



长潮股份

NEEQ : 831887

福建长潮信息科技股份有限公司



半年度报告

— 2018 —

## 公司半年度大事记

2018年1月公司全资子公司厦门呈源信息科技有限公司与阿里云计算有限公司签订《阿里云合作伙伴框架协议》，建立战略合作伙伴关系。呈源公司与阿里云将展开基于阿里云计算平台、云产品及业务的多方面密切合作，通过共享各自领域的优质资源，共同拓展市场，实现双方跨越式合作。同时基于公司已经是微软Surface硬件产品的核心合作伙伴，公司的自身产品化软件通过硬件产品的预装，从而更好的为目标客户提供从“云到端”的整体技术服务

2018年3月公司收购控股子公司厦门趣无限信息科技有限公司少数股权。通过这次收购后，公司占趣无限公司100%股权，趣无限公司成为公司的全资子公司。趣无限公司成立于2017年，主要业务为提供全域旅游信息化软件系统产品的开发与服务。趣无限公司成为公司的全资子公司后，提升了公司对子公司的控制及决策效率，并让公司的现有软件产品及服务更好的融入全域旅游信息化项目业务中。

2018年3月公司与与医联（福建）远程医疗科技有限公司签署《服务外包协议》，建立战略合作伙伴关系。“福建远程医疗网络”建设是福建省“十三五”重点工程“数字福建”的重点项目之一。旨在通过信息化技术支撑服务医改，推动医疗服务现代化，有效解决老百姓“看病难”、“看病贵”的问题。医联推出的远程医学信息共享平台通过建设和运营远程医疗网络，将全面推进医疗机构VPDN专网的互联互通，促进跨区域异构应用系统的数据共享交换。此次协议签署后公司成为医联建设和运营信息共享平台的外包运维服务商。

2018年5月公司设立全资子公司厦门医信通服信息技术有限公司，注册地址为厦门市软件园三期诚毅大街358号1103单元之一，注册资本为人民币2,000,000.00元。医信通服公司主要负责公司与医联（福建）远程医疗科技有限公司合作的医联建设和运营信息共享平台的外包运维服务。

# 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 .....	30

## 释义

释义项目	指	释义
本公司、公司、长潮股份、股份公司	指	福建长潮信息科技股份有限公司
呈源信息	指	公司全资子公司厦门呈源信息科技有限公司
长潮易屏	指	公司控股子公司厦门长潮易屏信息科技有限公司
趣无限	指	公司全资子公司厦门趣无限信息科技有限公司
医信通服	指	公司全资子公司厦门医信通服信息技术有限公司
股东大会	指	福建长潮信息科技股份有限公司股东大会
董事会	指	福建长潮信息科技股份有限公司董事会
监事会	指	福建长潮信息科技股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《福建长潮信息科技股份有限公司章程》
主办券商	指	万联证券股份有限公司
律师	指	北京大成（厦门）律师事务所
瑞华、会计师	指	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2018年1月1日至2018年6月30日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

## 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。

公司负责人甘志强、主管会计工作负责人甘志强及会计机构负责人（会计主管人员）林保玉保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

### 【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会秘书办公室
备查文件	（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 （二）半年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告文件原件。

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	福建长潮信息科技股份有限公司
英文名称及缩写	Fujian Changchao Information Technology CO.,LTD
证券简称	长潮股份
证券代码	831887
法定代表人	甘志强
办公地址	厦门市集美区软件园三期诚毅大街 358 号 1104 单元

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	甘志强
是否通过董秘资格考试	否
电话	0592-3782526
传真	0592-3776538
电子邮箱	gzq@fjckj.com
公司网址	www.fjckj.com
联系地址及邮政编码	厦门市集美区软件园三期诚毅大街 358 号 1104 单元, 361002
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	公司董事会秘书办公室

### 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	2005 年 12 月 20 日
挂牌时间	2015 年 01 月 29 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I（信息传输、软件和信息技术服务业）、65（软件和信息技术服务业）、652（信息系统集成服务）、6520（信息系统集成服务）
主要产品与服务项目	智能化系统工程的设计及安装，涉及建筑和文化教育等服务领域，业务链涵盖智能化工程的前期咨询、方案设计及安装、软件开发、集成调试及升级维护等各个环节。
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	28,058,500
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	甘志强、张金姬、蔡志卿
实际控制人及其一致行动人	甘志强、张金姬、蔡志卿

#### 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	913502007760430830	否
金融许可证机构编码		
注册地址	厦门市集美区软件园三期诚毅大街 358 号 1104 单元	否
注册资本（元）	28,058,500	否

#### 五、 中介机构

主办券商	万联证券
主办券商办公地址	广州市天河区珠江东路 11 号 18、19 楼全层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	-
签字注册会计师姓名	-
会计师事务所办公地址	-

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第二节 会计数据和财务指标摘要

### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	13,826,324.25	16,257,313.53	-14.95%
毛利率	56.49%	46.83%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,791,205.18	3,156,917.39	20.09%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,852,271.97	2,554,463.29	11.66%
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）	11.41%	9.43%	-
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）	8.59%	7.63%	-
基本每股收益	0.14	0.11	22.83%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	51,384,188.22	50,260,829.49	2.24%
负债总计	15,387,591.97	17,954,792.66	-14.30%
归属于挂牌公司股东的净资产	35,109,454.87	31,318,249.69	12.11%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.25	1.12	11.61%
资产负债率（母公司）	41.20%	48.65%	-
资产负债率（合并）	29.95%	35.72%	-
流动比率	2.55	2.04	-
利息保障倍数	27.51	19.30	-

### 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	-1,236,893.31	1,151,239.17	-207.44%
应收账款周转率	0.42	0.48	-
存货周转率	1.28	1.32	-

### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	2.24%	5.38%	-

营业收入增长率	-14.95%	15.24%	-
净利润增长率	7.06%	425.11%	-

## 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	28,058,500.00	28,058,500.00	
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

## 六、 补充财务指标

适用 不适用

## 七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、 商业模式

公司主营业务是智能化系统工程的设计及安装，涉及建筑和文化教育等服务领域，业务链涵盖智能化工程的前期咨询、方案设计及安装、软件开发、技术服务、集成调试及升级维护等各个环节。

公司目前已经形成业务优势较为突出的智能化综合解决方案业务体系，主要客户为各地政府机构如交通管理部门、道路规划和建设管理部门等，教育软件开发销售则主要面向学校及其他教育机构。公司目前开展的业务大多需要依据政府或企业采购的流程采取招投标的方式进行，上述特点决定了公司的营销及管理模式主要围绕客户（业主）招标需求开展，满足客户个性化要求的特征明显。

公司已经将车载新媒体业务原有的平台及技术转变成技术服务的模式为各种相应的运营平台客户提供技术服务。从而实现 B2C 模式向 B2B 模式的转变。这些运营平台客户主要为铁路、公路等出行乘客提供互联网的接入服务，并在平台上解决乘客在旅途的票务、娱乐、休闲、资讯、购物等需求，通过车载新媒体业务平台，搭建商家与乘客的沟通平台，为商家提供广告及业务拓展平台，实现商家的各类服务与乘客需求的无缝连接，且在车载技术平台的运营服务及技术支持上为相关企业提供服务。目前此项业务进展顺利，成为了公司主要收入。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

### 二、 经营情况回顾

公司在 2015 年规划三至五年内实现技术转型升级，从公司传统业务建筑智能化系统销售及安装业务逐步升级到拥有高端科技服务能力的公司。2018 年还处于公司发展转型升级中的阵痛期。

1. 报告期内，公司营业收入 1,382.63 万元，较上年同期减少 243.1 万元，增长率为-14.95%。主要是由于公司对智能化业务的布局收缩造成的。因智能化业务的周期长、应收款金额及风险较大，所以公司对智能化的业务开展有所减弱，以至造成公司营业收入变少。
2. 报告期内毛利 781.10 万元，较去年同期增长 19.77 万元，增幅 2.59%，毛利率 56.49%，去年同期 46.83%。主要是由于公司的智能化建设项目有所收缩，公司着力于发展技术开发服务及车载多媒体项目业务，技术开发服务及车载多媒体项目因在 2016 年公司投入较多的技术研发形成技术沉淀，所以成本大大减少，造成毛利率大幅度提升。
3. 公司归属母公司的净利润上半年 379.12 万元，较上年同期增长 63.43 万元，增长率为 20.09%。净利润大幅度上升是因为，上半年毛利率有大幅提升，而上半年的公司研发投入、管理成本及财务成本都有所下降，从而造成净利润大幅度提升。
4. 截止至 2018 年 6 月 30 日，公司总资产为 5,138.42 万元，负债为 1,538.76 万，净资产为 3,599.66 万元，较期初分别增长 2.24%，-14.30%和 11.42%；报告期内公司的净资产有所上升是因为公司上半年产生净利润 379.12 万而造成的。
5. 报告期内经营性现金流量净额为-123.69 万元，去年同期 115.12 万元，减少 238.81 万元，主要是由于为了发展新医疗信息化的技术服务与车载多媒体项目业务，参与投标而缴交了 178 万投标保证金。

### 三、 风险与价值

#### 1、控股股东及实际控制人不当控制：

公司实际控制人甘志强、张金姬和蔡志卿合计持股 49.30%、处于控股地位，在经营管理方面对公司

存在较强控制。若其利用控制地位对公司经营决策、财务管理、人事等方面实施不利影响，可能对公司的利益造成一定的损害。

应对措施：公司已制定了健全的股东大会、董事会及监事会议事规则等制度，形成了较为完善的法人治理结构和治理机制，以防范可能发生的不当控制风险。

#### 2、国家宏观经济调控风险：

智能化系统工程服务于建筑、交通等基础建设领域，与固定资产投资规模关联性大，与国家的行业政策和宏观经济政策联系紧密。若出现宏观经济政策重大调整，以交通行业和建筑行业为代表的基础设施建设规模减少，行业整体市场将受到重大不利影响。

