
本期增加金额	7,039,437.38	7,039,437.38

1) 计提	857,728.44	857,728.44
2) 固定资产转入	6,181,708.94	6,181,708.94
本期减少金额		
期末数	7,039,437.38	7,039,437.38
账面价值		
期末账面价值	33,037,709.14	33,037,709.14
期初账面价值		

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
天安总部 2 号楼地下 6 个车位	680,270.81	未办妥，尚在办理中
天安总部 22 号楼 9 楼	11,331,346.34	未办妥，尚在办理中
小 计	12,011,617.15	

10. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物	施工设备	研发及生产检测设 备	运输设备	办公设备	合 计
账面原值						
期初数	50,098,908.34	1,718,412.02	42,136,278.01	23,441,380.04	7,793,734.84	125,188,713.25
本期增加金额	218,476,682.72	302,449.16	30,897,721.49	4,880,325.49	6,001,373.90	260,558,552.76
1) 购置		261,863.16	429,991.15	4,880,325.49	5,761,507.07	11,333,686.87
2) 在建工程转入	218,476,682.72		30,451,730.34			248,928,413.06
3) 类别调整		40,586.00	16,000.00			56,586.00
4) 其他					239,866.83	239,866.83
本期减少金额	28,563,500.79	124,000.00	239,866.83	528,274.00	16,000.00	29,471,641.62
1) 处置或报废		124,000.00		487,688.00		611,688.00
2) 转入到投资性房地 产	28,563,500.79					28,563,500.79
3) 类别调整				40,586.00	16,000.00	56,586.00

项 目	房屋及建筑物	施工设备	研发及生产检测设 备	运输设备	办公设备	合 计
4) 其他			239,866.83			239,866.83
期末数	240,012,090.27	1,896,861.18	72,794,132.67	27,793,431.53	13,779,108.74	356,275,624.39
累计折旧						
期初数	11,744,509.13	756,833.94	5,498,679.87	13,829,779.98	4,191,664.27	36,021,467.19
本期增加金额	5,126,864.15	297,793.03	12,940,371.52	3,463,468.51	1,788,497.83	23,616,995.04
1) 计提	5,126,864.15	292,787.55	12,927,705.38	3,463,468.51	1,788,497.83	23,599,323.42
2) 类别调整		5,005.48	12,666.14			17,671.62
本期减少金额	6,181,708.94	117,800.00		444,237.81	12,665.44	6,756,412.19
1) 处置或报废		117,800.00		439,231.63		557,031.63
2) 转入到投资性房地 产	6,181,708.94					6,181,708.94
3) 类别调整				5,006.18	12,665.44	17,671.62
期末数	10,689,664.34	936,826.97	18,439,051.39	16,849,010.68	5,967,496.66	52,882,050.04
账面价值						
期末账面价值	229,322,425.93	960,034.21	54,355,081.28	10,944,420.85	7,811,612.08	303,393,574.35
期初账面价值	38,354,399.21	961,578.08	36,637,598.14	9,611,600.06	3,602,070.57	89,167,246.06

(2) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
天安总部 22 号楼	209,275,719.27	未办妥, 尚在办理中
小 计	209,275,719.27	未办妥, 尚在办理中

11. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值 准备	账面价值	账面余额	减值 准备	账面价值
“智慧天网”监控平台	327,042.66		327,042.66	22,107,771.44		22,107,771.44
佛山市南海区桂城街东二村东约	5,032,800.00		5,032,800.00			

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
拾亩新区 22 号						
西安市碑林区长安北路 89 号中信大厦十九层	6,221,300.00		6,221,300.00			
天安总部 22 号楼				99,534,203.07		99,534,203.07
其它零星工程				747,033.24		747,033.24
合 计	11,581,142.66		11,581,142.66	122,389,007.75		122,389,007.75

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
“智慧天网”监控平台	71,579,495.46	22,107,771.44	8,671,001.56	30,451,730.34		327,042.66
佛山市南海区桂城街东二村东约拾亩新区 22 号	6,232,800.00		5,032,800.00			5,032,800.00
西安市碑林区长安北路 89 号中信大厦十九层	8,321,300.00		6,221,300.00			6,221,300.00
天安总部 22 号楼 [注]	231,009,000.00	99,534,203.07	124,622,002.46	212,642,559.80	11,513,645.73	
武汉东湖明泽丽湾 3 套房屋	5,834,122.92		5,834,122.92	5,834,122.92		
小 计	322,976,718.38	121,641,974.51	150,381,226.94	248,928,413.06	11,513,645.73	11,581,142.66

(续上表)

工程名称	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
“智慧天网”监控平台	91.59	91.13				自有资金
佛山市南海区桂城街东二村东约拾亩新区 22 号	80.75	80.75				自有资金

工程名称	工程累计投入占 预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金 额	本期利息资本化金 额	本期利息资本 化率(%)	资金来源
西安市碑林区长安北路 89 号中信大厦十九层	74.76	74.76				自有资金
天安总部 22 号楼	97.03	100.00	162,413.03	162,413.03	3.88	自有资金、募集资金
武汉东湖明泽丽湾 3 套房屋	100.00	100.00				自有资金
小 计			162,413.03	162,413.03		

[注]：天安总部 22 号楼其他减少系转入投资性房地产。

12. 工程物资

项 目	期末数	期初数
专用材料	5,371,767.91	4,278,694.41
合 计	5,371,767.91	4,278,694.41

13. 无形资产

(1) 明细情况

项 目	软件	合 计
账面原值		
期初数	19,338,308.44	19,338,308.44
本期增加金额	1,395,097.56	1,395,097.56
1) 购置	1,395,097.56	1,395,097.56
本期减少金额		
期末数	20,733,406.00	20,733,406.00
累计摊销		
期初数	2,528,606.30	2,528,606.30
本期增加金额	2,176,854.80	2,176,854.80
1) 计提	2,176,854.80	2,176,854.80
本期减少金额		
期末数	4,705,461.10	4,705,461.10

