



实邑科技

NEEQ : 834194

福建实邑科技信息股份有限公司

Fujian STARTSI Information Co.,Ltd



半年度报告

2018

公司半年度大事记

1、2018年3月29日，公司成功召开了2017年年度股东大会。会议由董事长陈益刚主持，公司董事、监事、高管及见证律师列席了会议。各项议案经出席会议的股东（包括股东授权委托代表）认真审议，均以出席大会股东所持有表决权股份总数的100%通过。

——《福建实邑科技信息股份有限公司2017年年度股东大会决议公告》

2、2018年6月8日，公司召开了第一届董事会第十七次会议、第一届监事会第七次会议和2018年第一次职工代表大会，并且于2018年6月27日召开了2018年第一次临时股东大会，完成了第二届董事、监事的换届工作。

——《福建实邑科技信息股份有限公司关于公司董事会、监事会换届选举的公告》、《福建实邑科技信息股份有限公司2018年第一次临时股东大会决议公告》

3、2018年6月，公司通过软件企业再次评估。

——《福建实邑科技信息股份有限公司关于通过软件企业再次评估的公告》

目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	13
第五节 股本变动及股东情况	15
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	17
第七节 财务报告	20
第八节 财务报表附注	26

释义

释义项目		释义
公司/股份公司/实邑科技	指	福建实邑科技信息股份有限公司
实邑有限/有限公司	指	实邑科技（福建）信息产业有限公司
《公司章程》	指	《福建实邑科技信息股份有限公司章程》
三会	指	股东大会、董事会、监事会的统称
报告期	指	2018 年 1 月 1 日 - 2018 年 6 月 30 日
报告期末	指	2018 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
嵌入式软件	指	嵌入在硬件中的操作系统和开发工具软件，它在产业中的关联关系体现为：芯片设计制造→嵌入式系统软件→嵌入式电子设备开发、制造。

声明与提示

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

公司负责人陈益刚、主管会计工作负责人肖玉琼及会计机构负责人（会计主管人员）肖玉琼保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会办公室
备查文件	1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 2、报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	福建实邑科技信息股份有限公司
英文名称及缩写	Fujian STARTSI Information Co.,Ltd (STARTSI)
证券简称	实邑科技
证券代码	834194
法定代表人	陈益刚
办公地址	福州市鼓楼区软件大道 89 号福州软件园 F 区 6 号楼第 25、26 层

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	潘胜海
电话	0591-88527986
传真	0591-88527989
电子邮箱	bod@startsi.cn
公司网址	无
联系地址及邮政编码	福州市鼓楼区软件大道 89 号福州软件园 F 区 6 号楼第 25 层 (350003)
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2012-03-12
挂牌时间	2015-11-17
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业（I）-软件和信息技术服务业（I65）-软件开发（I6510）
主要产品与服务项目	信息设备的设计、研发、嵌入式软件配套及销售，定制软件的研发和销售及相关技术服务；为政府部门提供系统集成业务；提供技术服务等。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	35,000,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	无
实际控制人及其一致行动人	陈益刚、毛桂荣、雷彪

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	9135010059172566XT	否
注册地址	福州市鼓楼区软件大道 89 号福州软件园 F 区 6 号楼第 25、26 层	否
注册资本（元）	35,000,000 元	否

五、 中介机构

主办券商	安信证券
主办券商办公地址	深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 35 楼、28 楼 A02 单元
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

☐ 适用 ☒ 不适用

七、 报告期后更新情况

☒ 适用 ☐ 不适用

公司于 2018 年 7 月 4 日召开第二届董事会第一次会议，任命柯玉霞为公司董事会秘书，任期从董事会通过之日起至本届董事会任期届满时为止。

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	17,419,878.99	25,284,723.84	-31.11%
毛利率	34.61%	27.77%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	145,795.61	2,032,626.96	-92.83%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-869,295.50	1,343,191.20	-164.72%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	0.21%	2.79%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-1.26%	1.84%	-
基本每股收益	0.00	0.06	-100.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	91,122,295.27	107,145,044.59	-14.95%
负债总计	29,208,516.67	34,877,061.60	-16.25%
归属于挂牌公司股东的净资产	61,913,778.60	72,267,982.99	-14.33%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.77	2.06	-14.08%
资产负债率（母公司）	32.05%	32.55%	-
资产负债率（合并）	32.05%	32.55%	-
流动比率	234.05%	239.57%	-
利息保障倍数	-	-	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	8,078,120.39	-16,882,796.75	147.85%
应收账款周转率	2.60	1.87	-
存货周转率	0.82	2.97	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-14.95%	-11.35%	-

营业收入增长率	-31.11%	227.99%	—
净利润增长率	-92.83%	-7.39%	—

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	35,000,000	35,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

六、 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

☐适用 ☒不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

本公司属于软件和信息技术服务业，是一家以软件研发、生产、销售为主，系统集成和信息设备研发、生产、销售为辅的高新技术企业。公司主要产品和服务包括信息设备的设计、研发、嵌入式软件配套及销售，定制软件的研发和销售及相关技术服务；为政府部门提供系统集成业务；提供技术服务等。

经营模式方面，公司以客户为中心，根据不同客户的需求，为客户量身定做相应的软件或提供个性化服务，为客户提供全面的解决方案或一体化服务。

公司的客户主要来自政府部门，公司在行业内深入挖掘客户需求，具备很高的行业经验背景。关键资源方面，公司科研实力雄厚，拥有 29 项软件著作权，获得高新技术企业、软件企业认定、ISO9001:2015 质量管理体系认证、ISO/IEC 27001:2013 认证、CMMI3、计算机信息系统集成企业三级、涉密信息系统集成资质乙级（运行维护、软件开发）、商用密码产品生产定点单位、商用密码产品销售许可证、全国工业产品生产许可证等证书。

公司客户集中度较高，销售模式主要为直销模式，大部分订单是通过招投标途径获取的，一些金额较小的订单是通过竞争谈判或单一来源采购的方式获取。竞标模式主要是通过参加投标并在竞标中胜出，以及和公司行业客户续签来获得业务合同。

公司通过为客户提供信息设备产品、软件开发和系统集成等服务取得收入，公司收入组成主要分为信息设备销售收入、定制软件开发收入、系统集成收入和技术服务收入。

报告期内，公司的商业模式较上年度无重大变化。

商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

二、 经营情况回顾

2018年上半年公司管理层坚持贯彻企业愿景，以公司经营发展战略为指引，坚持年度经营计划不动摇，基本实现董事会制定的半年度目标。

（一）公司财务状况

报告期内，公司实现净利润145,795.61元。报告期末，公司资产总额为91,122,295.27元，比上年末107,145,044.59元减少了16,022,749.32元，下降了14.95%；公司净资产为61,913,778.60元，比上年末72,267,982.99元减少了10,354,204.39元，下降了14.33%。公司总资产和净资产的减少的主要原因是报告期内进行了利润分配。