应对措施：公司在巩固现有业务的同时，加大研发投入开发新的智能化系统，延伸业务体系，以提升对可能发生的宏观经济调控风险的应对能力。

#### 3、市场竞争加剧的风险：

随着大型项目日益增多，行业技术的不断提高和行业管理的日益规范，智能化行业进入壁垒日益提高，对智能化行业内企业的规模和资金实力的要求越来越高，缺乏业绩、技术支撑的智能化企业将被市场淘汰。但是，智能化行业相对较高的行业利润，不断吸引新进入者通过产业转型、直接投资、收购兼并、投资参股及组建新公司等方式涉足智能化行业，行业的市场竞争呈逐步加剧的态势，同时市场竞争向品牌化、个性化服务的方向发展。如果本公司不能保持高速增长的态势，迅速做大做强，则有可能导致公司被市场淘汰的情形发生。

应对措施：公司通过不断提升公司技术创新能力，针对市场需求开发新产品、延伸企业价值链，优化企业经营管理体制等措施，以提升企业的品牌价值，提高公司的市场竞争力。

#### 4、应收账款回收风险：

2018年6月30日公司应收账款账面价值为3,089.04万元，占流动资产的比例为78.75%。报告期内，公司应收账款金额较大，占流动资产的比重较高。报告期内，公司应收账款回收情况良好，但无法完全排除未来应收账款发生坏账的风险，如果出现部分客户由于特殊原因无法支付的情况，公司的业绩将会受到影响。

应对措施：公司将继续保持与客户的良好合作关系，制定合理的应收账款催收相关制度，保障公司应收账款的及时回款。

#### 5、新项目市场风险及运营风险：

2015年下半年，公司投资运营车载新媒体平台项目，前期的固定投入比较大，投资成本较高，营运周期较长；目前车载新媒体平台运营已经暂停。

应对措施：公司正加强市场风险把控，长潮易屏公司已经积极的从运营向技术服务方向转变，并增强技术服务的市场开拓能力，积极开拓市场，尽快让原有的技术提供更大的市场服务，从而取得更大的收益，从而化解市场及运营的风险。

## 四、 企业社会责任

公司今年上半年未发生社会捐助事项，勤勉诚信，依法纳税，尽责做好人员招聘、人才培养计划，并组织职员积极参加厦门软件园三期管委会及社区活动，努力让员工获得组织感。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，融入实践并积极承担社会责任，通过增加地方税收、提供更多的就业机会、参与公益活动等措施来支持地区经济发展和社会共享企业发展成果。

## 五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

## 第四节 重要事项

### 一、 重要事项索引

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

### 二、 重要事项详情

#### (一) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
蔡志卿、张东珠	保证担保	3,000,000	是	2018年8月24日	2018-024

#### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

上述交易事项均为了公司获取流动资金，有利于解决公司发展的资金需求，支持公司经营的平稳发展，不存在任何损害公司和其他股东利益的情况，对公司未来的财务状况和经营成果有积极影响。

#### (二) 股权激励计划在报告期的具体实施情况

公司股权激励计划以股票期权的模式，当公司的业绩达到股票期权的行权条件时，激励对象获得的每份股票期权将有资格以行权价格购买公司的股份。股票期权涉及的股票标的来源为向激励对象定向增发股票。

公司的股权激励计划已于第一届董事会第十三次会议及 2015 年年度股东大会审议通过。激励对象包括：甘志强（总经理）、蔡志卿（副总经理）、关悦生（市场营销部经理）、张桂明（市场经理）、雷学贵（运营经理）、宗斌（软件部经理）、陈仁喜（财务负责人兼董秘）、戴小凤（监事会主席）、陈尚洋（监事）、张伟（项目管理部经理）、钟勇鹏（售前组经理）、黄敏（平台架构师）、程永彦（产品经理）、余锦（监事、主办会计）、施阳钦（开发工程师）。

股票期权的实施条件将以 2015 年的营业收入及净利润为基数，从 2016 年至 2018 年逐年考核，考核达标后将分阶段实施。上年度及本年度，公司的业绩均未达到股票期权的行权条件，因此，第一、第二个行权期不行权，待第三个行权期时重新考核公司的业绩目标，报告期内未有调整的情况。

### （三） 承诺事项的履行情况

报告期内，相关承诺人员遵守承诺，履行了相关承诺事项。

### （四） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
房屋建筑物	抵押	4,503,415.64	8.81%	银行借款
融资租赁车载设备	抵押	1,654,523.90	3.24%	售后回租融资租赁抵押
<b>总计</b>	-	<b>6,157,939.54</b>	<b>12.05%</b>	-

## 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	13,436,200	47.89%	2,386,400	15,822,600	56.39%	
	其中：控股股东、实际控制人	226,375	0.81%	2,386,400	2,612,775	9.31%	
	董事、监事、高管	565,100	2.01%	2,386,400	2,951,500	10.52%	
	核心员工	226,225	0.81%	2,101,400	2,327,625	8.30%	
有限售条件股份	有限售股份总数	14,622,300	52.11%	-2,386,400	12,235,900	43.61%	
	其中：控股股东、实际控制人	13,606,125	48.49%	-2,386,400	11,219,725	39.99%	
	董事、监事、高管	14,622,300	52.11%	-2,386,400	12,235,900	43.61%	
	核心员工	12,465,675	44.43%	-2,101,400	10,364,275	36.94%	
总股本		28,058,500.00	-	0	28,058,500.00	-	
普通股股东人数							77

#### (二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%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	甘志强	11,806,200	0	11,806,200	42.08%	9,700,000	2,106,200
2	伊相明	4,073,100	285,000	4,358,100	15.53%	4,358,100	0
3	钱国兴	3,215,000	0	3,215,000	11.46%	3,215,000	0
4	郑祖铭	1,354,900	0	1,354,900	4.83%	1,016,175	338,725
5	张墩池	1,152,500	0	1,152,500	4.11%	1,152,500	0
合计		21,601,700	285,000	21,886,700	78.00%	19,441,775	2,444,925

前五名或持股 10%以上股东间相互关系说明：

公司股东甘志强和张金姬系夫妻关系，甘志强和蔡志卿系兄弟关系。除上述情形外，公司其他股东之间不存在关联关系。

### 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

公司的控股股东和实际控制人为甘志强、张金姬和蔡志卿；报告期期末，甘志强持有公司股份 1,180.62 万股，张金姬持有公司股份 114.06 万股，蔡志卿持有公司股份 88.57 万股，三人合计持有公司股份 1,382.25 万股，占公司股份总数的 49.30%。

甘志强先生，中国国籍，无境外永久居留权，1978 年 8 月出生，大专学历，2000 年 7 月毕业于鹭江职业大学计算机辅助机械设计与制造专业；2000 年 8 月至 2002 年 9 月，在中南电子有限公司任系统集成部经理；2002 年 10 月至 2005 年 6 月，在厦门兴光电子有限公司任技术总监；2005 年 7 月至 2005 年 11 月待业；2005 年 12 月至 2010 年 11 月，在厦门长潮科技有限公司任执行董事兼经理；2010 年 12 月至 2013 年 6 月，在厦门长潮科技有限公司任业务部经理；2013 年 7 月至 2014 年 8 月，在厦门长潮科技有限公司任监事；现任公司董事长兼总经理。

张金姬女士，中国国籍，无境外永久居留权，1978 年 6 月出生，中专学历，1997 年 7 月毕业于福建省三明职业中专学校乡镇企业财会专业；1997 年 9 月至 2000 年 7 月，在三明市华荣昌盛超市工作；2000 年 9 月至 2007 年 5 月，在中国（柯达）有限公司厦门分公司工作；2007 年 6 月至 2010 年 10 月待业；2010 年 11 月至 2014 年 8 月，在厦门长潮科技有限公司任执行董事兼经理；现任公司董事。

蔡志卿先生，中国国籍，无境外永久居留权，1985 年 8 月出生，大专学历，2008 年 7 月毕业于福建交通职业技术学院（现为福建船政交通职业学院）机电一体化技术专业；2008 年 8 月至 2009 年 4 月待业；2009 年 5 月至 2011 年 3 月，在厦门 TDK 有限公司工作；2011 年 4 月至 2014 年 8 月，在厦门长潮科技有限公司任副总经理；现任公司董事兼副总经理。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
甘志强	董事长兼总经理	男	1978年8月20日	大专	2017年8月-2020年8月	是
张金姬	董事	女	1978年6月10日	中专	2017年8月-2020年8月	是
蔡志卿	董事、副总经理	男	1985年8月12日	大专	2017年8月-2020年8月	是
郑祖铭	董事	男	1977年12月13日	大专	2017年8月-2020年8月	否
伊瑞芳	董事	男	1972年7月9日	中专	2017年8月-2020年8月	否
林香平	财务总监兼董秘	女	1986年10月26日	本科	2017年8月-2018年6月	是
林明美	监事会主席	女	1986年7月12日	大专	2017年8月-2020年8月	是
钟勇鹏	监事	男	1990年1月10日	大专	2017年8月-2020年8月	是
陈尚洋	监事	男	1990年8月10日	高中	2017年8月-2020年8月	是
<b>董事会人数:</b>						5
<b>监事会人数:</b>						3
<b>高级管理人员人数:</b>						3

#### 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:

- 1、甘志强与张金姬系夫妻关系。
- 2、甘志强与蔡志卿是兄弟关系。
- 3、除上述关联关系外，公司其他董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。

(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
甘志强	董事长兼总经理	11,806,200	0	11,806,200	42.08%	0
张金姬	董事	1,140,600	0	1,140,600	4.07%	0
蔡志卿	董事兼副总经理	885,700	0	885,700	3.16%	0
郑祖铭	董事	1,354,900	0	1,354,900	4.83%	0
合计	-	15,187,400	0	15,187,400	54.14%	0