项 目	软件	合 计
账面价值		
期末账面价值	16,027,944.90	16,027,944.90
期初账面价值	16,809,702.14	16,809,702.14

14. 商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期企业合并形成	本期减少	期末数
			处置	
深圳市润安科技发展有限公司	47,382,353.08			47,382,353.08
合 计	47,382,353.08			47,382,353.08

(2) 商誉的减值测试过程、参数及商誉减值损失确认方法

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和资产特定风险的税前利率，现金流量预测使用的折现率10%，预测期以后的现金流量根据增长率10%推断得出，该增长率和相关行业总体长期平均增长率相当。减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用。

公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。

上述对可收回金额的预计表明商誉并未出现减值损失。

15. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装修费	2,569,766.59	1,118,194.24	952,710.40		2,735,250.43
合 计	2,569,766.59	1,118,194.24	952,710.40		2,735,250.43

16. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	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

项 目	期末数		期初数	
	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	25,711,871.15	3,856,689.21	25,730,427.21	3,882,453.37
预计负债	188,923.20	28,338.48	265,956.27	39,893.44
递延收益	2,400,000.00	360,000.00	2,200,000.00	330,000.00
股权激励费用	6,024,140.00	903,621.00	6,601,520.00	990,228.00
不征税收入用于支出所形成的费用	1,452,417.05	217,862.56	1,544,120.34	231,618.05
合 计	35,777,351.40	5,366,511.25	36,342,023.82	5,474,192.86

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	4,138,614.09	4,968,660.74
可抵扣亏损	4,953,932.08	4,198,326.87
小 计	9,092,546.17	9,166,987.61

(3) 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	期末数	期初数	备注
2017年		209,972.87	
2018年	781,823.49	781,823.49	
2019年	692,663.92	692,663.92	
2020年	1,132,370.64	1,153,745.16	
2021年	1,223,646.05	1,360,121.43	
2022年	1,123,427.98		
小 计	4,953,932.08	4,198,326.87	

17. 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
预付长期资产款	1,470,152.50	417,000.00
合 计	1,470,152.50	417,000.00

18. 短期借款

项 目	期末数	期初数
保证借款	12,000,000.00	2,800,000.00
抵押借款		6,000,000.00
信用借款	7,450,000.00	2,000,000.00
合 计	19,450,000.00	10,800,000.00

19. 应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票		12,648,542.00
合 计		12,648,542.00

20. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	25,471,007.13	31,638,045.81
合 计	25,471,007.13	31,638,045.81

(2) 账龄 1 年以上重要的应付账款

项 目	期末数	未偿还或结转的原因
单位一	1,435,636.72	尚在合作中，未结算
小 计	1,435,636.72	

21. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
安防系统	63,167,784.04	25,884,436.17
安防设备	2,764,368.34	3,517,397.73
合 计	65,932,152.38	29,401,833.90

(2) 账龄 1 年以上重要的预收款项

项 目	期末数	未偿还或结转的原因
单位一	2,962,294.57	项目未验收
小 计	2,962,294.57	

22. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	15,999,924.99	139,178,786.95	138,648,090.98	16,530,620.96
离职后福利—设定提存计划		8,651,780.21	8,651,780.21	
辞退福利		199,403.50	199,403.50	
合 计	15,999,924.99	148,029,970.66	147,499,274.69	16,530,620.96

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	15,999,924.99	125,520,076.17	124,989,380.20	16,530,620.96
职工福利费		4,333,380.12	4,333,380.12	
社会保险费		6,136,513.32	6,136,513.32	
其中：医疗保险费		5,388,172.97	5,388,172.97	
工伤保险费		240,912.94	240,912.94	
生育保险费		507,427.41	507,427.41	
住房公积金		3,174,568.14	3,174,568.14	
工会经费和职工教育经费		14,249.20	14,249.20	
小 计	15,999,924.99	139,178,786.95	138,648,090.98	16,530,620.96

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		8,406,868.50	8,406,868.50	
失业保险费		244,911.71	244,911.71	
小 计		8,651,780.21	8,651,780.21	

23. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	9,835,103.33	6,241,252.84
企业所得税	11,129,271.67	9,474,443.17
代扣代缴个人所得税	378,480.98	2,123,770.67
城市维护建设税	399,178.10	909,028.52
教育费附加	170,738.20	389,333.22
地方教育附加	113,586.50	259,316.40
契税	5,400,000.00	
其他	450,945.55	1,022,534.01
合 计	27,877,304.33	20,419,678.83

24. 应付股利

项 目	期末数	期初数
限制性股票股利	176,970.98	133,558.97
合 计	176,970.98	133,558.97

25. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
尚未支付的股权投资对价		33,083,700.00
股权激励限制性股票回购	17,377,907.03	30,809,111.03
拆借款		303,750.00
未支付员工报销款	217,642.99	202,557.56
押金保证金	1,659,793.57	341,966.87
其他	1,241,795.19	1,097,931.79
合 计	20,497,138.78	65,839,017.25

26. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款		1,478,370.12
合 计		1,478,370.12

27. 预计负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数	形成原因
产品质量保证	188,923.20	265,956.27	为产品提供质量保证
合 计	188,923.20	265,956.27	

(2) 其他说明

预计质量保修费用按最近三年实际质保维修支出水平计提。

28. 递延收益

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	9,700,000.00	910,000.00	2,693,997.80	7,916,002.20	
合 计	9,700,000.00	910,000.00	2,693,997.80	7,916,002.20	