（二）公司经营成果

报告期内，公司营业收入为17,419,878.99元，与上年同期25,284,723.84元相比，减少了7,864,844.85元，下降了31.11%，主要是因为系统集成标的金额不同，系统集成收入会有波动，本期系统集成收入14,017,994.00元，上年同期为20,301,941.97元，较之减少了6,283,947.97元。

报告期内，营业成本为11,390,398.28元，上年同期为18,263,639.14元，较之减少了6,873,240.86元，下降了37.63%，主要是报告期内系统集成成本减少，本期系统集成成本10,585,805.42元，上年同期16,798,961.34元，较之减少了6,213,155.92元。

报告期内，公司净利润为145,795.61元，与去年同期2,032,626.96元相比，减少了1,886,831.35元，原因一方面是由于收入的下降，另一方面是由于公司加大了管理和研发投入，新立项了多个研发项目。整体毛利率为34.61%，上年同期为27.77%，提升的主要原因是高投入低毛利率的系统集成收入比上年同期下降了30.95%。

（三）现金流量情况

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为8,078,120.39元，上年同期为-16,882,796.75元，较之增加了24,960,917.14元，系报告期内销售商品、提供劳务收到的现金的大幅增长。

报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额为-51,866,890.04元，较上年同期的-38,876,793.15元减少了12,990,096.89元，主要是报告期末未赎回银行短期理财产品的比例和金额比上期增加所致；报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额为-10,500,000.00元，是因为公司发放了普通股现金股利。

公司收入主要来源于政府公安部门，受客户预算、结算审批制度的影响，公司营业收入的确认呈现明显的季节性波动；公司根据市场需求，继续对信息设备产品进行更新换代和开发新品种，积极开拓新市场以实现销量目标；公司的定制软件和技术服务将在公安出入境行业内成萎缩趋势，接下来会重点开拓公安出入境行业以外的市场份额。

三、 风险与价值

（一）实际控制人不当控制风险

公司目前股权较为分散，公司股东陈益刚持有公司 3,900,000 股的股份，占总股本的 11.14%，毛桂荣持有公司 12,000,000 股的股份，占总股本的 34.29%，雷彪持有公司 4,500,000 股的股份，占总股本的 12.86%，合计持股比例为 58.29%。上述三位股东签订《一致行动人协议》约定，毛桂荣、雷彪与陈益刚采取一致行动，以确保陈益刚作为公司的实际控制人地位。公司实际控制人利用其控股地位，能够对公司的重大人事、发展战略、经营决策和管理、投资方针、关联交易等重大事项决策予以控制或施加重大影响，给公司生产经营带来形成重大影响。

风险的应对措施包括：建立健全公司治理机制，制定并严格执行三会议事规则、《公司章程》、《关联交易管理制度》等制度，保护公司及股东的各项权利，以避免实际控制人不当控制。

（二）行业依赖风险

公司主要向政府部门销售专用设备、提供系统集成业务以及定制软件，主营业务的发展壮大依赖于国内公安行业信息化建设的发展，报告期内公司绝大部分产品销售对象为国内公安行业的客户，如果国家宏观政策变化或行业体制变革导致下游行业需求大幅下降，公司发展将受到较大影响。

风险的应对措施包括：公司已经开始在信息设备和定制软件两个产品领域开始拓展公安行业和政府部门以外的客户。公司已经启动具有核心技术的多个信息设备产品的研发计划，信息设备面向的用户群体将不再局限于公安行业和政府部门，产品研发和市场培育将提升信息设备销售量、扩展行业范围。定制软件，特别是国内公安行业定制软件的销售比例和规模将逐步缩小，跨公安行业定制软件和自主运营的软件平台产品将是公司定制软件产品拓展的方向。通过以上措施，公司主营业务的目标市场将从国内公安行业客户扩展到其他行业，降低行业依赖风险。

（三）核心技术人才流动风险

公司属于高新技术行业，业务的开展对人力资本的依赖性较高，包括研发、营销等业务链环节都需要核心人员去决策、执行和服务，所以拥有稳定、高素质的科技人才对公司的持续发展壮大至关重要。目前企业间技术人才的争夺十分激烈，如果公司业务流程中的核心人员出现流失将对公司的经营稳定性带来一定的风险。

风险的应对措施包括：提升员工的薪酬水平，制定有利的绩效奖励体系，建立公司多层次的长期激励体系，加强企业文化建设。

（四）管理风险

公司的管理团队汇集了技术研发、市场营销、财务管理等各方面的人才，综合管理水平较高。但是，随着公司发展，公司的资产规模逐渐增长，经营活动更趋复杂，业务量也随之有较大增长，由此对公司的管理水平和决策能力提出了更高的要求，并且需要考虑公司管理中会涉及到更多环节。如果公司不能随着经营规模的扩大相应提升管理水平，可能存在不能实施科学有效管理决策的风险。

风险的应对措施包括：让公司的管理人员参与一些外部的管理培训，加强自身的管理水平，同时随

着公司经营规模的扩大，积极引进职业经理人，扩充公司的管理团队。
报告期内，公司风险未发生变化。

四、 企业社会责任

公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展和社会共享企业发展成果。在追求效益的同时，积极保护债权人、职工、消费者、供应商、社区等利益相关者合法权益，做到对社会负责。公司依法纳税，认真履行作为企业应当履行的责任，为服务国家脱贫攻坚战略，实现可持续发展作出应有的贡献。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

☐适用 ☒不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

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

二、重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
易联众(厦门)大数据科技有限公司	技术外包	500,000	是	2018-03-09	2018-007

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

上述关联交易是公司业务发展的正常需要，有利于公司持续稳定的经营，促进公司的长远发展，不存在损害公司利益的情况，对公司的财务状况、经营成果、业务完整性和独立性不会造成重大影响。

(二) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

2017 年年度股东大会通过《关于 2018 年度将公司闲置自由资金进行低风险短期理财的议案》。公司已于 2018 年 3 月 20 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台(www.neeq.com.cn)上披露了《福建实邑科技信息股份有限公司 2017 年年度股东大会决议公告》(公告编号：2018-012)。报告期内，公司利用自有资金陆续购买银行短期理财产品，具体购买情况如下：

- 1、招商银行“日益月鑫 90021”累积本金 700.00 万元，取得投资收益 18,284.00 元；
- 2、招商银行“日益月鑫 90030”累积本金 3,000.00 万元，取得投资收益 124,680.00 元；
- 3、招商银行“日益月鑫 90060”累积本金 3,000.00 万元，取得投资收益 246,180.00 元；
- 4、招商银行“日益月鑫 92030”累积本金 800.00 万元，取得投资收益 32,000.00 元；
- 5、招商银行“淬金池”累积本金 4,888.00 万元，取得投资收益 96,179.80 元。
- 6、兴业银行“金雪球优悦 3M”累积本金 1,000.00 万元，取得投资收益 118,356.16 元；