(三) 变动情况

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

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
林香平	董事会秘书、财务总监	离任		离职

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	2	3
销售人员	4	4
技术人员	17	18
财务人员	4	4
员工总计		

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0

硕士	1	0
本科	8	11
专科	14	13
专科以下	4	5
员工总计	27	29

**员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：**

公司重视人力资源的发展，致力于员工与公司的共同成长与发展，为公司的长期与稳定发展奠定基础。报告期内，公司员工的流动性较大，主要人力资源政策如下：

**1、人员变动情况**

根据企业发展战略以及年初制定的人力资源预算计划，网络招聘、校园招聘、内部推荐、中介合作等多招聘渠道并举，加大人才储备，有效补充了技术、销售等关键岗位员工队伍；建立公司全体人员基本信息库，为人才规划、配置服务。

**2、培训计划**

报告期内，公司大力完善培训体系建设。通过成立培训部，创建公司级学习平台，继续完善以部门需求为导向，以公司整体计划为辅助的培训体系，实现公司内部知识的积累与共享；结合公司战略规划及年度经营计划，丰富培训平台类型及模式，积极组织各类培训，根据各层级员工设立有针对性的培训课程，强化人员基本素质、通用业务和专业业务能力，有效提高员工综合素质，进一步适应公司发展要求。

**3、员工薪酬政策**

报告期内，公司本着公正、公平、公开、竞争、激励，共赢的原则，进一步改进，完善了绩效考核和岗位薪酬体系。公司继续推行全员绩效考核制度，根据具体的岗位责任，实行与其工作价值相对应的绩效考核模式和薪酬结构，由此加强公司各岗位责任的明确性，并强化了绩效激励的作用。

**(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

姓名	岗位	期末普通股持股数量
甘志强	董事长兼总经理	11,806,200
蔡志卿	董事兼副总经理	885,700
宗斌	技术总监	0
林绪荣	业务副总	0
关悦生	业务副总	0

**其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：**

适用 不适用

**核心人员的变动情况：**

无

**三、 报告期后更新情况**

适用 不适用

## 第七节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	附注六、1	176,927.68	2,088,000.86
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	附注六、2	30,890,441.76	24,366,113.75
预付款项	附注六、3	2,297,812.79	761,081.08
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	附注六、4	2,270,644.59	1,013,368.30
买入返售金融资产			
存货	附注六、5	2,909,863.63	6,517,649.59
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	附注六、6	681,531.53	899,224.16
<b>流动资产合计</b>		<b>39,227,221.98</b>	<b>35,645,437.74</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	附注六、7	4,825,685.71	5,107,625.53
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	附注六、8	815,070.89	911,776.39
开发支出			

商誉			
长期待摊费用	附注六、9	3,865,049.82	4,645,465.76
递延所得税资产	附注六、10	2,651,159.82	3,950,524.07
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		12,156,966.24	14,615,391.75
<b>资产总计</b>		51,844,252.85	50,260,829.49
<b>流动负债：</b>			
短期借款	附注六、11	5,100,000.00	5,100,000.00
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	附注六、12	5,913,115.95	7,430,540.96
预收款项	附注六、13	210,092.08	691,095.03
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	附注六、14	346,670.87	986,188.17
应交税费	附注六、15	1,577,760.99	1,600,731.62
其他应付款	附注六、16	1,173,451.76	572,244.96
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	附注六、17	1,066,500.32	1,104,999.96
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		15,387,591.97	17,485,800.70
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	附注六、17		468,991.96
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		0	468,991.96
<b>负债合计</b>		15,261,589.06	17,954,792.66
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			

股本	附注六、18	28,058,500.00	28,058,500.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积			
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	附注六、19	112,051.69	112,051.69
一般风险准备			
未分配利润	附注六、20	6,938,903.18	3,147,698.00
归属于母公司所有者权益合计		35,743,060.15	31,318,249.69
少数股东权益		887,141.38	987,787.14
<b>所有者权益合计</b>		<b>35,996,596.25</b>	<b>32,306,036.83</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>51,384,188.22</b>	<b>50,260,829.49</b>

法定代表人：甘志强

主管会计工作负责人：甘志强

会计机构负责人：林保玉

## (二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		18,053.29	2,064,194.99
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	附注十三、1	23,680,207.48	16,079,534.47
预付款项		2,289,312.79	736,301.08
其他应收款	附注十三、2	1,194,352.94	2,273,417.72
存货		2,856,635.87	6,464,421.83
持有待售资产		7	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			144,552.97
<b>流动资产合计</b>		<b>30,038,569.37</b>	<b>27,762,423.06</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	附注十三、3	10,260,379.06	10,260,379.06
投资性房地产			
固定资产		4,634,081.56	4,840,604.13
在建工程			

生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产		1,118,054.02	2,156,372.93
<b>非流动资产合计</b>		16,012,514.64	17,257,356.12
<b>资产总计</b>		46,051,077.01	45,015,547.42
<b>流动负债：</b>			
短期借款		3,100,000.00	5,100,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		3,512,213.73	4,446,173.74
预收款项		180,092.08	151,095.03
应付职工薪酬		256,669.38	803,613.83
应交税费		670,625.01	280,857.33
其他应付款		11,255,584.82	11,084,892.05
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		18,975,185.02	21,866,631.98
<b>非流动负债：</b>			
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			
<b>非流动负债合计</b>		0	0
<b>负债合计</b>		18,975,185.02	21,866,631.98
<b>所有者权益：</b>			
股本		28,058,500.00	28,058,500.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积			

减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		112,051.69	112,051.69
一般风险准备			
未分配利润		-1,094,659.70	-5,017,404.49
<b>所有者权益合计</b>		<b>27,075,891.99</b>	<b>23,153,147.20</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>46,051,077.01</b>	<b>45,015,547.42</b>

法定代表人：甘志强

主管会计工作负责人：甘志强

会计机构负责人：林保玉

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		13,826,324.25	16,257,313.53
其中：营业收入	附注六、21	13,826,324.25	16,257,313.53
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		9,429,458.64	12,795,035.09
其中：营业成本	附注六、21	6,015,354.03	8,644,051.59
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	附注六、22	12,681.77	4,625.08
销售费用	附注六、23	875,811.54	1,133,676.09
管理费用	附注六、24	1,588,780.83	1,771,076.30
研发费用	附注六、25	176,274.83	378,496.51
财务费用	附注六、26	220,342.43	222,060.89
资产减值损失	附注六、27	540,213.21	641,048.63
加：其他收益	附注六、29	228,242.27	244,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			

资产处置收益（损失以“-”号填列）	附注六、28	14,411.33	363,821.77
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		4,639,519.21	4,070,100.21
加：营业外收入	附注六、30	1,013,333.85	
减：营业外支出	附注六、31	4,076.50	5,367.67
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		5,648,776.56	4,064,732.54
减：所得税费用	附注六、32	1,958,217.14	617,678.80
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		3,690,559.42	3,447,053.74
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			
2.终止经营净利润			
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		-100,645.76	290,136.35
2.归属于母公司所有者的净利润		3,791,205.18	3,156,917.39
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)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			
<b>七、综合收益总额</b>		3,690,559.42	3,447,053.74
归属于母公司所有者的综合收益总额		3,791,205.18	3,156,917.39
归属于少数股东的综合收益总额		-100,645.76	290,136.35
<b>八、每股收益：</b>			
(一)基本每股收益	附注十四、2	0.14	0.11
(二)稀释每股收益	附注十四、2	0.14	0.11

法定代表人：甘志强

主管会计工作负责人：甘志强

会计机构负责人：林保玉

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	附注十三、4	12,272,950.80	10,248,423.58
减：营业成本	附注十三、4	5,549,836.79	8,559,592.35
税金及附加		11,699.87	4,566.85
销售费用		41,120.85	195,580.62
管理费用		1,175,160.88	1,472,011.01
研发费用		115,383.73	198,919.9
财务费用		166,293.93	153,503.30
其中：利息费用			
利息收入			
资产减值损失		345,322.12	263,687.50
加：其他收益		-	134,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		6,922.47	363,797.51
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		4,875,055.10	-101,640.44
加：营业外收入		744,868.85	
减：营业外支出		7.36	5,047.67
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		5,619,916.59	-106,688.11
减：所得税费用		1,697,171.80	58,603.58
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		3,922,744.79	-165,291.69
（一）持续经营净利润		3,922,744.79	-165,291.69
（二）终止经营净利润			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
<b>六、综合收益总额</b>		3,922,744.79	-165,291.69
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：甘志强

主管会计工作负责人：甘志强

会计机构负责人：林保玉

### （五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,863,292.98	7,401,241.40
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			219.57
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	附注六、33	4,275,486.62	2,387,599.93
<b>经营活动现金流入小计</b>		11,138,779.60	9,789,060.90
购买商品、接受劳务支付的现金		4,899,286.44	5,373,021.02
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		1,638,672.97	1,707,246.18
支付的各项税费		601,875.26	773,565.59
支付其他与经营活动有关的现金	附注六、33	5,235,838.24	783,988.94
<b>经营活动现金流出小计</b>		12,375,672.91	8,637,821.73
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-1,236,893.31	1,151,239.17
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		46,000.00	363,797.51
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		46,000.00	363,797.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			100,000.00
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>			100,000.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		46,000.00	263,797.51
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		2,000,000.00	5,100,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		2,000,000.00	5,100,000.00
偿还债务支付的现金		2,000,000.00	7,537,752.16
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		161,417.82	167,959.21
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	附注六、33	558,762.05	
<b>筹资活动现金流出小计</b>		2,720,179.87	7,705,711.37
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-720,179.87	-2,605,711.37
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	附注六、34	-1,911,073.18	-1,190,674.69
加：期初现金及现金等价物余额	附注六、34	2,088,000.86	1,219,791.88
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	附注六、34	176,927.68	29,117.19