(2) 政府补助明细情况

项 目	期初数	本期新增补助 金额	本期计入当期损 益金额[注]	期末数	与资产相关/与 收益相关
ATM自助银行立体安防系统的研发及应用	240,000.00		240,000.00		与收益相关
110 报警设备的状态感知及管理系统的研发	200,000.00		200,000.00		与收益相关
基于海量数据分析的智慧银行安防系统研究与应用	960,000.00	640,000.00		1,600,000.00	与收益相关
基于海量异构数据的智慧银行安防云平台研究与应用	800,000.00			800,000.00	与收益相关
超宽频高精度无线定位通讯模块关键技术的研发	3,500,000.00		2,253,997.80	1,246,002.20	部分与收益 相关，部分与 资产相关

项 目	期初数	本期新增补助 金额	本期计入当期损 益金额[注]	期末数	与资产相关/与 收益相关
面向社区矫正定位跟踪的可穿戴装备的研发	4,000,000.00			4,000,000.00	部分与收益 相关，部分与 资产相关
一种超宽频高精度无线定位通讯电路的研制专项资金		270,000.00		270,000.00	与收益相关
小 计	9,700,000.00	910,000.00	2,693,997.80	7,916,002.20	

[注]: 政府补助本期计入当期损益金额情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

29. 股本

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	202,401,442.00	16,094,768.00			-125,551.00	15,969,217.00	218,370,659.00

(2) 其他说明

1) 本期发行新股的情况

①2017年4月26日，公司第二届董事会第三十二次会议通过了《关于向激励对象授予第二期激励计划预留部分限制性股票的议案》，同意以2017年4月26日为授予日，向2名激励对象授予14.94万股限制性股票，每股面值1元，每股发行价格12.163元。募集资金总额减除发行费用后，募集资金净额为1,812,152.20元。其中，计入股本149,400.00元，计入资本公积（股本溢价）1,662,752.20元。本次增资业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（天健验〔2017〕7-33号）。

② 第二届董事会第十六次会议、第二届董事会第二十次会议、第二届董事会第三十次会议、第二届董事会第三十三次会议，2015年年度股东大会、2016年第三次临时股东大会、2016年年度股东大会决议，公司申请向赣州君恺投资咨询有限公司、宁波梅山保税港区东旻投资合伙企业（有限合伙）、君重PIPE6号私募投资基金、长信基金浦发银行云南信托长信聚富23号资产管理计划定向增发人民币普通股（A股）15,945,368股，每股面值1元，每股发行价格为每股21.98元。募集资金总额扣减发行费用后，集资金净额为344,219,659.50元。考虑本次发行费用的进项税额354,312.98元的影响，其中：计入实收

资本 15,945,368.00 元，计入资本公积（股本溢价）328,628,604.48 元。本次增资业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（天健验〔2017〕7-54 号）。

2) 其他变动的情况

① 2016 年 11 月 1 日，公司第二届董事会第二十四次会议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意回购注销 3 名激励对象已授予但未满足解锁条件的限制性股票 84,697 股。公司向该 3 名激励对象支付回购款 1,132,640.00 元。本次减资减少股本 84,697.00 元，减少资本公积（股本溢价）1,047,943.00 元。本次减资业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（天健验〔2017〕7-9 号）。

② 2017 年 5 月 11 日，公司第二届董事会第三十四次会议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意回购注销 3 名激励对象已授予但未满足解锁条件限制性股票 40,854 股，公司向该 3 名激励对象支付回购款 521,176.00 元。本次减资减少股本 40,854.00 元，减少资本公积（股本溢价）480,322.00 元。本次减资业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（天健验〔2017〕7-66 号）。

30. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	250,559,097.78	336,676,779.93	1,531,501.95	585,704,375.76
其他资本公积	6,601,520.00	5,789,730.00	6,367,110.00	6,024,140.00
合 计	257,160,617.78	342,466,509.93	7,898,611.95	591,728,515.76

(2) 本期变动说明

1) 资本溢价（股本溢价）

①激励对象认购限制性股票增加资本溢价（股本溢价）1,662,752.20 元；公司非公开发行股票增加资本溢价（股本溢价）328,628,604.48 元。详见本财务报表附注五（一）30 说明。

②限制性股票本年部分解锁，增加资本溢价（股本溢价）6,367,110.00 元。

③回购限制性股票导致不能发放的分红，增加资本公积（股本溢价）18,313.25 元。

④回购未满足解锁条件股份，减少资本溢价（股本溢价）1,528,265.00 元。详见本财务报表附注五（一）30 说明。

⑤子公司深圳市润安科技发展有限公司购买少数股权减少股本溢价 3,236.95 元。

2) 其他资本公积本期变动说明

①摊销股权激励成本增加其他资本公积 5,789,730.00 元。

②限制性股票本年部分解锁，减少其他资本公积 6,367,110.00 元。

31. 库存股

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股权激励需回购的库存股	30,809,111.03	1,817,152.20	14,659,648.20	17,966,615.03
合 计	30,809,111.03	1,817,152.20	14,659,648.20	17,966,615.03

(2) 其他说明

本期增加系股权激励所产生需要回购的库存股。公司于 2017 年 4 月 26 日召开第二届董事会第三十二次会议，审议通过了《关于向激励对象授予第二期激励计划预留部分限制性股票的议案》，同意以 2017 年 4 月 26 日为授予日，向 2 名激励对象授予 14.94 万股限制性股票，每股面值 1 元，每股发行价格 12.163 元，确认库存股 1,817,152.20 元。

本期减少的库存股系当期回购限制性股票减少库存股 1,653,816.00 元；本期限限制性股票达到解锁条件无需回购冲减的库存股 12,962,420.20 元；本期股权激励对应现金股利变动所影响的库存股 43,412.00 元。

32. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	30,403,641.80	6,351,577.71		36,755,219.51
合 计	30,403,641.80	6,351,577.71		36,755,219.51