报告期内共取得银行短期理财收益合计 635,679.96 元。以上该六类理财产品于报告期内，根据不同产品期限到期后又进行陆续申购与赎回操作。

公司购买现金管理类专项资产管理计划理财产品的资金仅限于自有闲置资金，本理财产品风险可控，同时产品可随时赎回，灵活度高，公司因重大项目投资或经营需要资金时，公司将终止购买现金管理类专项资产管理计划理财产品以保证公司资金需求。因此购买现金管理类专项资产管理计划理财产品不会影响公司的日常经营，并有利于提高公司自有闲置资金的使用效率和收益。公司董事会、监事会有权对资金 Usage 情况进行监督与检查；公司董事会负责及时履行信息披露义务。

(三) 承诺事项的履行情况

1、公司的股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员严格履行了避免同业竞争的承诺，未有任何违背承诺事项。

2、公司的实际控制人陈益刚先生严格履行了实际控制人关于公司独立性的承诺，未有任何违背承诺事项。

3、公司的董事、监事、高级管理人员严格履行了尽可能避免、规范减少关联交易的承诺，未有任何违背承诺事项。

(四) 利润分配与公积金转增股本的情况

单位：元或股

1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2018-04-17	3.00	-	-

2、报告期内的利润分配预案

√适用 □不适用

项目	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
半年度利润分配预案	1.20	-	-

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

√适用 □不适用

(1) 2017 年度权益分派方案由董事会提出，并于 2018 年 3 月 29 日召开的 2017 年度股东大会审议通过。公司已于 2018 年 4 月 10 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台(www.neeq.com.cn)上披露了《福建实邑科技信息股份有限公司 2017 年年度权益分派实施公告》(公告编号：2018-014)。依据该公告内容，公司已于 2018 年 4 月 17 日完成了全体股东权益分派事宜。

(2) 2018年8月7日，公司第二届董事会第二次会议审议通过了《2018年半年度利润分配方案》，拟对2018年半年度未分配利润进行分配，内容为每10股派发现金红利1.20元（含税），共计分配利润4,200,000元。此项利润分配方案须经2018年第二次临时股东大会审议通过后方可实施。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	13,441,500	38.40%	9,380,000	22,821,500	65.20%
	其中：控股股东、实际控制人	975,000	2.79%	0	975,000	2.79%
	董事、监事、高管	3,084,500	8.81%	-	3,084,500	8.81%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	21,558,500	61.60%	-9,380,000	12,178,500	34.80%
	其中：控股股东、实际控制人	2,925,000	8.36%	0	2,925,000	8.36%
	董事、监事、高管	9,253,500	26.44%	-	9,253,500	26.44%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		35,000,000	-	0	35,000,000	-
普通股股东人数		28				

(二) 报告期期末普通股前五名或持股10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	毛桂荣	12,000,000	0	12,000,000	34.29%	0	12,000,000
2	雷彪	4,500,000	0	4,500,000	12.86%	3,375,000	1,125,000
3	陈益刚	3,900,000	0	3,900,000	11.14%	2,925,000	975,000
4	殷秋艳	2,100,000	0	2,100,000	6.00%	1,575,000	525,000
5	潘胜海	1,715,000	0	1,715,000	4.90%	1,286,250	428,750
合计		24,215,000	0	24,215,000	69.19%	9,161,250	15,053,750
前五名或持股10%及以上股东间相互关系说明：陈益刚、毛桂荣、雷彪签署了《一致行动协议书》。除此之外，前五名股东之间无亲属关系及其他关联关系。							

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☐是 ☒否

（一） 控股股东情况

截至报告期末，毛桂荣持有实邑科技 34.29%的股份，为实邑科技第一大股东；雷彪持有实邑科技 12.86%的股份，为实邑科技第二大股东；陈益刚持有实邑科技 11.14%的股份，为实邑科技第三大股东公司股东。公司不存在持股比例超过 50%的股东，且单个股东依其持有的股份所享有的表决权均不足以对股东大会的决议产生重大影响，因此公司不存在控股股东。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

（二） 实际控制人情况

陈益刚直接持有公司 11.14%的股份，为实邑科技第三大股东，且其与第一第二大股东签订了《一致行动协议书》，第一第二大股东不得采取任何方式或措施对陈益刚采取排斥行为或使陈益刚失去作为实际控制人地位之行动。自有限公司成立起，陈益刚一直担任公司董事长并兼任总经理，为公司法定代表人，负责公司的技术和业务管理工作，能够对公司经营决策施予重大影响。因此报告期内公司实际控制人无变化，陈益刚为公司的实际控制人。

陈益刚，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，毕业于南京航空航天大学；1988 年 3 月至 1991 年 4 月，任职于福建省计算机公司；1991 年 4 月至 2002 年 8 月，任福州威帆电子公司副总经理；2002 年 8 月至 2015 年 5 月，任实邑（福建）软件系统科技有限公司总经理；2012 年 3 月至 2015 年 6 月，任实邑科技（福建）信息产业有限公司董事长兼总经理；2015 年 6 月至今，任公司董事长兼总经理。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
陈益刚	董事长、总经理	男	1962-11-29	本科	2015.06.08-2018.06.07 2018.06.27-2021.06.26	是
雷彪	董事	男	1964-09-04	硕士	2015.06.08-2018.06.07 2018.06.27-2021.06.26	否
潘胜海	董事书、副总经理、董事会秘书	男	1975-11-13	大专	2015.06.08-2018.06.07 2018.06.27-2021.06.26	是
张建升	董事	男	1971-06-11	高中	2017.11.01-2018.06.07 2018.06.27-2021.06.26	否
王蕾	董事	女	1985-10-28	硕士	2018.06.27-2021.06.26	否
万祥超	监事会主席	男	1969-03-21	硕士	2015.06.08-2018.06.07 2018.06.27-2021.06.26	是
伍天海	监事	男	1977-01-22	本科	2015.06.08-2018.06.07 2018.06.27-2021.06.26	是
朱莉	监事	女	1983-07-29	大专	2018.06.27-2021.06.26	是
陈健	副总经理	男	1975-04-05	本科	2017.03.29-2018.06.07 2018.07.04-2021.06.26	是
何斌	财务总监	男	1963-11-14	本科	2015.06.08-2018.06.07	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

陈益刚、毛桂荣(辞职董事)、雷彪签署了《一致行动协议书》，除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之间及与控股股东、实际控制人间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
陈益刚	董事长、总经理	3,900,000	0	3,900,000	11.14%	0
雷彪	董事	4,500,000	0	4,500,000	12.86%	0
潘胜海	董事、副总经理、董事会秘书	1,715,000	0	1,715,000	4.90%	0