法定代表人：甘志强

主管会计工作负责人：甘志强

会计机构负责人：林保玉

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,798,292.98	6,461,876.70
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		6,515,568.71	6,815,754.27
<b>经营活动现金流入小计</b>		11,313,861.69	13,277,630.97
购买商品、接受劳务支付的现金		4,059,286.44	5,393,564.06

支付给职工以及为职工支付的现金		1,294,988.00	1,207,869.40
支付的各项税费		191,862.93	264,666.12
支付其他与经营活动有关的现金		5,665,448.20	6,643,536.20
<b>经营活动现金流出小计</b>		11,211,585.57	13,509,635.78
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		102,276.12	-232,004.81
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		13,000.00	363,797.51
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		13,000.00	363,797.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			100,000.00
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>			100,000.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		13,000.00	263,797.51
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			5,100,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			5,100,000.00
偿还债务支付的现金		2,000,000.00	6,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		161,417.82	152,226.70
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		2,161,417.82	6,152,226.70
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-2,161,417.82	-1,052,226.70
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-2,046,141.70	-1,020,434.00
加：期初现金及现金等价物余额		2,064,194.99	1,044,994.19
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		18,053.29	24,560.19

法定代表人：甘志强

主管会计工作负责人：甘志强

会计机构负责人：林保玉

## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

#### (一) 附注事项索引

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

#### (二)

1 于修订印发《2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号),对一般企业财务报表格式进行了修订,要求尚未执行新金融准则和新收入准则的企业应当按照企业会计准则和通知要求编制财务报表。

### 二、 报表项目注释

#### (一)、公司基本情况

福建长潮信息科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)前身为厦门长潮科技有限公司,系由甘志强和余烜于2005年12月20日共同出资组建,注册资本为人民币100.00万元整,其中甘志强出资人民币60.00万元,占注册资本60.00%;余烜出资人民币40.00万元,占注册资本40.00%。本次出资已经厦门东友会计师事务所有限公司审验,并出具“厦东友会验字(2005)第7923号《验资报告》”。

2011年5月25日,根据公司股东会决议和修订后章程规定,决定申请增加注册资本人民币988.00万元,其中由甘志强缴纳人民币973.6万元,占新增注册资本的98.54%;余烜缴纳人民币14.4万元,占新增注册资本的1.46%;出资方式均为货币。本次变更后甘志强出资为人民币1,033.6万元,占变更后

注册资本的95%；余烜出资为人民币54.4万元，占变更后注册资本的5%；变更后该公司的实收资本为人民币1,088.00万元，占变更后注册资本的100%。本次增资已经厦门市景舜联合会计师事务所审验，并出具“厦景舜会验字（2011）第YM087号《验资报告》”。

2012年4月23日，经公司股东会决议同意，甘志强将其所持有的公司5%股（计出资额54.40万元）转让给伊相明。

2012年10月15日，经公司股东会同意，甘志强将其所持有的公司20.00%股权（计出资额217.60万元）转让给甘田化，余烜将其所持有的公司5.00%股权（计出资额54.40万元）转让给甘田化，伊相明将其所持有的公司5.00%股权（计出资额54.40万元）转让给甘田化。

2013年7月2日，经公司股东会同意，甘田化将其持有的公司15.00%股权（计出资额163.20万元）转让给甘志强，将其持有的公司5.00%股权（计出资额54.40万元）转让给诸葛方文，将其持有的公司10.00%股权（计出资额108.80万元）转让给张金姬。

2013年12月12日，经公司股东会同意，诸葛方文将其持有的公司5.00%股权（计出资额54.40万元）转让给蔡志卿。

2014年8月19日，公司股东会议同意公司整体变更设立为股份有限公司，申请设立登记的注册资本为人民币1,088.00万元，即股份总数为1,088.00万股，每股面值1元。此次转股已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具致同验字（2014）第350ZB0143号《验资报告》。

2014年9月15日，根据公司2014年第二次临时股东大会决议和章程修正案的规定，公司新增注册资本262.50万元人民币，由郑祖铭、徐龙霞、伊相明、张墩池、李权潘、徐文权、徐若韬7位自然人进行认购。此次增资已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具致同验字（2014）第350ZB0217号《验资报告》。

根据2015年第一次临时股东大会决议和修改后的公司章程规定，公司申请增加注册资本及股本人民币300.00万元，变更后的注册资本为人民币1,650.50万元。本次非公开发行300.00万股普通股，认购价格为4.00元，由万联证券有限公司、广州证券股份有限公司、东莞证券股份有限公司、厦门机志同协投资管理合伙企业（有限合伙）、徐赞燊、吴军、李常高、王岳林、沃勤尔、王素君以货币资金方式认购，其中新增注册资本300.00万元，认购对价超出新增注册资本的部分900.00万元计入资本公积。本次增资已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具致同验字（2015）第350ZB0013号《验资报告》。

本公司于2015年1月29日在全国中小企业股份转让系统挂牌成功，证券简称“长潮股份”，证券代码831887。

根据2015年第四次临时股东大会决议和章程修正案的规定，本公司申请增加注册资本1,155.35万元人民币，转增基准日期为2015年06月30日，公司资本公积余额为1,166.56万元人民币，以现有总股本1,650.50万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增7股，合计转增1,155.35万股。本次变更后的注册资本为2,805.85万元人民币。此次增资已经厦门市天茂会计师事务所有限公司审验，并出具厦天茂会验字（2015）第Y0452号《验资报告》。

截至2018年6月30日止，公司的股权结构如下：

股东名称	出资额	出资比例%
甘志强	11,806,200.00	42.08
伊相明	4,073,100.00	14.52
钱国兴	3,215,000.00	11.46
郑祖铭	1,354,900.00	4.83
张墩池	1,152,500.00	4.11
张金姬	1,140,600.00	4.07
蔡志卿	885,700.00	3.16
徐龙霞	704,300.00	2.51
吴军	578,000.00	2.06
徐赞燊	460,300.00	1.64
其他股东	2,687,900.00	9.56
合计	28,058,500.00	100.00

本公司统一社会信用代码为：913502007760430830，法定代表人：甘志强，住所：厦门市软件园三期诚毅大街358号1104单元。

本公司及其子公司（以下简称“本公司”）业务性质和主要经营活动（经营范围）主要包括：（1）电子产品、通讯设备、计算机软件研发及销售；批发零售计算机及周边设备、耗材；楼宇智能化、计算机网络工程设计及安装；综合布线；计算机技术咨询、维修服务；（2）批发零售五金交电、塑料制品、针纺织品、日用品、金属材料、仪器仪表及配件、化工产品（不含危险及监控化学品）建筑材料、矿产品（国家专控除外）、农副产品（不含粮食和种子）、木制品；机电设备的批发零售及维护。

本公司2018年1-6月纳入合并范围的子公司共4户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。

本财务报表业经本公司董事会于2018年8月24日决议批准报出。

## （二）、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），并参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## （三）、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的规定的要求，真实、完整地反映了本公司2018年6月30日财务状况及2018年1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

#### **(四)、重要会计政策和会计估计**

##### **1、会计期间**

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

##### **2、营业周期**

正常营业周期是指本集团从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

##### **3、记账本位币**

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

##### **4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

###### **(1) 同一控制下的企业合并**

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按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。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值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**

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

###### **(3) 企业合并中有关交易费用的处理**

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

##### **5、合并财务报表编制方法**

###### **(1) 合并范围**

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）。

###### **(2) 合并财务报表的编制方法**

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制

合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本集团的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果和现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表中。

因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值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。

## 6、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，是指本集团持有的期限短、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。

## 7、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

### （1）金融工具的确认和终止确认

本集团于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。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

### （2）金融资产分类和计量

本公司的金融资产主要为应收款项。

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（附注四、8）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

### （3）金融负债分类和计量

本集团的金融负债系其他金融负债。

本集团其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### （4）金融资产减值

本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

①发行方或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等；

③本集团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者进行其他财务重组；

⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：

A. 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；

B. 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；

⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧其他表明金融资产发生减值的客观证据。

### （5）金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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，不终止确认该金融资产。

本集团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：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

## 8、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 500 万元（含 500 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：

组合序号	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
1	账龄组合	账龄状态	账龄分析法
2	应收关联方款项	资产类型	不计提坏账
3	其他各类保证金及押金组合	资产类型	不计提坏账
4	应收员工款项	资产类型	不计提坏账

① 对组合 1 账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

序号	账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1	1 年以内 (含 1 年)	5.00	5.00
2	1-2 年	10.00	10.00
3	2-3 年	30.00	30.00
4	3-4 年	50.00	50.00
5	4 年以上	100.00	100.00

② 对其他组合，采用其他方法计提坏账准备的说明如下：

组合序号	组合名称	计提方法说明
2	应收关联方款项组合	不计提坏账
3	其他各类保证金及押金组合	不计提坏账
4	应收员工款项	不计提坏账

**9、存货**

(1) 存货的分类

本集团存货分为库存商品、发出商品、工程施工等。

(2) 发出存货的计价方法

本集团存货取得时按实际成本计价。库存商品、发出商品等发出时采用先进先出法计价。

(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。本集团通常按照类别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，存货跌价准备在原先已计提的金额内转回。

对于工程施工成本，公司对预计工程总成本超过预计总收入的工程项目，按照预计工程总成本超过预计总收入的部分，确认为预计合同损失，计提存货跌价准备；在签订增补合同或由于工作量变更等原因，使得预计总收入超过预计总成本时，转回已计提的跌价准备，否则即在工程项目完工时，转销存货跌价准备。对于设计成本，公司期末按照预计设计总成本超过设计合同预计总收入的部分，计提存货跌价准备；在签订增补合同或由于设计变更等原因，使得预计总收入超过预计总成本时，转回已计提的跌价准备，否则即在设计合同完工时，转销存货跌价准备。