(2) 其他说明

报告期根据母公司净利润按 10%的比例计提法定盈余公积金。

33. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

项 目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	215,291,873.17	186,326,691.07
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	215,291,873.17	186,326,691.07
加：本期归属于母公司所有者的净利润	111,185,107.71	87,160,102.19
减：提取法定盈余公积	6,351,577.71	5,747,401.68
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	17,601,536.96	12,103,273.41
转作股本的普通股股利		40,344,245.00
期末未分配利润	302,523,866.21	215,291,873.17

（二）合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	568,450,778.37	288,856,352.01	544,953,859.79	295,369,304.98
其他业务收入	1,344,240.84	1,346,961.52		
合 计	569,795,019.21	290,203,313.53	544,953,859.79	295,369,304.98

2. 税金及附加

（1）明细情况

项 目	本期数	上年同期数
营业税		1,389,247.05
城市维护建设税	1,321,620.31	1,979,822.38
教育费附加	582,929.00	859,510.10
地方教育附加	383,651.55	568,683.14
堤围防护费	41,024.03	58,643.76
印花税[注]	464,006.32	217,741.53
房产税[注]	1,459,283.28	360,168.26

项 目	本期数	上年同期数
土地使用税[注]	4,446.76	2,801.45
车船税[注]	64,672.66	59,404.89
其他	358,353.75	1,117,140.72
合 计	4,679,987.66	6,613,163.28

[注]：根据财政部《增值税会计处理规定》(财会〔2016〕22号)以及《关于〈增值税会计处理规定〉有关问题的解读》，本公司将2016年5-12月及2017年度房产税、土地使用税车船使用税和印花税的发生额列报于“税金及附加”项目，2016年5月之前的发生额仍列报于“管理费用”项目。

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
工资薪金	31,639,743.73	31,453,842.60
差旅费	7,785,958.68	5,700,120.64
业务招待费	1,690,958.46	1,330,264.99
折旧	2,874,522.49	2,207,849.52
工程费用及运费	3,547,977.98	3,152,495.99
办公费	2,930,189.27	3,137,314.18
其他	2,719,209.80	1,419,547.05
合 计	53,188,560.41	48,401,434.97

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
科技研发费	47,098,182.32	47,045,825.90
职工薪酬	23,191,231.02	19,490,748.58
限制性股票费用摊销	5,789,730.00	9,733,300.00
中介服务费	2,954,582.75	5,323,110.21
办公费	4,783,502.86	3,519,510.03
差旅费	2,353,186.17	2,767,474.99

项 目	本期数	上年同期数
折旧费	4,187,551.27	2,576,561.12
业务招待费	742,503.10	371,374.99
税费[注]		123,429.90
其他	3,071,341.76	1,892,416.01
合 计	94,171,811.25	92,843,751.73

[注]：详见本财务报表附注“五、(二)2”税金及附加之说明。

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	2,457,990.16	506,592.76
减：利息收入	856,269.15	1,047,704.34
银行手续费及其他	221,234.25	330,149.41
合 计	1,822,955.26	-210,962.17

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	124,788.96	6,356,302.10
存货跌价损失	2,151,882.87	2,925,784.34
合 计	2,276,671.83	9,282,086.44

7. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
理财产品利息收入	705,677.70	
合 计	705,677.70	

8. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
软件产品增值税即征即退	4,109,961.38		
超宽频高精度无线定位通讯模块技术的研发	2,253,997.80		2,253,997.80
广东省研发费补助	1,334,600.00		1,334,600.00
广州市企业研发经费投入后补助专项资金	1,084,600.00		1,084,600.00
ATM自助银行立体安防系统的研发及应用	240,000.00		240,000.00
110报警设备的状态感知及管理系统的研发	200,000.00		200,000.00
2016年知识产权质押贷贴息	187,700.00		187,700.00
稳岗补贴	137,932.29		137,932.29
2015年度成长贷贴息	131,600.00		131,600.00
广州市知识产权局专利资助	27,900.00		27,900.00
合 计	9,708,291.47		5,598,330.09

本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

9. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	887,900.00	12,131,503.46	887,900.00
非流动资产毁损报废利得	6,472.38		6,472.38
其他	364,505.41	771,779.64	364,505.41
合 计	1,258,877.79	12,903,283.10	1,258,877.79

(2) 政府补助明细

补助项目	本期数	上年同期数	与资产相关/ 与收益相关
软件产品增值税即征即退		3,398,871.81	与收益相关
广州市金融工作局境内外证券市场新上市企业补助		3,000,000.00	与收益相关
2015年度省企业研究开发省级财政补助项		1,149,600.00	与收益相关

补助项目	本期数	上年同期数	与资产相关/ 与收益相关
目计划（第二批）			
广州市天河区财政局 2016 年科技创新拨款		1,000,000.00	与收益相关
广州市金融安防工程技术研究开发中心		500,000.00	与收益相关
金融安防物联网专用感知系统研发及产业化		500,000.00	与收益相关
2015 年企业研发经费投入后补助专项资金		449,790.00	与收益相关
2015 年市企业研发费补助		449,790.00	与收益相关
ATM 自助银行立体安防系统的研发及应用		400,000.00	与收益相关
2016 年度深圳市第一批专利申请资助		210,000.00	与收益相关
深圳市中小企业服务署培育项目补贴款		198,030.00	与收益相关
高新技术企业培育入库专项资金		180,000.00	与收益相关
2015 年度广州市科技创新小巨人及高新技术企业补贴奖励		120,000.00	与收益相关
参与制定《枪支弹药专用保险柜》标准的补助		150,000.00	与收益相关
博士后人才资助专项资金		100,000.00	与收益相关
专利申请大户奖励		100,000.00	与收益相关
2016 年度深圳市第二批专利申请资助		62,000.00	与收益相关
深圳市南山区科学技术局“国内外发明专利申请”补贴收入		55,000.00	与收益相关
深圳市南山区科技创业服务中心贴息收入		44,800.00	与收益相关
稳岗补贴		45,991.65	与收益相关
深圳市民营及中小企业发展专项资金企业国内市场开拓项目资助计划		17,030.00	与收益相关
第一批计算机软件著作权登记资助经费		600.00	与收益相关
广州市天河区财政局 2017 年高新技术补助款	280,000.00		与收益相关
广州市天河区财政局高新技术企业资质认定	120,000.00		与收益相关