张建升	董事	0	0	0	0.00%	0
王蕾	董事	0	0	0	0.00%	0
万祥超	监事会主席	1,700,000	0	1,700,000	4.86%	0
伍天海	监事	1,200,000	0	1,200,000	3.43%	0
朱莉	监事	0	0	0	0.00%	0
陈健	副总经理	973,000	0	973,000	2.78%	0
何斌	财务总监	150,000	0	150,000	0.43%	0
合计	-	14,138,000	0	14,138,000	40.40%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
王蕾	无	新任	董事	换届
朱莉	无	新任	监事	换届

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

√适用 □不适用

王蕾，女，1985年10月出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。2013年1月至2016年5月，历任福建易联众软件系统开发有限公司人力资源部副经理、经理；2016年6月至今任易家健康管理股份有限公司监事。
朱莉，女，1983年7月出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2005年1月至2006年1月，任福州朵帕服饰有限公司行政助理；2006年1月至2007年3月，任福建省电信技术发展有限公司客户服务部专员；2007年3月至2017年3月，任实邑（福建）软件系统科技有限公司行政助理；2017年3月至今，任福建实邑科技信息股份有限公司商务助理。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	4	4
财务人员	3	3
销售人员	12	10
生产研发人员	68	79
行政人员	6	7
员工总计	93	103

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	2
本科	70	81
专科	17	14
专科以下	4	6
员工总计	93	103

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

报告期内，公司的人员结构保持稳定，团队建设日趋完善。为加强研发力量，保持自主软件产品的技术领先优势，公司引进了各细分领域的专业技术人才，并加强了对各类员工的专业技能培训，持续招聘业界优秀人才，将业绩与薪酬挂钩，充分调动员工的工作热情。截至报告期末，公司没有需承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

☐适用 ☒不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

☒适用 ☐不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
吴努	核心技术人员	960,000

核心人员的变动情况：

公司核心技术人员为万祥超、陈健和吴努，本年度无变动。

三、 报告期后更新情况

☒适用 ☐不适用

公司于 2018 年 7 月 4 日召开第二届董事会第一次会议，决议如下：选举陈益刚担任第二届董事会董事长，任命陈益刚为公司总经理，潘胜海为公司常务副总经理，陈健为公司副总经理，柯玉霞为公司董事会秘书，肖玉琼为公司财务总监，任期从董事会通过之日起至本届董事会任期届满时为止。

公司于 2018 年 7 月 4 日召开第二届监事会第一次会议，决议如下：选举万祥超担任第二届监事会主席，任期从监事会通过之日起至本届监事会任期届满时为止。

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	757,626.97	55,046,396.62
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	五、2	1,236,455.31	10,994,193.96
预付款项	五、3	103,620.00	275,813.94
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	五、4	455,270.34	513,166.07
买入返售金融资产		-	-
存货	五、5	10,988,135.12	16,722,484.82
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	五、6	54,821,478.06	3,906.15
流动资产合计		68,362,585.80	83,555,961.56
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	五、7	20,422,429.05	20,943,152.75
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	五、8	3,952.94	4,593.98
开发支出		-	-

商誉		-	-
长期待摊费用	五、9	2,264,902.85	2,538,086.75
递延所得税资产	五、10	68,424.63	103,249.55
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		22,759,709.47	23,589,083.03
资产总计		91,122,295.27	107,145,044.59
流动负债：			
短期借款		-	-
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	五、11	15,419,403.16	23,093,764.58
预收款项	五、12	12,630,879.96	7,296,156.22
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五、13	762,046.56	2,193,978.31
应交税费	五、14	56,888.60	1,936,347.43
其他应付款	五、15	64,963.62	82,480.29
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	五、16	274,334.77	274,334.77
流动负债合计		29,208,516.67	34,877,061.60
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		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		29,208,516.67	34,877,061.60
所有者权益（或股东权益）：			

股本	五、17	35,000,000.00	35,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五、18	19,425,891.69	19,425,891.69
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五、19	2,834,209.12	2,834,209.12
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、20	4,653,677.79	15,007,882.18
归属于母公司所有者权益合计		61,913,778.60	72,267,982.99
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		61,913,778.60	72,267,982.99
负债和所有者权益总计		91,122,295.27	107,145,044.59

法定代表人：陈益刚

主管会计工作负责人：肖玉琼

会计机构负责人：肖玉琼

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		17,419,878.99	25,284,723.84
其中：营业收入	五、21	17,419,878.99	25,284,723.84
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		18,505,848.56	24,550,935.18
其中：营业成本	五、21	11,390,398.28	18,263,639.14
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	五、22	164,628.93	115,960.96
销售费用	五、23	771,830.97	957,380.46
管理费用	五、24	2,377,387.79	1,830,731.25
研发费用	五、25	4,084,543.44	2,145,770.16
财务费用	五、26	-4,341.47	-3,254.56
资产减值损失	五、27	-278,599.38	1,240,707.77
加：其他收益	五、28	525,269.77	669,633.85

投资收益（损失以“－”号填列）	五、29	635,679.96	787,926.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“－”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		74,980.16	2,191,349.04
加：营业外收入	五、30	-	4,935.05
减：营业外支出	五、31	845.61	-
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		74,134.55	2,196,284.09
减：所得税费用	五、32	-71,661.06	163,657.13
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		145,795.61	2,032,626.96
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润		145,795.61	2,032,626.96
2. 终止经营净利润		-	-
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		-	-
2. 归属于母公司所有者的净利润		145,795.61	2,032,626.96
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属于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		-	-
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		145,795.61	2,032,626.96
归属于母公司所有者的综合收益总额		-	-
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.00	0.06
（二）稀释每股收益		0.00	0.06

法定代表人：陈益刚

主管会计工作负责人：肖玉琼

会计机构负责人：肖玉琼

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		33,505,081.35	6,399,465.00
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		475,269.77	669,633.85
收到其他与经营活动有关的现金	五、33	568,070.79	2,113,925.85
经营活动现金流入小计		34,548,421.91	9,183,024.70
购买商品、接受劳务支付的现金		15,725,037.95	15,382,960.29
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		6,421,544.06	4,682,022.23
支付的各项税费		2,309,989.00	2,622,908.92
支付其他与经营活动有关的现金	五、33	2,013,730.51	3,377,930.01
经营活动现金流出小计		26,470,301.52	26,065,821.45
经营活动产生的现金流量净额		8,078,120.39	-16,882,796.75
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		635,679.96	787,926.53
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
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	五、33	133,880,000.00	175,500,000.00
投资活动现金流入小计		134,515,679.96	176,287,926.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		82,570.00	13,094,719.68

投资支付的现金		-	-
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金	五、33	186,300,000.00	202,070,000.00
投资活动现金流出小计		186,382,570.00	215,164,719.68
投资活动产生的现金流量净额		-51,866,890.04	-38,876,793.15
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		-	-
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		-	-
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,500,000.00	10,500,000.00
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		-	-
筹资活动现金流出小计		10,500,000.00	10,500,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-10,500,000.00	-10,500,000.00
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		-54,288,769.65	-66,259,589.90
加：期初现金及现金等价物余额		55,046,396.62	66,705,360.04
六、期末现金及现金等价物余额		757,626.97	445,770.14