#### （4）存货的盘存制度

本集团存货盘存制度采用永续盘存制。

#### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

本集团低值易耗品和包装物领用时采用一次转销法摊销。

#### （6）工程施工成本

本集团的工程施工成本是指为建造某项合同而发生的相关费用，包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用。直接费用包括耗用的材料费、耗用的人工费及其他费用，间接费用主要为摊销费用和其他间接管理成本。

### 10、长期股权投资

本集团长期股权投资包括对被投资单位实施控制的权益性投资。

#### （1）投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

#### （2）后续计量及损益确认方法

本集团能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

#### （3）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司的投资，本集团计提资产减值的方法见附注四、13。

### 11、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

本集团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。

本集团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

本集团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，本集团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%
房屋及建筑物	20	5	4.75
电子及办公设备	3	5	31.67
运输设备	5	5	19.00
其他设备	3	3	31.67

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四、13。

(4) 每年年度终了，本集团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。

### (5) 大修理费用

本集团对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

## 12、无形资产

### (1) 无形资产

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金

额在其预计使用寿命内采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

报告期期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

## （2）研究与开发支出

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本集团研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

## 13、资产减值

对子公司的长期股权投资、固定资产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）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，本集团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。本集团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，本集团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。

## 14、长期待摊费用

本集团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。

## 15、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

本集团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

本集团离职后福利计划系设定提存计划。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，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。

## 16、收入

### (1) 一般原则

#### ①销售商品

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

#### ②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：(1) 收入的金额能够可靠地计量；(2) 相关的经济利益很可能流入企业；(3) 交易的完工程度能够可靠地确定；(4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

#### ③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

#### ④建造合同

于资产负债表日，建造合同的结果能够可靠地估计的，本公司根据完工百分比法确认合同收入和费用。如果建造合同的结果不能可靠地估计，则区别情况处理：如合同成本能够收回的，则合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期作为费用；如合同成本不可能收回的，则在发生时作为费用，不确认收入。

合同预计总成本超过合同总收入的，本公司将预计损失确认为当期费用。

合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：（1）合同总收入能够可靠地计量；（2）与合同相关的经济利益很可能流入企业；（3）实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；（4）合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

##### （2）主要收入确认的具体方法

本公司主要收入确认的具体方法如下：

##### ①智能化系统销售收入

本公司智能化系统销售收入按合同约定的交付及验收方式确认，未涉及安装调试的产品以货物签收为收入确认时点，涉及安装调试的产品，以安装调试并验收合格为收入确认时点。

##### ②智能化系统安装收入

本公司智能化系统安装收入主要系集成系统安装收入，根据双方签订的合同，按已投入的各项成本占预算总成本的比例确认完工比例及对应的收入。已投入的各项成本包括材料成本、人工成本及其他间接成本。

##### ③软件开发收入

本公司的软件开发收入主要是根据客户需求订制开发，以客户现场测试合格为收入确认点。其次是在原已开发并形成著作权的基础上再作二次开发，以现场测试通过为收入确认点。

##### ④服务收入

本公司的服务收入主要是售后维修收入，以客户现场测试合格为收入确认点。

#### 17、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。其中，对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按应收金额计量；否则，按照实际收到的金额计量。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，是指本集团取得的、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，于费用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。

#### **18、递延所得税资产及递延所得税负债**

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。

本集团根据资产、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。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团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。

#### **19、经营租赁与融资租赁**

本集团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。

(1) 本集团作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本集团按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本集团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) 本集团作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本集团将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本集团采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本集团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。

## 20、重要会计政策、会计估计的变更

### (1) 重要会计政策变更

财政部于2018年6月发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），对一般企业财务报表格式进行了修订，要求尚未执行新金融准则和新收入准则的企业应当按照企业会计准则和通知要求编制财务报表。

### (2) 重要会计估计变更

本报告期无重要会计估计变更。

## 21、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

### (1) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

## (2) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

## (3) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

## (4) 递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

## (5) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

# (五)、税项

## 1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按16%、10%、6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的25%、15%计缴。

## 2、税收优惠

(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）文件规定，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。公司自有软件产品销售享受增值税实际税负超过3%的部分即征即退的优惠政策。

(2) 根据《财政部国家税务总局关于全面推行营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36

号附件3第一条（二十六）款）文件规定，对本公司2018年5月15日申请的技术转让、技术开发免征增值税优惠政策。

**(六)、合并财务报表项目注释**

**1、货币资金**

单位：元：%

项 目	期末数	期初数
库存现金：	1,568.84	3,285.72
银行存款：	174,954.58	2,084,310.88
其他货币资金：	404.26	404.26
<b>合 计</b>	<b>176,927.68</b>	<b>2,088,000.86</b>

**2、应收票据及应收账款**

(1) 应收票据及应收账款按种类列示如下：

项 目	期末数	期初数
应收票据	-	-
应收帐款	36,071,357.50	29,888,684.85
坏账准备	5,180,915.74	5,522,571.10
<b>合 计</b>	<b>30,890,441.76</b>	<b>24,366,113.75</b>

单位：元：%

种 类	期末数				
	金 额	比 例	坏账准备	计提比例	净 额
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	36,071,357.50	100	5,180,915.74	13.67	30,890,441.76
应收关联方款项	-	-	-	-	-
<b>组合小计</b>	<b>36,071,357.50</b>	<b>100</b>	<b>5,180,915.74</b>	<b>13.67</b>	<b>30,890,441.76</b>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					-
<b>合 计</b>	<b>36,071,357.50</b>	<b>100</b>	<b>5,180,915.74</b>	<b>13.67</b>	<b>30,890,441.76</b>

应收账款按种类披露（续）

单位：元：%

种 类	期初数				
	金 额	比 例	坏账准备	计提比例	净 额
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	29,888,684.85	100.00	5,522,571.10	18.48	24,366,113.75

应收关联方款项					
<b>组合小计</b>	29,888,684.85	100.00	5,522,571.10	18.48	24,366,113.75
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					-
<b>合计</b>	29,888,684.85	100.00	5,522,571.10	—	24,366,113.75

(2) 账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款列示如下：

单位：元；%

账龄	期末数				
	金额	比例	坏账准备	计提比例	净额
1年以内	7,758,918.05	21.51	387,945.90	5	7,370,972.15
1至2年	22,654,111.52	62.80	2,265,411.15	10	20,388,700.37
2至3年	4,383,559.63	12.15	1,315,067.89	30	3,068,491.74
3至4年	124,555.00	0.35	62,277.50	50	62,277.50
4年以上	1,150,213.30	3.19	1,150,213.30	100	0.00
<b>合计</b>	36,071,357.50	100	5,180,915.74		30,890,441.76

单位：元；%

账龄	期初数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1年以内	10,000,153.23	33.46	500,007.66	5	9,500,145.57
1至2年	11,541,923.71	38.62	1,154,192.37	10	10,387,731.34
2至3年	6,369,227.63	21.31	1,910,768.29	30	4,458,459.34
3至4年	39,555.00	0.13	19,777.50	50	19,777.50
4至5年	1,937,825.28	6.48	1,937,825.28	100	-
<b>合计</b>	29,888,684.85	100	5,522,571.10		24,366,113.75

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期核销 833,611.98 元，计提坏账准备金额 491,956.62 元。

(3) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况列示如下：

单位：元；%

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
唐山曹妃甸潮瓷贸易有限公司	6,775,200.00	21.76	677,520.00
北京千路国际物流有限公司	6,099,600.00	19.59	609,960.00

深圳市亿信合科技有限公司	5,765,968.01	18.52	738,190.40
深圳市亿信合能源有限责任公司	3,046,164.00	9.78	913,849.20
唐山曹妃甸润物国际贸易有限公司	2,710,080.00	8.70	214,548.00
<b>合计</b>	<b>24,397,012.0</b>	<b>78.34</b>	<b>3,154,067.60</b>

### 3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示如下：

单位：元；%

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	2,075,446.02	90.32	606,644.08	79.71
1至2年	72,366.77	3.15	1,429.00	0.19
2至3年	150,000.00	6.53	153,008.00	20.10
3年以上				
<b>合计</b>	<b>2,297,812.79</b>	<b>100</b>	<b>761,081.08</b>	<b>100.00</b>

(2) 按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况列示如下：

单位：元；%

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%
南安市鹏标贸易有限公司	509,000.00	22.15
南安市雄龙贸易有限公司	500,000.00	21.76
泉州博新建材有限公司	500,000.00	21.76
中国电信股份有限公司厦门分公司	283,536.07	12.34
厦门鑫诚发科技有限公司	150,000.00	6.53
<b>合计</b>	<b>1,942,536.07</b>	<b>84.54</b>

### 4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示如下：

单位：元；%

种类	期末数				净额
	金额	比例	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	340,735.29		109,039.65	32.00	231,695.64
应收关联方款项	—	—	—	—	—

其他各类保证金及押金	1,795,769.00	—	—		1,795,769.00
应收员工款项	243,179.95	—	—		243,179.95
<b>组合小计</b>	<b>2,379,684.24</b>	<b>—</b>	<b>109,039.65</b>	<b>4.58</b>	<b>2,270,644.59</b>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
<b>合计</b>	<b>2,379,684.24</b>		<b>109,039.65</b>	<b>—</b>	<b>2,270,644.59</b>

其他应收款按种类披露（续）

单位：元；%

种类	期初数				
	金额	比例	坏账准备	计提比例	净额
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	802,305.23	45.73	741,263.78	92.39	61,041.45
应收关联方款项	—	—	—	—	—
其他各类保证金及押金	247,989.00	14.13	—	—	247,989.00
应收员工款项	704,337.85	40.14	—	—	704,337.85
<b>组合小计</b>	<b>1,754,632.08</b>	<b>100</b>	<b>741,263.78</b>	<b>42.25</b>	<b>1,013,368.30</b>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
<b>合计</b>	<b>1,754,632.08</b>	<b>100</b>	<b>741,263.78</b>	<b>—</b>	<b>1,013,368.30</b>