补助项目	本期数	上年同期数	与资产相关/ 与收益相关
补贴			
广州市科技创新小巨人企业及高新技术企业 培育补助	300,000.00		与收益相关
国家高新技术企业倍增计划	100,000.00		与收益相关
2017 深圳第二批职业技能券	28,800.00		与收益相关
产业人才发展专项资金	40,000.00		与收益相关
广州市番禺区科技工业商务和信息化局补助	19,100.00		与收益相关
小 计	887,900.00	12,131,503.46	

本期计入营业外收入的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

10. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性 损益的金额
非流动资产毁损报废损失	24,872.75	40,561.28	24,872.75
滞纳金	75,422.80		75,422.80
其他	12,105.56	6,815.17	12,105.56
合 计	112,401.11	47,376.45	112,401.11

11. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	15,594,759.54	14,551,201.54
递延所得税费用	107,681.61	-2,074,637.05
合 计	15,702,441.15	12,476,564.49

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	135,012,165.12	105,510,987.21

项 目	本期数	上年同期数
按母公司适用税率计算的所得税费用	20,251,824.77	15,826,648.09
子公司适用不同税率的影响	-743,552.25	-656,081.44
调整以前期间所得税的影响	-364,487.35	-51,555.87
非应税收入的影响	-338,099.67	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	430,635.17	430,582.72
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-39,462.48	
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	182,851.72	521,682.38
研发费用加计扣除的影响	-3,099,273.06	-2,282,947.92
限制性股票的影响	-607,858.65	-1,323,695.54
其他	29,862.95	11,932.07
所得税费用	15,702,441.15	12,476,564.49

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
政府补助	4,702,232.29	11,232,631.65
银行存款利息	856,269.15	1,047,704.34
保函保证金	3,330,920.76	
其他	1,708,746.25	806,155.80
合 计	10,598,168.45	13,086,491.79

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付的销售费用和管理费用	37,827,900.36	29,524,202.16
往来款净额	3,743,196.69	7,175,326.72
银行手续费	197,176.20	133,701.64

项 目	本期数	上年同期数
其他	87,528.36	316,044.17
合 计	41,855,801.61	37,149,274.69

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收到的与资产相关的政府补助		1,600,000.00
合 计		1,600,000.00

4. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付其他筹资款		3,100,000.00
支付股权激励筹资款	2,242,524.00	
支付购买少数股东权益款	70,000.00	
支付票据敞口承诺费	7,395.05	46,444.77
支付担保手续费		150,003.00
合 计	2,319,919.05	3,296,447.77

5. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	119,309,723.97	93,034,422.72
加: 资产减值准备	2,276,671.83	9,282,086.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,457,051.86	9,762,715.37
无形资产摊销	2,176,854.80	1,458,431.52
长期待摊费用摊销	952,710.40	785,122.74
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)		40,561.28

补充资料	本期数	上年同期数
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	18,400.37	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	2,457,990.16	656,595.76
投资损失(收益以“-”号填列)	-705,677.70	
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	107,681.61	-2,074,637.05
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-40,607,107.08	3,094,477.34
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-54,507,622.14	-53,136,269.03
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	56,588,988.11	-7,768,274.37
其他		
经营活动产生的现金流量净额	112,525,666.19	55,135,232.72
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	406,401,420.74	262,030,261.74
减: 现金的期初余额	262,030,261.74	405,649,058.13
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	144,371,159.00	-143,618,796.39

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	406,401,420.74	262,030,261.74
其中: 库存现金	216,083.63	456,950.49
可随时用于支付的银行存款	406,185,337.11	261,573,311.25
可随时用于支付的其他货币资金		

项 目	期末数	期初数
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	406,401,420.74	262,030,261.74
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		

(3) 现金流量表补充资料的说明

不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明：2017 年末现金及现金等价物余额中已扣除不符合现金及现金等价物标准的其他货币资金的住宅专项维修资金 301,910.36 元、保函保证金 836,633.52 元。

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

(1) 明细情况

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,138,543.88	保证金、住宅专项维修资金
应收账款	30,000,000.00	质押
固定资产	6,365,707.93	抵押
投资性房地产	20,912,713.53	抵押
合 计	58,416,965.34	

(2) 其他说明

公司与中国银行番禺天安支行签订编号为 GZY476780120160052 的最高额质押合同，以应收账款的收款权利作为质押物在中国人民银行征信中心作质押登记。

公司与上海浦东发展银行股份有限公司广州番禺支行签订编号为 ZD82172016280061 的最高额抵押合同，以金业花园 18 套房产作为抵押物进行借款抵押。

公司与广州农村商业银行番禺支行签订编号为 0127071201600004 的最高额抵押合同，以天安总部中心 2 号楼 2201、天安总部中心 2 号楼 2202 两套房产作为抵押物进行借款抵押。

2. 政府补助

(1) 明细情况

1) 与资产相关的政府补助

项 目	期初 递延收益	本期新 增补助	本期摊销	期末 递延收益	本期摊销 列报项目	说明
超宽频高精度无线定位通讯模块关键技术的研发	3,500,000.00		2,253,997.80	1,246,002.20	其他收益	部分与收益相关,部分与资产相关
面向社区矫正定位跟踪的可穿戴装备的研发	4,000,000.00			4,000,000.00		部分与收益相关,部分与资产相关
小 计	7,500,000.00		2,253,997.80	5,246,002.20		