法定代表人：陈益刚

主管会计工作负责人：肖玉琼

会计机构负责人：肖玉琼

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	☐ 是 ☒ 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	☐ 是 ☒ 否	
3. 是否存在前期差错更正	☐ 是 ☒ 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	☐ 是 ☒ 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	☐ 是 ☒ 否	
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	☒ 是 ☐ 否	(二).1
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	☐ 是 ☒ 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	☐ 是 ☒ 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	☐ 是 ☒ 否	
13. 是否存在预计负债	☐ 是 ☒ 否	

(二) 附注事项详情

1、 非调整事项

本公司于 2018 年 08 月 07 日召开第二届董事会第二次会议,审议通过 2018 半年度权益分派预案如下: 根据公司于 2018 年 08 月 08 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台 (www.neeq.com.cn) 披露的《福建实邑科技信息股份有限公司 2018 年半年度报告》(财务数据未审计, 公告编号: 2018-026), 截至 2018 年 06 月 30 日公司未分配利润为 4,653,677.79 元; 以 2018 年 06 月 30 日总股本 3,500.00 万股为基数, 向全体股东实施每 10 股派发现金红利 1.20 元 (含税), 合计派发现金红利 420 万元。上述预案尚须经公司股东大会审议批准后实施。

二、 报表项目注释

福建实邑科技信息股份有限公司

2018 年半年报财务报表附注

一、公司基本情况

福建实邑科技信息股份有限公司(以下简称“本公司”)系由实邑科技(福建)信息产业有限公司整体变更成立的股份有限公司。

实邑科技(福建)信息产业有限公司(以下简称“实邑有限”)于 2012 年 3 月 12 日成立, 由陈健、陈益刚、陈岩、柯玉霞、潘胜海、沈平、万祥超、吴努和伍天海共同出资设立, 初始注册资本人民币 1,000.00 万元, 首次出资 200.00 万元。后经多次增资及股权转让, 截止 2015 年 4 月 30 日(改制基准日), 实邑有限注册资本为人民币 1,800.00 万元。

根据本公司发起人协议、创立大会及第一次股东大会决议及公司章程规定, 本公司采取发起方式设立,

由发起人（股东）以其拥有的实邑有限截止 2015 年 4 月 30 日的净资产折股投入，股本总额为 3,000.00 万股，每股面值 1.00 元，净资产超过股本部分计入资本公积。2015 年 6 月 8 日，福州市工商行政管理局核准了上述事项的变更登记。

2015 年 6 月 25 日，根据本公司 2015 年第二次临时股东大会决议，同意本公司增加注册资本 500.00 万元，由股东毛桂荣、陈健、柯玉霞、魏淑萍、李玲、谢宝出资认缴。变更后本公司注册资本为人民币 3,500.00 万元。

经全国中小企业股份转让系统有限责任公司股转系统函[2015]7097 号核准，本公司股票于 2015 年 11 月 17 日起在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。本公司证券简称：实邑科技，证券代码：834194。

本公司的注册地址：福州市鼓楼区软件大道 89 号福州软件园 F 区 6 号楼第 25、26 层，本公司统一社会信用代码：9135010059172566XT，法定代表人：陈益刚。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，下设产品研发部、软件开发一部、软件开发二部、软件开发三部、系统集成部、财务部、业务部、综合行政部八个部门以及福州分公司和海南分公司两个分支机构。

本公司的经营范围：电子计算机及外部设备、集成电路及软件开发、设计、集成、销售、维护；承接计算机网络及应用工程；信息系统集成、电子系统工程、建筑智能化工程、安全防范工程设计、技术咨询及安装；提供信息系统规划、设计、测评及咨询服务；IC 卡读写机的设计与生产。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第二届董事会第二次会议于 2018 年 08 月 07 日批准。

二、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、重要会计政策及会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 06 月 30 日的财务状况以及 2018 年 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为 6 个月。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、现金及现金等价物的确定标准

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，是指本公司持有的期限短、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。

6、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

（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：期末余额达到 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，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。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

（2）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	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

（3）按组合计提坏账准备应收款项

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险特征组合计提坏账准备：

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法
合并范围内关联方之间的应收款项	资产类型	不计提

对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

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）	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00
3 年以上	100.00	100.00

7、存货

（1）存货的分类

本公司存货分为原材料、库存商品、发出商品、在产品、周转材料以及低值易耗品等。

（2）发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4）存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

8、固定资产

（1）固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋建筑物	20	5.00	4.75
运输设备	10	5.00	9.50
电子设备及其他	5	5.00	19.00

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

（3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、11。

（4）每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

9、在建工程

本集团在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产或长期待摊费用。

在建工程计提资产减值方法见附注三、11。

10、无形资产

本公司无形资产包括软件等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
软件	5	平均年限法	

本公司于每年年度终了，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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注三、11。

11、资产减值

对固定资产、无形资产等（存货、递延所得税资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

12、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

13、职工薪酬

（1）职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

（2）短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

（3）离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。本公司仅涉及设定提存计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工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。

14、收入

本公司收入包括：信息设备（含嵌入式软件）收入、软件产品收入、系统集成收入、技术服务收入。

（1）信息设备（含嵌入式软件）收入

根据《企业会计准则第 14 号-收入》中销售商品确认原则，在信息设备（含嵌入式软件）交付并取得客户验收确认后，相关的收入已经实现或取得收款的证据，本公司确认信息设备（含嵌入式软件）销售收入实现。

（2）软件产品收入

根据《企业会计准则第 14 号-收入》中销售商品确认原则，在软件产品交付并取得客户验收确认后，相关的收入已经实现或取得收款的证据，本公司确认软件产品销售收入实现。

（3）系统集成收入

本公司在资产负债表日，对于系统集成建造结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认系统集成收入。

系统集成建造的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- ①收入的金额能够可靠地计量；
- ②相关的经济利益很可能流入企业；
- ③系统集成建造实际发生的成本能够清楚的区分和可靠地计量；
- ④系统集成建造完工进度和完成建造工程尚需发生的成本能够可靠地确定。

（4）技术服务收入

本公司在提供技术服务期间内，在劳务提供后，根据合同约定服务期间分期确认收入。

15、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

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；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

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。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

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

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

16、递延所得税资产

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产，按照预期收回该资产的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产的所得税影响。

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

17、经营租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。本公司仅涉及经营租赁。

（1）本公司作为出租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

（2）本公司作为承租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

18、重要会计政策、会计估计的变更

（1）重要会计政策变更

本年度，本公司重要会计政策未发生变更。

（2）重要会计估计变更

本年度，本公司重要会计估计未发生变更。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率%
增值税	应税信息技术服务收入	6
	应税安装服务收入	10
	应税销售货物收入	16
城市维护建设税	应纳流转税额	7
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	12.50