① 账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款列示如下：

单位：元；%

账龄	期末数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1年以内	10,778.27	3.16	538.91	5	10,239.36
1至2年	90,806.00	26.65	9,080.60	10	81,725.40
2至3年	126,183.00	37.03	37,854.90	30	88,328.10
3至4年	102,805.56	30.17	51,402.78	50	51,402.78
4年以上	10,162.46	2.98	10,162.46	100	0.00
<b>合计</b>	<b>340,735.29</b>	<b>—</b>	<b>109,039.65</b>	<b>—</b>	<b>231,695.64</b>

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本期核销 680,480.72 元，计提坏账准备金额 48,256.59 元。

(3) 其他应收款账面余额按款项性质列示如下：

单位：元

项目	期末数	期初数
非关联方往来款	340,735.29	797,305.23

保证金	1,795,769.00	252,989.00
员工社保公积金	24,332.46	26,525.36
员工款项	218,847.49	677,812.49
<b>合计</b>	<b>2,379,684.24</b>	<b>1,754,632.08</b>

(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：元；%

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
厦门银城启智文化传播有限公司	保证金	600,000.00	1年以内	26.42	—
中互医联（厦门）智能科技有限公司	保证金	600,000.00	1年以内	26.42	—
厦门池商采购招标有限公司	保证金	480,000.00	1年以内	21.14	—
宁波市国际招标有限公司	保证金	100,000.00	1年以内	4.40	—
北京大唐高鸿数据网络技术 有限公司	往来款	67,912.56	3-4年	2.99	33,956.28
<b>合计</b>		<b>1,847,912.56</b>		<b>81.37</b>	<b>33,956.28</b>

5、存货

报告期内，公司的存货按种类列示如下：

单位：元；%

存货种类	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
库存商品	89,341.92	—	89,341.92	65,424.43		65,424.43
发出商品	2,731,746.91	—	2,731,746.91	6,376,713.08		6,376,713.08
在产品	88,774.80	—	88,774.80	75,512.08		75,512.08
<b>合计</b>	<b>2,909,863.63</b>	<b>—</b>	<b>2,909,863.63</b>	<b>6,517,649.59</b>	<b>—</b>	<b>6,517,649.59</b>

6、其他流动资产

报告期内，公司的其他流动资产列示如下：

单位：元

项目	期末数	期初数
待摊费用	—	5,162.22
增值税留抵税额	681,531.53	894,061.94
<b>合计</b>	<b>681,531.53</b>	<b>899,224.16</b>

7、固定资产

报告期内，公司的固定资产列示如下：

单位：元

项 目	房屋及建筑物	运输设备	电子及办公设备	其他设备	合 计
一、账面原值：					
1. 期初余额	6,099,588.30	614,170.38	470,982.50	72,411.65	7,257,152.83
2. 本期增加金额	—		22,145.16		22,145.16
购置	—	—	22,145.16		22,145.16
3. 本期减少金额	—	—	101,652.84		101,652.84
处置或报废	—		101,652.84		101,652.84
4. 期末余额	6,099,588.30	614,170.38	391,474.82	72,411.65	7,177,645.15
二、累计折旧					
1. 期初余额	1,430,829.40	322,990.12	347,554.34	48,153.44	2,149,527.30
2. 本期增加金额	165,343.29	51,886.18	45,266.65	10,526.61	273,022.73
计提	165,343.26	51,886.19	45,266.65	10,526.61	273,022.71
3. 本期减少金额	—	39,836.79	30,753.78		70,590.57
(1) 处置或报废	—	39,836.79	30,753.78		70,590.57
4. 期末余额	1,596,172.66	335,039.52	362,067.21	58,680.05	2,351,959.44
三、减值准备					
1. 期初余额	—	—	—		—
2. 本期增加金额	—	—	—		—
3. 本期减少金额	—	—	—		—
4. 期末余额	—	—	—		—
四、账面价值					
1. 期末账面价值	4,503,415.64	279,130.87	29,407.61	13,731.60	4,825,685.71
2. 期初账面价值	4,668,758.90	291,180.26	123,428.16	24,258.21	5,107,625.53

## 8、无形资产

报告期内，公司的无形资产列示如下：

单位：元

项目	防火墙软件	OA 系统	易乘蹭移动电子 商务平台	合计
一、账面原值				
1、年初余额	577,446.16	270,000.00	408,332.24	1,255,778.40
2、本年增加金额				
(1) 购置				
(2) 存货转入				
(3) 企业合并增加				
3、本年减少金额				
(1) 处置				
4、年末余额	577,446.16	270,000.00	408,332.24	1,255,778.40

二、累计摊销				
1、年初余额	126,891.26	81,000.00	136,110.75	344,002.01
2、本年增加金额	28,872.30	27,000.00	40,833.20	96,705.50
(1) 计提	28,872.30	27,000.00	40,833.20	96,705.50
3、本年减少金额				
4、年末余额	155,763.56	108,000.00	176,943.95	440,707.51
三、减值准备				
1、年初余额				
2、本年增加金额				
(1) 计提				
3、本年减少金额				
4、年末余额				
四、账面价值				
1、年末账面价值	421,682.60	162,000.00	231,388.29	815,070.89
2、年初账面价值	450,554.90	189,000.00	272,221.49	911,776.39

### 9、长期待摊费用

报告期内，公司的长期待摊费用列示如下：

单位：元

项目	年初余额	本年增加金额	本年摊销金额	其他减少金额	年末数
车载多媒体平台前期建设费	4,645,465.76		780,415.94	-	3,865,049.82
合计	4,645,465.76	-	780,415.94	-	3,865,049.82

注：2016年6月24日，厦门长潮易屏信息科技有限公司与融信租赁股份有限公司签订了《售后回租合同》（合同编号：RXZL-2016-Z-X-0015），租赁期三年，期限为2016年6月27日至2019年6月26日，租赁利率3.5%，融资成本总额为3,000,000.00元。厦门长潮易屏信息科技有限公司以其所拥有的车载WIFI设备等资产作为标的物出售给融信租赁股份有限公司并租回使用。

### 10、递延所得税资产

报告期内，公司的递延所得税资产列示如下：

单位：元

项目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	5,289,955.39	1,310,390.52	6,263,834.88	1,553,860.40
可抵扣亏损	-	-	2,984,505.04	746,126.26
内部交易未实现利润	5,363,077.20	1,340,769.30	6,602,149.64	1,650,537.41
合计	10,653,032.59	2,651,159.82	15,850,489.56	3,950,524.07

### 11、短期借款

报告期内，公司的短期借款列示如下：

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	3,100,000.00	3,100,000.00
保证借款	2,000,000.00	2,000,000.00
合计	5,100,000.00	5,100,000.00

注：1、上半年度 510 万元借款明细如下：向兴业银行借款 310 万元，向工商银行借款 200 万元。

## 12、应付票据及应付账款：

项目	期末数	期初数
应付票据	-	-
应付账款	5,913,115.95	7,430,540.96
合计	5,913,115.95	7,430,540.96

报告期内，公司的应付账款列示如下：

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	5,913,115.95	7,430,540.96
合计	5,913,115.95	7,430,540.96

(1) 账龄超过 1 年的重要应付账款列示如下：

单位：元

项目	年末余额	未偿还或结转的原因
福建省光速达物联网科技股份有限公司	1,000,000.00	业务仍在执行中
厦门海合达电子信息股份有限公司	510,000.00	业务仍在执行中
合计	1,510,000.00	

## 13、预收款项

报告期内，公司的预收款项列示如下：

单位：元

项目	期末数	期初数
预收货款	210,092.08	691,095.03
合计	210,092.08	691,095.03

报告期内，账龄超过 1 年的重要预收款项列示如下：

单位：元

序号	项目	年末余额	未偿还或结转的原因
----	----	------	-----------

1	厦门艾沃森智能科技有限公司	100,000.00	业务仍在执行中
合 计		100,000.00	-

#### 14、应付职工薪酬

报告期内，公司的应付职工薪酬列示如下

单位：元

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	840,256.90	816,643.38	1,460,118.01	196,782.27
2、职工福利费	-			
3、社会保险费		106,632.08	105,561.80	1,070.28
4、住房公积金		70,588.80	70,588.80	-
5、工会经费和职工教育经费	145,931.27	5,291.41	2,404.36	148,818.32
6、短期带薪缺勤				-
7、短期利润分享计划				-
8、其他短期薪酬				-
合 计	986,188.17	999,155.67	1,638,672.97	346,670.87

#### 15、应交税费

报告期内，公司的应交税费列示如下：

单位：元

税 项	期末数	期初数
增值税（负数代表期末留抵税额）	-	250,460.83
企业所得税	1,561,251.92	1,318,483.31
城市维护建设税	6,305.38	17,498.89
教育费附加	2,702.30	7,499.52
地方教育附加	1,801.53	4,999.67
个人所得税	4,888.30	0.00
其他	811.56	1,789.40
合 计	1,577,760.99	1,600,731.62

#### 16、其他应付款

报告期内，公司的其他应付款列示如下：

单位：元

序号	项 目	期末数	期初数
1	保证金及押金	60,551.00	68,780.00
2	应付外部往来款项	123,932.60	18,932.60

3	应付员工款	235,332.38	484,532.36
5	往来款	753,635.78	
合 计		1,173,451.76	572,244.96

### 17、一年内到期的非流动负债、长期应付款

(1) 报告期内，公司一年内到期的非流动负债列示如下：

单位：元

项 目	期末数	期初数
一年内到期的非流动负债	1,066,500.32	1,104,999.96
合 计	1,066,500.32	1,104,999.96

注：本项目为从“长期应付款-售后回租融资租赁”中分离出一年内到期的金额。

(2) 报告期内，长期应付款列示如下：

单位：元

项 目	期末数	期初数
融资性售后回租	1,066,500.32	1,573,991.92
减：一年内到期部分	1,066,500.32	1,104,999.96
合 计	-	468,991.96