2) 与收益相关,且用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	期初 递延收益	本期 新增补助	本期结转	期末 递延收益	本期结转 列报项目	说明
ATM 自助银行立体安防系统的研发及应用	240,000.00		240,000.00		其他收益	
110 报警设备的状态感知及管理系统的研发	200,000.00		200,000.00		其他收益	
基于海量数据分析的智慧银行安防系统研究与应用	960,000.00	640,000.00		1,600,000.00		
基于海量异构数据的智慧银行安防云平台研究与应用	800,000.00			800,000.00		
一种超宽频高精度无线定位通讯电路的研制专项资金		270,000.00		270,000.00		
小 计	2,200,000.00	910,000.00	440,000.00	2,670,000.00		

3) 与收益相关,且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金 额	列报项目	说 明
广州市知识产权局专利资助	27,900.00	其他收益	
广东省研发费补助	1,334,600.00	其他收益	
广州市企业研发经费投入后补助专项资金	1,084,600.00	其他收益	
稳岗补贴	137,932.29	其他收益	
2016 年知识产权质押贷贴息	187,700.00	其他收益	
2015 年度成长贷贴息	131,600.00	其他收益	
软件产品增值税即征即退	4,109,961.38	其他收益	
广州市天河区财政局 2017 年高新技术补助款	280,000.00	营业外收入	
广州市天河区财政局高新技术企业资质认定补贴	120,000.00	营业外收入	
广州市科技创新小巨人企业及高新技术企业培育补助	300,000.00	营业外收入	
国家高新技术企业倍增计划	100,000.00	营业外收入	
2017 深圳第二批职业技能券	28,800.00	营业外收入	
产业人才发展专项资金	40,000.00	营业外收入	
广州市番禺区科技工业商务和信息化局补助	19,100.00	营业外收入	
小 计	7,902,193.67		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 10,596,191.47 元。

六、合并范围的变更

合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
武汉浩立威保安服务有限公司	新设	2017 年 9 月	2,000,000.00	100.00%

七、在其他主体中的权益

(一) 在重要子公司中的权益

1. 重要子公司的构成

(1) 基本情况

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	
广州市浩云安防设备有限公司	广州市	广州市	制造业	100.00		设立
广州市苏瑞计算机科技有限公司	广州市	广州市	软件业	100.00		设立
重庆浩云公共安全物联网技术有限公司	重庆市	重庆市	技术服务业	100.00		设立
广州浩昀宏信息技术有限公司	广州市	广州市	软件开发及技术服务	51.00		设立
广州市浩耘元鸿信息技术有限公司	广州市	广州市	软件开发及技术服务	60.00		设立
西藏浩云创业投资有限公司	西藏	西藏	创业投资	100.00		设立
武汉浩立威保安服务有限公司	武汉市	武汉市	安保服务	100.00		设立
深圳市润安科技发展有限公司	深圳市	深圳市	信息系统集成服务	51.00		非同一控制下企业合并

注：截至 2017 年 12 月 31 日，本公司对广州浩昀宏信息技术有限公司和广州市浩耘元鸿信息技术有限公司均尚未出资。

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
深圳市润安科技发展有限公司	49.00%	8,172,940.40		33,980,554.58

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

(1) 资产和负债情况

子公司名称	期末数					
	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
深圳市润安科技发展有限公司	99,813,219.65	10,568,774.11	110,381,993.76	35,517,920.98	5,516,002.20	41,033,923.18

(续上表)

子公司名称	期初数					
	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
深圳市润安科技发展有限公司	74,138,328.71	9,984,839.74	84,123,168.45	23,884,712.08	7,500,000.00	31,384,712.08

(2) 损益和现金流量情况

子公司名称	本期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
深圳市润安科技发展有限公司	65,342,456.21	16,679,614.21	16,679,614.21	-7,124,900.34

(续上表)

子公司名称	上期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
深圳市润安科技发展有限公司	77,172,397.02	12,449,533.02	12,449,533.02	28,177,548.98

八、与金融工具相关的风险

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

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险,主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策,概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2017 年 12 月 31 日，本公司应收账款的 37.42%(2016 年 12 月 31 日：36.76%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司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。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

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

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	19,450,000.00	19,770,263.86	19,770,263.86		
应付账款	25,471,007.13	25,471,007.13	25,471,007.13		
其他应付款	20,497,138.78	20,497,138.78	20,497,138.78		
小 计	65,418,145.91	65,738,409.77	65,738,409.77		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	10,800,000.00	11,142,583.89	11,142,583.89		
应付票据	12,648,542.00	12,648,542.00	12,648,542.00		
应付账款	31,638,045.81	31,638,045.81	31,638,045.81		
一年内到期的 长期借款	1,478,370.12	1,501,275.81	1,501,275.81		
其他应付款	65,839,017.25	65,839,017.25	65,839,017.25		
小 计	122,403,975.18	122,769,464.76	122,769,464.76		

(三) 市场风险

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

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2017年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币19,450,000.00元(2016年12月31日：人民币12,278,370.12)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

九、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的控股股东情况

茅庆江先生直接持有本公司 36.14%股权，并通过广州市常森投资咨询有限责任公司和广州市碧天投资咨询有限公司间接持有本公司 0.11%的股权，直接和间接合计持有本公司 36.25%的股权，茅庆江先生可以实际支配公司股份表决权超过 30%，认定为本公司控股股东。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
雷洪文	公司股东、董事、总经理

(二) 关联交易情况

1. 关联租赁情况

公司承租情况

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的 租赁费	上年同期确认的 租赁费
茅庆江	员工宿舍租赁	112,800.00	112,800.00

2. 关联担保情况

本公司及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
茅庆江	30,000,000.00	2016-12-5	2017-11-28	是
雷洪文	30,000,000.00	2016-12-5	2017-11-28	是

3. 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	3,211,432.72	3,818,660.50