2、税收优惠及批文

（1）根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号）对销售自行开发生产的软件产品，按17%的法定税率征收增值税后，对实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。本公司享受上述增值税优惠税率。

（2）根据《财政部国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》（财税〔2008〕1号）规定：“（一）、关于鼓励软件产业和集成电路产业发展的优惠政策；（二）我国境内新办软件生产企业经认定后，自获利年度起，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。”本公司符合《进一步鼓励软件产业和集成电路产业的若干政策》和《软件企业认定管理办法》，于2013年9月16日获得软件企业认定证书，证书编号：闽R-2013-0047，2014年至2015年免征企业所得税，2016年至2018年减半征收企业所得税。

五、财务报表项目注释

1、货币资金

项目	期末数	期初数
银行存款	173,656.97	54,575,246.62
其他货币资金	583,970.00	471,150.00
合计	757,626.97	55,046,396.02

说明：其他货币资金均为保函保证金，因使用受限，不作为现金及现金等价物。期末，除其他货币资金外，本公司不存在其他抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、应收票据及应收账款

（1）应收账款按种类披露

种类	金额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	1,649,574.92	100.00	413,119.61	25.04	1,236,455.31
组合小计	1,649,574.92	100.00	413,119.61	25.04	1,236,455.31
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	1,649,574.92	100.00	413,119.61	25.04	1,236,455.31

应收账款按种类披露（续）

种类	金额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	11,765,336.59	100.00	771,142.63	6.55	10,994,193.96
组合小计	11,765,336.59	100.00	771,142.63	6.55	10,994,193.96
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	11,765,336.59	100.00	771,142.63	6.55	10,994,193.96

说明：账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	金额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	106,103.07	6.43	5,305.15	5.00	100,797.92
1 至 2 年	874,190.04	53.00	87,419.00	10.00	786,771.04
2 至 3 年	498,409.07	30.21	149,522.72	30.00	348,886.35
3 年以上	170,872.74	10.36	170,872.74	100.00	
合计	1,649,574.92	100.00	413,119.61	25.04	1,236,455.31
（续上表）：					

账龄	期末数		期初数		净额
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	
1 年以内	10,832,970.16	92.08	541,648.51	5.00	10,291,321.65
1 至 2 年	753,609.07	6.40	75,360.91	10.00	678,248.16
2 至 3 年	35,177.36	0.30	10,553.21	30.00	24,624.15
3 年以上	143,580.00	1.22	143,580.00	100.00	
合计	11,765,336.59	100.00	771,142.63	6.55	10,994,193.96

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 358,023.02 元。

(3) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备期末余额
杭州市公安局大江东产业集聚区分局	523,150.00	31.71	52,315.00
北京市公安局出入境管理总队	216,700.00	13.14	65,010.00
厦门市公安局出入境管理支队	166,246.15	10.08	49,664.62
龙岩市星飞贸易有限公司	122,000.00	7.40	12,200.00
长乐市公安局	98,000.00	5.94	98,000.00
合计	1,126,096.15	68.27	277,189.62

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	71,670.00	69.17	245,813.94	89.12
1 至 2 年	1,950.00	1.88		
2 至 3 年			30,000.00	10.88
3 年以上	30,000.00	28.95		
合计	103,620.00	100.00	275,813.94	100.00

(2) 按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

单位名称	预付款项期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例%
福建师范大学	30,000.00	28.95
全国中小企业股份转让系统有限责任公司	30,000.00	28.95

福州市软件园招商服务中心	16,800.00	16.21
北京天兴天悦信息技术有限公司	13,970.00	13.48
深圳市全球通检测服务有限公司	5,900.00	5.69
合计	96,670.00	93.28

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	金额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	589,547.73	100.00	134,277.39	22.78	455,270.34
组合小计	589,547.73	100.00	134,277.39	22.78	455,270.34
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	589,547.73	100.00	134,277.39	22.78	455,270.34

其他应收款按种类披露（续）

种类	金额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	568,019.82	100.00	54,853.75	9.66	513,166.07
组合小计	568,019.82	100.00	54,853.75	9.66	513,166.07
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	568,019.82	100.00	54,853.75	9.66	513,166.07

说明：

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	金额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	177,277.73	30.07	8,863.89	5.00	168,413.84
1 至 2 年	118,195.00	20.05	11,819.50	10.00	106,375.50

2至3年	257,830.00	43.73	77,349.00	30.00	180,481.00
3年以上	36,245.00	6.15	36,245.00	100.00	
合计	589,547.73	100.00	134,277.39	22.78	455,270.34

(续上表)

账龄	期初数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1年以内	269,944.82	47.53	13,497.25	5.00	256,447.57
1至2年	257,830.00	45.39	25,783.00	10.00	232,047.00
2至3年	35,245.00	6.20	10,573.50	30.00	24,671.50
3年以上	5,000.00	0.88	5,000.00	100.00	
合计	568,019.82	100.00	54,853.75	9.66	513,166.07

(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 79,423.64 元。

(3) 其他应收款按款项性质披露

项目	期末余额	期初余额
投标保证金	80,940.00	163,024.00
质量保证金	428,475.00	340,060.00
备用金等	80,132.73	64,935.82
合计	589,547.73	568,019.82

(4) 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
成都市公安局	质保金	168,000.00	2-3 年	28.50%	50,400.00
四川省政府采购中心	质保金	78,880.00	1 年以内	13.38%	3,944.00
海南省公安厅	质保金	76,100.00	1 年以内 47,400.00, 2-3 年 28,700.00	12.91%	10,980.00
福州软件园产业基地开发有限公司	押金	39,754.00	1 年以内 3,614.00, 1-2 年 36,140.00	6.74%	3,794.70
浙江省政府采购中心	质保金	37,400.00	2-3 年	6.34%	11,220.00
合计		400,134.00		67.87%	80,338.70

5、存货

存货种类	期末数		期初数	
	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备
原材料	608,020.74		270,000.11	
库存商品	875,617.75		594,851.28	
发出商品	3,165,745.46		3,782,895.64	
在产品	6,328,874.21		12,067,575.50	
周转材料	9,876.96		7,162.29	
合计	10,988,135.12		16,722,484.82	