### 18、股本

报告期内，公司股本变动情况列示如下：

单位：股

项 目	期初数	本期增减(+、-)					期末数
		发行 新股	送股	公积金转 股	其他	小计	
股本	28,058,500	-	-	-	-	-	28,058,500
合 计	28,058,500	-	-	-	-	-	28,058,500

### 19、盈余公积

报告期内，公司盈余公积变动情况列示如下：

单位：元

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	112,051.69	-	-	112,051.69
合 计	112,051.69	-	-	112,051.69

### 20、未分配利润

报告期内，公司未分配利润变动情况列示如下：

单位：元：%

项 目	本期发生额	上期发生额	提取或分配比例
调整前 上期末未分配利润	3,147,698.00	3,690,634.89	—
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	3,147,698.00	3,690,634.89	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,791,205.18	3,156,917.39	—
减：提取法定盈余公积	—	—	10.00
减：其他	—	—	—
期末未分配利润	6,938,903.18	6,847,552.28	—

## 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	13,826,324.25	6,015,354.03	16,257,313.53	8,644,051.59

(1) 主营业务按种类列示如下：

单位：元

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
智能化系统销售收入	8,475,159.52	5,323,776.58	9,482,450.44	7,919,782.52
智能化系统安装收入	679,215.04	583,527.05	765,973.14	639,809.83
软件开发收入			47,169.81	24577.38
技术开发服务收入及 车载新媒体项目收入	4,652,284.87	108,050.40	5,961,720.14	59,881.86
不动产租赁	19,664.82			
<b>合 计</b>	<b>13,826,324.25</b>	<b>6,015,354.03</b>	<b>16,257,313.53</b>	<b>8,644,051.59</b>

注：智能化系统销售收入的毛利率与上年同期相比上升比较多，主要是因为公司智能化业务也相对成熟，有自己的市场体系，公司重新对各个单品实行优胜略汰的价格策略。

软件开发收入比去年同期下降幅度较大，主要是因为软件开发人员为公司项目做技术支持，未对外提供业务。

公司今年开始投入医疗行业的技术服务，开启公司新领域的篇章，成为公司新的利润增长的一大亮点。

## 22、营业税金及附加

报告期内，公司的营业税金及附加变动情况如下：

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

房产税及土地使用税	10,815.08	0.00
城市维护建设税		2,664.00
教育费附加		1,902.85
印花税及其他	1,866.69	58.23
<b>合 计</b>	<b>12,681.77</b>	<b>4,625.08</b>

### 23、销售费用

报告期内，公司的销售费用变动情况如下：

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,965.16	106,700.00
业务招待费	9,695.00	31,878.00
差旅费	18,673.41	21,421.80
汽车费用	100.00	71,755.70
市场营运费	571,249.16	577,640.61
其他	262,128.81	324,279.98
<b>合 计</b>	<b>875,811.54</b>	<b>1,133,676.09</b>

注：本期销售费用减少主要是因为公司车载新媒体项目营运已相对稳定，不需要像去年那样投入较多的营销人员，再加上公司管理层加强费用管控导致费用同比去年有所下降。

### 24、管理费用

报告期内，公司的管理费用变动情况如下：

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额
日常办公费用	89,862.19	128,173.39
职工薪酬用人费	727,769.45	910,155.95
折旧与摊销费	255,351.33	278,111.22
咨询费、审计费与中介费用等	431,637.90	276,511.32
税金	109.20	33,637.17
其他	84,050.76	144,487.25
<b>合 计</b>	<b>1,588,780.83</b>	<b>1,771,076.30</b>

### 25、研发费用

报告期内，公司的研发费用变动情况如下：

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额
工资	117,809.10	274,692.88

社保费及公积金	4,971.56	18,562.18
折旧费	17,671.38	26,621.22
汽车费用	1,788.27	
无形资产摊销	28,872.30	28,872.30
技术服务费	5,162.22	28,335.59
其他		1,412.34
<b>合 计</b>	<b>176,274.83</b>	<b>378,496.51</b>

## 26、财务费用

报告期内，公司的财务费用变动情况如下：

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	213,104.20	220,746.13
减：利息收入	207.39	219.57
手续费及其他	7,445.62	1,534.33
<b>合 计</b>	<b>220,342.43</b>	<b>222,060.89</b>

## 27、资产减值损失

报告期内，公司的资产减值计提情况如下：

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	540,213.21	641,048.63

注：本期提坏账损失 540,213.21 元。

## 28、资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当年非经常性 损益的金额
固定资产处置收益	14,411.33	363,821.77	14,411.33
<b>合 计</b>	<b>14,411.33</b>	<b>363,821.77</b>	<b>14,411.33</b>

## 29、其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当年非经常性 损益的金额
与企业日常活动相关的政府补助	228,242.27	244,000.00	228,242.27
<b>合 计</b>	<b>228,242.27</b>	<b>244,000.00</b>	<b>228,242.27</b>

## 30、营业外收入

报告期内，公司营业外收入情况列示如下：

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
政府补助			
其他	1,013,333.85	—	1,013,333.85
<b>合 计</b>	<b>1,013,333.85</b>	<b>—</b>	<b>1,013,333.85</b>

注：营业外收入的其他是因为货物质量问题而导致不要付给对方的货款而转确认营业外收入。

### 31、营业外支出

报告期内，公司营业外支出情况列示如下：

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	—	—	—
其中：固定资产处置损失		—	—
滞纳金	4,076.50	47.67	4,076.50
其他		5,320.00	—
<b>合 计</b>	<b>4,076.50</b>	<b>5,367.67</b>	<b>4,076.50</b>

### 32、所得税费用

报告期内，公司所得税费用情况列示如下：

单位：元

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	658,852.89	968,344.17
递延所得税费用	1,299,364.25	-350,665.37
<b>合 计</b>	<b>1,958,217.14</b>	<b>617,678.80</b>

### 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

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额
股东及员工往来		
单位往来款	4,275,279.23	2,387,380.36

利息收入	207.39	219.57
受限资金流入		-
<b>合 计</b>	<b>4,275,486.62</b>	<b>2,387,599.93</b>

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额
费用支出	769,188.64	573,615.58
股东及员工往来	2,535,880.60	65,372.12
单位往来款	1,930,769.00	145,001.24
<b>合 计</b>	<b>5,235,838.24</b>	<b>783,988.94</b>

(3) 支付其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额
付融资租赁租金	558,762.05	-
<b>合 计</b>	<b>558,762.05</b>	

**34、现金流量表补充资料**

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	3,690,559.42	3,447,053.74
加：资产减值准备	540,213.21	641,048.63
固定资产折旧	273,022.73	316,121.53
无形资产摊销	96,705.50	49,288.89
长期待摊费用摊销	780,415.94	802,345.61
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）	-14,411.33	-
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）	213,104.20	220,370.43
投资损失（收益以“-”号填列）	-	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,299,364.25	-350,665.37
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）	3,607,785.96	1,824,064.89

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-8,344,456.52	-5,733,842.04
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,379,196.67	-64,547.14
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,236,893.31	1,151,239.17
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		-
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	176,927.68	29,117.19
减：现金的期初余额	2,088,000.86	1,219,791.88
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	-1,911,073.18	-1,190,674.69

(2) 现金及现金等价物的构成

单位：元

项 目	期末数	期初数
一、现金	176,927.68	2,088,000.86
其中：库存现金	1,568.84	3,285.72
可随时用于支付的银行存款	174,954.58	2,084,310.88
其他货币资金	404.26	404.26
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	176,927.68	2,088,000.86

**35、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

项 目	期末账面价值	受限原因
长期待摊费用--售后回租融资租赁资产车载 wifi 设备	1,654,523.90	抵押
固定资产-房屋建筑物	4,503,415.64	抵押
合 计	6,157,939.54	-

注：1、2016年6月27日子公司厦门长潮易屏信息科技有限公司将净值为3,002,240.12元的车载wifi设备以售后回租的融资租赁方式融资300万元，所有权仍归子公司所有，但抵押给融信租赁股份有限公司。

2、本公司将位于集美软件园三期起步区A、B地块（B地块）B1#楼11层03、04单元的房屋建筑物抵押给兴业银行禾祥西支行进行借款，借款金额为3,100,000.00元，该笔借款将于2018年9月28

日到期。

### (七)、合并范围的变动

本公司报告期内合并范围新增了全资子公司厦门医信通服信息技术有限公司，该公司是 2018 年 5 月底设立。

### (八)、在其他主体中的权益

在子公司中的权益列示如下：

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	
厦门呈源信息科技有限公司	厦门	厦门	计算机软硬件产品	100.00	—	同一控制下企业合并
厦门长潮易屏信息科技有限公司	厦门	厦门	互联网信息服务	90.00	—	投资设立
厦门医信通服信息技术有限公司	厦门	厦门	软硬件产品及信息服务	100.00	—	投资设立
厦门趣无限信息科技有限公司	厦门	厦门	软件和信息技术服务	100.00	—	投资设立

### (九)、关联方及关联交易

#### 1、本公司的控股股东情况

控股股东名称	关联关系	控股股东对本公司持股比例%	控股股东对本公司表决权比例%
甘志强、张金姬、蔡志卿	控股股东	49.31	49.31

#### 2、本公司的子公司情况

子公司情况详见附注二、（八）。

#### 3、本公司的其他关联方情况

序号	关联方名称	与本集团关系
1	蔡志卿	本公司股东
2	张东珠	与公司股东蔡志卿系夫妻关系
3	张金姬	本公司股东
4	张在权	与公司股东张金姬系姐弟关系
5	厦门机志同协投资管理合伙企业	本公司实际控制人甘志强为该公司执行事务合伙人
6	杭州晟煜信息技术有限公司	子公司的少数股东