十、股份支付

(一) 股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	149,400 股
公司本期行权的各项权益工具总额	1,009,987 股
公司本期失效的各项权益工具总额	125,551 股
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	11.03 元/股, 23 个月 13.51 元/股, 28 个月 15.05 元/股, 23 个月 12.16 元/股, 28 个月

公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	
-------------------------------	--

(二) 以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	布莱克-斯科尔斯期权定价模型 (B-S 模型)
可行权权益工具数量的确定依据	公司根据在职激励对象对应的权益工具、公司业绩以及对未来年度公司业绩的预测进行确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	16,490,930.00 元
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	5,789,730.00 元

十一、承诺及或有事项

截至资产负债表日，公司不存在需要披露的承诺及或有事项。

十二、资产负债表日后事项

公司与湖南源鸿科技股份有限公司共同出资设立的广州市浩耘元鸿信息技术有限公司，因成立后未能如期实际开展业务，为优化公司资产结构，降低运营成本，公司决定注销广州市浩耘元鸿信息技术有限公司并于 2018 年 1 月 26 日完成工商登记。

本次注销将使公司合并报表范围发生相应变化，但不会对公司合并报表和财务情况产生实质性影响。

十三、其他重要事项

分部信息

1. 确定报告分部考虑的因素

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以产品分部为基础确定报告分部。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

2. 报告分部的财务信息

产品分部

项 目	安防系统	安防设备	平安城市运营服务	分部间抵销	合 计
主营业务 收入	382,991,297.76	176,525,980.57	42,234,644.37	-33,301,144.33	568,450,778.37
主营业务 成本	232,530,485.34	66,812,649.12	25,111,458.59	-35,598,241.04	288,856,352.01
资产总额	1,233,838,211.62	385,176,927.68	132,167,960.28	-401,799,103.73	1,349,383,995.85
负债总额	435,605,007.23	22,621,578.31	14,729,191.88	-288,915,657.46	184,040,119.96
所有者权 益总额	798,233,204.39	362,555,349.37	117,438,768.40	-112,883,446.27	1,165,343,875.89

十四、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	193,139,770.36	100.00	13,959,207.69	7.23	179,180,562.67
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	193,139,770.36	100.00	13,959,207.69	7.23	179,180,562.67

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	176,325,341.11	100.00	14,683,529.71	8.33	161,641,811.40

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	176,325,341.11	100.00	14,683,529.71	8.33	161,641,811.40

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	141,329,670.15	4,239,890.10	3.00
1-2 年	31,608,079.11	3,160,807.91	10.00
2-3 年	13,269,395.43	2,653,879.09	20.00
3-4 年	4,463,026.18	2,231,513.09	50.00
4-5 年	1,592,963.98	796,481.99	50.00
5 年以上	876,635.51	876,635.51	100.00
小 计	193,139,770.36	13,959,207.69	7.23

(2) 本期计提的坏账准备情况

本期计提坏账准备-724,322.02 元。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
单位一	29,620,105.75	15.34	2,320,445.94
单位二	24,833,136.75	12.86	2,382,750.96
单位三	21,087,513.62	10.92	1,540,725.39
单位四	7,265,935.17	3.76	217,978.06
单位五	5,801,439.60	3.00	197,848.32
小 计	88,608,130.89	45.88	6,659,748.67

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	17,867,246.78	100.00	933,911.89	5.23	16,933,334.89
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	17,867,246.78	100.00	933,911.89	5.23	16,933,334.89

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	11,760,218.90	100.00	1,079,360.81	9.18	10,680,858.09
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	11,760,218.90	100.00	1,079,360.81	9.18	10,680,858.09

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	9,883,151.24	296,494.52	3.00
1-2 年	1,732,595.64	173,259.58	10.00
2-3 年	492,788.95	98,557.79	20.00
3-4 年	271,000.00	135,500.00	50.00
4-5 年	260,000.00	130,000.00	50.00
5 年以上	100,100.00	100,100.00	100.00
小 计	12,739,635.83	933,911.89	7.33

5) 组合中，采用个别认定法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
纳入合并范围的 关联方欠款	5,127,610.95		
小 计	5,127,610.95		

(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-145,448.92 元。

(3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
关联方往来款	5,127,610.95	2,636,991.84
押金保证金	11,350,040.41	6,102,846.71
其他	1,389,595.42	3,020,380.35
合 计	17,867,246.78	11,760,218.90

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应 收款余额 的比例 (%)	坏账准备
单位一	关联方资金 往来	4,060,208.95	1 年以内	22.72	
单位二	押金保证金	3,655,127.49	1 年以内	20.46	109,653.82
单位三	关联方资金 往来	1,067,402.00	1 年以内	5.97	
单位四	押金保证金	817,220.00	1 年以内	4.57	24,516.60
单位五	押金保证金	700,000.00	1-2 年	3.92	70,000.00
小 计		10,299,958.44		57.64	204,170.42

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	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	194,362,871.87	1,000,000.00	193,362,871.87	169,362,871.87	1,000,000.00	168,362,871.87
合 计	194,362,871.87	1,000,000.00	193,362,871.87	169,362,871.87	1,000,000.00	168,362,871.87

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
广州市浩云安防设备有限公司	10,237,071.87			10,237,071.87		
广州市苏瑞计算机科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		1,000,000.00
重庆浩云公共安全物联网技术有限公司	80,000,000.00	23,000,000.00		103,000,000.00		
深圳市润安科技发展有限公司	68,125,800.00			68,125,800.00		
西藏浩云创业投资有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
武汉浩立威保安服务有限公司		2,000,000.00		2,000,000.00		
小 计	169,362,871.87	25,000,000.00		194,362,871.87		1,000,000.00

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	451,760,005.61	259,340,147.48	458,999,142.34	269,529,753.73
其他业务收入	1,400,997.60	1,346,961.52		
合 计	453,161,003.21	260,687,109.00	458,999,142.34	269,529,753.73

2. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
处置长期股权投资产生的投资收益		420.37
理财产品利息收入	665,230.04	
合 计	665,230.04	420.37

十五、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

(1) 明细情况

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-18,400.37	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	6,486,230.09	
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、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置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	276,977.05	

项 目	金 额	说 明
其他符合非经常性损益定义的损益项目	705,677.70	系理财产品收益
小 计	7,450,484.47	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	773,060.84	
少数股东权益影响额(税后)	1,290,117.02	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	5,387,306.61	

（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产 收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	12.77	0.54	0.54
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.15	0.51	0.51

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序 号	本 期 数	
归属于公司普通股股东的净利润	A	111,185,107.71	
非经常性损益	B	5,387,306.61	
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	105,797,801.10	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	674,448,463.72	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	344,573,972.48	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	5	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	17,601,536.96	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	7	
其他	发行限制性股票激励增加实收资本和资本公积	I1	-5,000.00
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	7.00
	收购少数股东权益的溢价冲减资本公积-资本溢价	I2	-3,236.95
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	9.00
	发行限制性股票激励本期分摊成本增加资本公积	I3	5,789,730.00

项 目	序号	本期数
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J3	6
股权回购时不用发放的分红增加资本公积	I4	5,069.77
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J4	11
股权回购时不用发放的分红增加资本公积	I5	5,105.06
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J5	5
股权回购时不用发放的分红增加资本公积	I6	8,138.42
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J6	0
可解锁的限制性股票持有者的现金股利本期变动金额	I7	43,412.00
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J7	6
当期达到限制性股票解锁条件而无需回购的股票减少的库存股	I8	5,999,209.60
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J8	7
当期达到限制性股票解锁条件而无需回购的股票减少的库存股	I9	6,963,210.60
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J9	1
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - G \times \frac{H}{K} \pm I \times \frac{J}{K}$	870,343,750.38
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	12.77%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	12.16%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	111,185,107.71
非经常性损益	B	5,387,306.61
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	105,797,801.10
期初股份总数	D	199,970,910.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F1	15,945,368.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G1	5

项 目	序号	本期数
限制性股票解禁等增加股份数	F2	571, 575. 00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G2	2
限制性股票解禁等增加股份数	F3	438, 412. 00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G3	7
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F$ $\times G/K-H$ $\times I/K-J$	206, 965, 816. 17
基本每股收益	$M=A/L$	0. 54
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0. 51

(2) 稀释每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	111, 185, 107. 71
稀释性潜在普通股对净利润的影响数	B	
稀释后归属于公司普通股股东的净利润	$C=A-B$	111, 185, 107. 71
非经常性损益	D	5, 387, 306. 61
稀释后扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$E=C-D$	105, 797, 801. 10
发行在外的普通股加权平均数	F	206, 965, 816. 17
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	G	601, 035. 50
稀释后发行在外的普通股加权平均数	$H=F+G$	207, 566, 851. 67
稀释每股收益	$M=C/H$	0. 54
扣除非经常损益稀释每股收益	$N=E/H$	0. 51

浩云科技股份有限公司

二〇一八年四月十七日

证书序号: NO. 025940

说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 胡少先
 办公场所: 杭州市西溪路128号9楼

组织形式: 特殊普通合伙
 会计师事务所编号: 33000001
 注册资本(出资额): 人民币 7990 万元
 批准设立文号: 浙财会〔2011〕25号
 批准设立日期: 2011年6月28日



仅为 浩云科技股份有限公司年度合并审计报告后附之目的
 而提供文件的复印件, 仅用于说明天健会计师事务所(特殊普通合
 伙)具有执业资质未经本所书面同意, 此文件不得用作任何其他用
 途, 亦不得向第三方传送或披露。



营业执照

(副本)

统一社会信用代码 913300005793421213 (1/3)

名称 天健会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊的普通合伙企业

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区西溪路128号9楼

执行事务合伙人 胡少先

成立日期 2011年07月18日

合伙期限 2011年07月18日至长期

经营范围 审计企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）



登记机关



2017 12 22

应当于每年1月1日至6月30日向核发营业执照的登记机关报送上一年度报告

企业信用信息公示系统网址：<http://zjajicr.chinazj.gov.cn/>

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制

仅为浩云科技股份有限公司2017年度合并审计报告后附之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）合法经营未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

仅为浩云科技股份有限公司 2017 年度合并审计报告后附之目的而提供文件的复印件，仅用于说明禩文欣是中国注册会计师，未经禩文欣本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传递或披露。



证书编号: 440300481149
No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 二〇一四年十二月六日
Date of Issuance

2011年4月30日换发

姓名: 禩文欣
Full name
性别: 女
Sex
出生日期: 1979-01-18
Date of birth
工作单位: 深圳市鹏城会计师事务所有限公司广州分公司
Working unit
身份证号码: 440105790118362
Identity card No.



禩文欣(440300481149), 已通过广东省注册会计师协会2017年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2017)54号。



440300481149

年 月 日
/m /d

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

深圳市鹏城会计师

事务所
CPAs

有限公司广州分公司

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2017年7月19日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

天健会计师

事务所
CPAs

(特殊普通合伙) 深圳分所

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2017年7月19日

仅为浩云科技股份有限公司 2017 年度合并审计报告后附之目的而提供文件的复印件，仅用于说明卢玲玉是中国注册会计师，未经卢玲玉本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



证书编号: 330000015281
No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2015年 04月 13日
Date of Issuance

姓名: 卢玲玉
Full name

性别: 女
Sex

出生日期: 1985-06-06
Date of birth

工作单位: 天健会计师事务所(普通合伙)
Working unit

身份证号码: 441203198508088526
Identity card No.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2016年 4月 06日

年 月 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2016年 4月 06日



卢玲玉(330000015281)，已通过广东省注册会计师协会2017年任职资格审查。通过文号：粤注协〔2017〕54号。



330000015281