6、其他流动资产

项 目	期末数	期初数
一年内到期的银行理财产品	52,420,000.00	
待抵扣进项税额	2,401,478.06	3,906.15

7、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋建筑物	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	20,391,852.21	1,505,723.17	447,882.61	22,345,457.99
2.本期增加金额	12,659.12		58,632.48	71,291.60
(1) 购置	12,659.12		58,632.48	71,291.60
(2) 在建工程转入				
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.期末余额	20,404,511.33	1,505,723.17	506,515.09	22,416,749.59
二、累计折旧				
1.期初余额	820,645.32	392,709.66	188,950.26	1,402,305.24
2.本期增加金额	485,308.76	68,587.44	38,119.10	592,015.30
(1) 计提	485,308.76	68,587.44	38,119.10	592,015.30
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.期末余额	1,305,954.08	461,297.10	227,069.36	1,994,320.54
三、减值准备				
四、账面价值				
1.期末账面价值	19,098,557.25	1,044,426.07	279,445.73	20,422,429.05

2.期初账面价值	19,571,206.89	1,113,013.51	258,932.35	20,943,152.75
----------	---------------	--------------	------------	---------------

说明：本公司无暂时闲置的固定资产。

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
福州软件园F区6号楼第25、26层	16,038,548.03	正在办理中
合计	16,038,548.03	

8、无形资产

项目	软件
一、账面原值	
1.期初余额	44,700.86
2.本期增加金额	
3.本期减少金额	
4.期末余额	44,700.86
二、累计摊销	
1.期初余额	40,106.88
2.本期增加金额	641.04
(1) 计提	641.04
3.本期减少金额	
4.期末余额	40,747.92
三、减值准备	
四、账面价值	
1.期末账面价值	3,952.94
2.期初账面价值	4,593.98

9、长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			本期摊销	其他减少	
办公楼装修	2,538,086.75		273,183.90		2,264,902.85

10、递延所得税资产

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
资产减值准备	547,397.00	68,424.63	825,996.38	103,249.55

11、应付票据及应付账款

项目	期末数	期初数
货款	15,419,403.16	23,093,764.58

说明：期末本公司不存在账龄超过 1 年的重要应付账款。

12、预收款项

项目	期末数	期初数
货款	12,630,879.96	7,296,156.22

说明：期末本公司不存在账龄超过 1 年的重要预收款项。

13、应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	2,193,978.31	4,555,845.10	5,987,776.85	762,046.56
离职后福利-设定提存计划		359,255.54	359,255.54	
辞退福利		68,250.00	68,250.00	
合计	2,193,978.31	4,983,350.64	6,415,282.39	762,046.56

(1) 短期薪酬

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	2,151,904.11	4,047,164.29	5,482,654.25	716,414.15
职工福利费		48,373.17	48,373.17	
社会保险费		181,894.83	181,894.83	
其中：1. 医疗保险费		165,009.60	165,009.60	
2. 工伤保险费		6,576.26	6,576.26	
3. 生育保险费		10,308.97	10,308.97	
住房公积金	39,011.00	234,867.00	234,958.00	38,920.00
工会经费和职工教育经费	3,063.20	43,545.81	39,896.60	6,712.41
合计	2,193,978.31	4,555,845.10	5,987,776.85	762,046.56

(2) 设定提存计划

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
离职后福利		359,255.54	359,255.54	
其中：1. 基本养老保险费		349,693.20	349,693.20	
2. 失业保险费		9,562.34	9,562.34	

合计	359,255.54	359,255.54
----	------------	------------

14、应交税费

税项	期末数	期初数
增值税	1,765.52	591,630.94
企业所得税		1,111,413.41
个人所得税	29,983.57	29,361.13
城市维护建设税	123.59	48,302.05
教育费附加	1,386.58	34,501.46
其他税项	23,629.34	121,138.44
合计	56,888.60	1,936,347.43

15、其他应付款

项目	期末数	期初数
其他	11,716.14	29,232.81
保证金	53,247.48	53,247.48
合计	64,963.62	82,480.29

说明：期末本公司不存在账龄超过 1 年的重要其他应付款。

16、其他流动负债

项目	期末数	期初数
待转销项税额	274,334.77	274,334.77

17、股本（单位：万股）

股东名称	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	股本金额	比例			股本金额	比例
陈益刚、毛桂荣、雷彪等 28 名自然人股东	3,500.00	100.00			3,500.00	100.00

18、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	19,425,891.69			19,425,891.69

19、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	2,834,209.12			2,834,209.12

20、未分配利润

项目	本期发生额	上期发生额	提取或分配比例
期初未分配利润	15,007,882.18	15,785,643.48	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	145,795.61	2,032,626.96	
减：提取法定盈余公积			10%
应付普通股股利	10,500,000.00	10,500,000.00	
期末未分配利润	4,653,677.79	7,318,270.44	

21、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	17,419,878.99	11,390,398.28	25,235,667.24	18,262,357.09
其他业务			49,056.60	1,282.05

(1) 主营业务（分业务）

业务名称	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
产品销售收入	16,755,453.81	11,285,967.11	24,547,271.04	18,166,891.10
技术服务收入	664,425.18	104,431.17	688,396.20	95,465.99
合计	17,419,878.99	11,390,398.28	25,235,667.24	18,262,357.09

(2) 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
信息设备（含嵌入式软件）	1,449,725.14	639,450.41	2,598,461.55	1,324,955.34
软件产品	1,287,734.67	60,711.28	1,646,867.52	42,974.42
系统集成	14,017,994.00	10,585,805.42	20,301,941.97	16,798,961.34
技术服务	664,425.18	104,431.17	688,396.20	95,465.99
合计	17,419,878.99	11,390,398.28	25,235,667.24	18,262,357.09

(3) 主营业务（分地区）

地区名称	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
华东地区	1,838,202.81	1,037,645.68	2,019,088.70	961,570.78
华南地区	14,079,555.60	9,578,333.97	19,638,042.73	16,693,651.57
华北地区			2,504,700.86	462,799.95

西北地区			83,018.87	
西南地区	1,502,120.58	774,418.63	990,816.08	144,334.79
合计	17,419,878.99	11,390,398.28	25,235,667.24	18,262,357.09

22、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	19,135.66	32,176.30
教育费附加	14,966.63	22,983.08
残疾人就业保证金	19,996.31	33,891.27
印花税	1,258.22	5,510.20
堤围防护建设费	3,226.76	14,528.73
房产税	102,576.09	4,585.08
车船税	1,980.00	1,980.00
土地使用税	1,489.26	306.30
合计	164,628.93	115,960.96

说明：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

23、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	331,903.25	358,986.57
招待费	306,234.25	442,977.60
中标服务费	11,882.17	24,884.51
差旅费	84,046.93	66,698.04
商品维修费	9,337.58	27,864.10
运输费	22,608.91	26,374.30
办公费	5,817.88	9,595.34
宣传费		
合计	771,830.97	957,380.46

24、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,053,725.93	559,599.45
租赁物业费	152,668.84	123,358.19
中介机构费	218,868.68	231,627.41
办公费	83,320.20	118,050.89

折旧及摊销	742,874.48	583,369.72
车辆使用费	89,806.29	97,201.45
差旅费	18,992.91	95,856.29
招待费	17,130.46	21,667.85
合计	2,377,387.79	1,830,731.25

25、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
研发支出	4,084,543.44	2,145,770.16

26、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	8,296.00	7,029.50
手续费及其他	3,954.53	3,774.94
合计	-4,341.47	-3,254.56

27、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-278,599.38	1,240,707.77

28、其他收益

补助项目（产生其他收益的来源）	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
增值税即征即退税款	475,269.77	669,633.85	与收益相关
福州市商务局关于 2016 年度促进服务业限下企业转型升级奖励	50,000.00		与收益相关
合计	525,269.77	669,633.85	

说明：政府补助的具体信息，详见附注十、1、政府补助。

29、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
银行短期理财产品收益	635,679.96	787,926.53

30、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
其他		4,935.05	

合计	4,935.05
----	----------

31、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
其他	845.61		845.61

32、所得税费用

(1) 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	-106,485.98	318,745.61
递延所得税费用	34,824.92	-155,088.48
合计	-71,661.06	163,657.13

(2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	74,134.55	2,196,284.09
按法定（或适用）税率计算的所得税费用	9,266.82	274,535.51
对以前期间当期所得税的调整	-106,485.98	
不可抵扣的成本、费用和损失	83,457.94	178,320.74
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）		-134,110.65
所得税费用		318,745.60

33、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	本期发生额	上期发生额
利息收入	8,296.00	7,029.50
政府补助	50,000.00	0.00
往来款	509,774.79	723,996.28
其他		1,382,900.07
合计	568,070.79	2,113,925.85

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用、管理费用付现支出	1,493,834.55	1,013,373.91
银行手续费	3,813.96	3,834.37
其他往来款	516,082.00	2,360,721.73

合计	2,013,730.51	3,377,930.01
----	--------------	--------------

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品赎回	133,880,000.00	175,500,000.00

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
投资理财产品	186,300,000.00	202,070,000.00

34、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	145,795.61	2,032,626.96
加：资产减值准备	-278,599.38	1,240,707.77
固定资产折旧	592,015.30	582,833.67
无形资产摊销	641.04	4,470.12
长期待摊费用摊销	273,183.90	49,636.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-4,341.47	
投资损失（收益以“-”号填列）	-635,679.96	-787,926.53
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	34,815.55	-155,088.47
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）	5,734,349.70	2,622,449.73
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	7,884,485.03	-21,198,505.49
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-5,668,544.93	-1,274,001.27
其他		
经营活动产生的现金流量净额	8,078,120.39	-16,882,796.75
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	757,626.97	445,770.14
减：现金的期初余额	55,046,396.62	66,705,360.04
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	-54,288,769.65	-66,259,589.90

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	757,626.97	54,575,246.62
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	757,626.97	54,575,246.62
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	757,626.97	54,575,246.62

35、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——其他货币资金	583,970.00	保函保证金

六、金融工具及风险管理

本公司各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。

(1) 信用风险

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险。

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相

应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 68.27%(2017 年：88.76%)；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 67.87%(2017 年：60.53%)。

(2) 流动性风险

流动性风险，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。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物，并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金来筹措营运资金。

期末本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币元）：

项目	期末数			合计
	一年以内	一年至五年以内	五年以上	
金融负债：				
应付账款	15,419,403.16			15,419,403.16
其他应付款	64,963.62			64,963.62
金融负债和或有负债合计	15,484,366.78			15,484,366.78

期初本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币元）：

项目	期初数			合计
	一年以内	一年至五年以内	五年以上	
金融负债：				
应付账款	23,093,764.58			23,093,764.58
其他应付款	82,480.29			82,480.29
金融负债和或有负债合计	23,176,244.87			23,176,244.87

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

2、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2018 年 06 月 30 日，本公司的资产负债率为 32.05%（2017 年 12 月 31 日：32.55%）。

七、关联方及关联交易

1、本公司的实际控制人

本公司的实际控制人为陈益刚，持有本公司 11.14%股权。

2、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
易联众（厦门）大数据科技有限公司	易联众（厦门）大数据科技有限公司的董事长及法定代表人张曦先生为公司第一大股东毛桂荣女士之女婿，毛桂荣女士持有本公司 34.29%的股权；易联众（厦门）大数据科技有限公司的董事雷彪先生为公司董事和第二大股东，雷彪先生持有本公司 12.86%的股权
董事、监事、高级管理人员	关键管理人员

3、关联交易情况

（1）关联采购与销售情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
易联众（厦门）大数据科技有限公司	技术外包	500,000.00	

（2）关键管理人员薪酬

本公司本期关键管理人员 10 人，上年关键管理人员 9 人，支付薪酬情况见下表：

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	680,334.93	686,051.66

说明：截止 2018 年 6 月 30 日，本期关键管理人员 10 人，其中职工监事丁慧媛于 2018 年 06 月 27 日换届离任，朱莉于 2018 年 06 月 27 日任职新一届监事会的职工监事。

八、承诺及或有事项

1、重要的承诺事项

截至 2018 年 06 月 30 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

2、或有事项

截至 2018 年 06 月 30 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

九、资产负债表日后事项

1、本公司于 2018 年 08 月 07 日召开第二届董事会第二次会议，审议通过 2018 半年度权益分派预案如下：根据公司于 2018 年 08 月 08 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台(www.neeq.com.cn)披露的《福建实邑科技信息股份有限公司 2018 年半年度报告》(财务数据未审计，公告编号：2018-026)，截止 2018 年 06 月 30 日公司合并报表的未分配利润为 4,653,677.79 元；以 2018 年 06 月 30 日总股本 3,500.00 万股为基数，向全体股东实施每 10 股派发现金红利 1.20 元（含税），合计派发现金红利 420 万元。上述预案尚须经本公司股东大会审议批准后实施。

2、除存在上述资产负债表日后事项外，截止审计报告出具日，本公司不存在其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

1、政府补助

采用总额法计入当期损益的政府补助情况

补助项目	种类	上期计入损益的金额	本期计入损益的金额	计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
增值税即征即退税款	财政拨款	669,633.85	475,269.77	其他收益	与收益相关
福州市商务局关于 2016 年度促进服务业限下企业转型升级奖励	财政拨款		50,000.00	其他收益	与收益相关，注①
合计		669,633.85	525,269.77		

说明：

① 系福州市商务局关于 2016 年度促进服务业限下企业转型升级奖励，属于与收益相关政府补助。

2、其他

报告期内无应披露的其他重要事项。

十一、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	本期发生额	说明
非流动性资产处置损益		
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)	525,269.77	
委托他人投资或管理资产的损益	635,679.96	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-845.61	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	1,160,104.12	

减：非经常性损益的所得税影响数	145,013.02
非经常性损益净额	1,015,091.11
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数 （税后）	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	1,015,091.11

2、净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率%	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.21	0.00	0.00
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.26	-0.02	-0.02

福建实邑科技信息股份有限公司

2018年08月08日