#### 4、关联交易情况

##### (1) 关联采购与销售情况

公司在本报告期内未发生关联采购与销售情况。

##### (2) 关联担保情况

公司控股股东、实际控制人甘志强、张金姬及蔡志卿为本集团提供担保情况列示如下：

担保方	担保金额	借款余额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
-----	------	------	-------	-------	------------

甘志强、张金姬、蔡志卿	3,000,000.00	3,000,000.00	2016年6月24日	2019年6月23日	否
蔡志卿、张东珠[注2]	3,000,000.00	2,000,000.00	2018年6月20日	2023年6月19日	否
甘志强[注3]	3,100,000.00	3,100,000.00	2016年11月30日	2019年9月28日	否

注：1、子公司厦门长潮易屏信息科技有限公司用车载 wifi 设备以售后回租的融资租赁方式向融资租赁股份有限公司融资 300 万元，期限 3 年，甘志强用 300 万股普通股以股权质押的方式为此笔业务提供担保，质押手续已办好并于 2016 年 8 月 10 日在全国中小企业股份转让系统发布股权质押公告（公告编号：2016-034）。甘志强、张金姬、蔡志卿为此笔业务提供连带责任保证担保。

2、本公司于 2018 年 6 月 22 日与中国工商银行股份有限公司厦门高科技园支行签订小企业借款合同（合同编号为：0410000231-2018 年（高科）字 00064 号），借款金额为人民币 200.00 万元；借款期限为 12 个月。2018 年 6 月 20 日，蔡志卿和张东珠与中国工商银行股份有限公司厦门高科技园支行签订《最高额保证合同》（合同编号：2018 年高科（保）字 CCYP062002 号）为该笔贷款承担连带责任担保，担保本金最高限额为人民币 300.00 万元，担保期限为 2018 年 6 月 20 日至 2023 年 6 月 19 日。

3、本公司于 2017 年 1 月 4 日与兴业银行股份有限公司厦门禾祥西支行签订流动资金借款合同（合同编号：兴银厦祥业流贷字 20176122 号），借款金额为人民币 310.00 万元；借款期限为 2017 年 1 月 4 日至 2018 年 1 月 3 日，该笔借款企业已于 2017 年 9 月 19 日还款。2017 年 9 月 19 日与兴业银行股份有限公司厦门禾祥西支行签订流动资金借款合同（合同编号：兴银厦祥业流贷字 20176915 号），借款金额为人民币 310.00 万元；借款期限为 2017 年 9 月 19 日至 2018 年 9 月 18 日。本公司于 2016 年 11 月 30 日与兴业银行股份有限公司厦门禾祥西支行签订《基本额度授信合同》（合同编号：兴银厦祥业额字 2016604 号），授信额度为人民币 310.00 万元，授信额度使用期限自 2016 年 11 月 30 日至 2017 年 9 月 28 日止。本公司于 2016 年 11 月 30 日与甘志强就上述《基本额度授信合同》签订最高额保证合同（担保期限 2016 年 11 月 30 日至 2017 年 9 月 28 日）和最高额抵押合同（抵押期限 2016 年 11 月 30 日至 2019 年 11 月 29 日）

## 5、关联方应收应付款项

### （1）应收关联方款项

项目名称	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款：				
蔡志卿	15,000.00			
钟勇鹏	28,204.14		263,977.87	
合计	43,204.14		263,977.87	

### （2）应付关联方款项

项目名称	期末余额	期初余额
其他应付款：		
杭州晟煜信息技术有限公司		
蔡志卿	15,557.71	15,227.71
甘志强		11,956.07

雷学贵		69.60
陈仁喜	757.30	757.30
林明美	44,231.90	56,376.50
陈尚洋	12,936.50	13,596.50
钟勇鹏	71,802.04	660.00
戴小凤	4,800.00	4800.00
林香平		560.00
<b>合 计</b>	<b>150,085.45</b>	<b>104,003.68</b>

#### (十)、承诺及或有事项

##### 1、承诺事项

公司控股股东、实际控制人、持股 5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员为了避免今后出现同业竞争情形，出具了《避免同业竞争的承诺函》。报告期内，公司控股股东、实际控制人及其他相关承诺人员能够遵守承诺，未发生同业竞争的情形。

##### 2、或有事项

截至 2018 年 6 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。

#### (十一)、资产负债表日后事项

本公司不存在资产负债表日后事项。

#### (十二)、其他重要事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的其他重要事项。

#### (十三)、母公司财务报表主要项目注释

##### 1、应收票据及应收账款

(1) 应收票据及应收账款按种类列示如下：

项 目	期末数	期初数
应收票据	-	-
应收帐款	28,043,822.82	20,979,450.17
坏账准备	4,363,615.34	4,899,915.70
<b>合 计</b>	<b>23,680,207.48</b>	<b>16,079,534.47</b>

单位：元；%

种 类	期末数				
	金 额	比 例	坏账准备	计提比例	净额
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	28,043,822.82	100.00	4,363,615.34	14.90	23,680,207.48
其中：账龄分析组合	28,043,822.82	100.00	4,363,615.34	14.90	23,680,207.48
应收关联方款项					
<b>组合小计</b>	<b>28,043,822.82</b>	<b>100.00</b>	<b>4,363,615.34</b>	<b>14.90</b>	<b>23,680,207.48</b>

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项		-			
<b>合 计</b>	28,043,822.82	100.00	4,363,615.34		23,680,207.48

应收账款按种类披露（续）

单位：元；%

种 类	期初数				
	金 额	比 例	坏账准备	计提比例	净额
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	20,979,450.17	100.00	4,899,915.70	23.36	16,079,534.47
其中：账龄分析组合	20,979,450.17	100	4,899,915.70	23.36	16,079,534.47
应收关联方款项					
<b>组合小计</b>	20,979,450.17	100.00	4,899,915.70	23.36	16,079,534.47
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
<b>合 计</b>	20,979,450.17	100.00	4,899,915.70	—	16,079,534.47

（2）账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款列示如下：

单位：元；%

账 龄	期末数				
	金 额	比 例	坏账准备	计提比例%	净额
1年以内	6,377,318.05	22.38	318,865.90	5	6,058,452.15
1至2年	16,341,311.52	58.63	1,634,131.15	10	14,707,180.37
2至3年	4,135,424.95	14.75	1,240,627.49	30	2,894,797.47
3至4年	39,555.00	0.14	19,777.50	50	19,777.50
4年以上	1,150,213.30	4.10	1,150,213.30	100	0.00
<b>合 计</b>	28,043,822.82	100.00	4,363,615.34	—	23,680,207.48

单位：元；%

账 龄	期初数				
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1年以内	3,302,253.23	15.74	165,112.66	5	3,137,140.57
1至2年	9,663,723.71	46.06	966,372.37	10	8,697,351.34
2至3年	6,036,092.95	28.77	1,810,827.89	30	4,225,265.06
3至4年	39,555.00	0.19	19,777.50	50	19,777.50
4年以上	1,937,825.28	9.24	1,937,825.28	100	0.00
<b>合 计</b>	20,979,450.17	100.00	4,899,915.70	—	16,079,534.47

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期核销 833,611.98 元，计提坏账准备金额 297,311.62 元。

（3）按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况列示如下：

单位：元；%

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
唐山曹妃甸潮瓷贸易有限公司	6,775,200.00	28.39	677,520.00
深圳市亿信合科技有限公司	5,765,968.01	24.16	738,190.40
深圳市亿信合能源有限责任公司	3,046,164.00	12.76	913,849.20
唐山曹妃甸润物国际贸易有限公司	2,710,080.00	11.36	214,548.00
北京世纪瑞尔技术股份有限公司	1,140,000.00	4.78	57,000.00
<b>合 计</b>	<b>19,437,412.01</b>	<b>81.44</b>	<b>2,601,107.60</b>

## 2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示如下：

单位：元；%

种 类	期末数				
	金 额	比 例	坏账准备	计提比例	净 额
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	1,302,953.68	100.00	108,600.74	8.33	1,194,352.94
其中：账龄组合	331,957.02	25.48	108,600.74	32.72	223,356.28
应收关联方款项	320,851.23	24.62			320,851.23
其他各类保证金及押金	460,769.00	35.36			460,769.00
应收员工款项	189,376.43	14.53			189,376.43
<b>组合小计</b>	<b>1,302,953.68</b>	<b>100.00</b>	<b>108,600.74</b>	<b>8.33</b>	<b>1,194,352.94</b>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
<b>合 计</b>	<b>1,302,953.68</b>	<b>100.00</b>	<b>108,600.74</b>		<b>1,194,352.94</b>

其他应收款按种类披露（续）

单位：元；%

种 类	期初数				
	金 额	比 例	坏账准备	计提比例	净 额
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	3,014,488.68	100.00	741,070.96	—	2,273,417.72
其中：账龄组合	798,448.74	26.49	741,070.96	92.81	57,377.78
应收关联方款项	1,273,854.13	42.26		—	1,273,854.13
其他各类保证金及押金	247,989.00	8.22		—	247,989.00
应收员工款项	694,196.81	23.03		—	694,196.81
<b>组合小计</b>	<b>3,014,488.68</b>	<b>100.00</b>	<b>741,070.96</b>	<b>—</b>	<b>2,273,417.72</b>
单项金额虽不重大但单项计提					

坏账准备的其他应收款					
<b>合 计</b>	3,014,488.68	100.00	741,070.96	—	2,273,417.72

① 账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款列示如下：

单位：元；%

账 龄	期 末 数				
	金 额	比 例%	坏 账 准 备	计 提 比 例%	净 额
1 年以内	2,000.00	0.60	100.00	5	1,900.00
1 至 2 年	90,806.00	27.35	9,080.60	10	81,725.40
2 至 3 年	126,183.00	38.01	37,854.90	30	88,328.10
3 至 4 年	102,805.56	30.97	51,402.78	50	51,402.78
4 年以上	10,162.46	3.06	10,162.46	100	0.00
<b>合 计</b>	331,957.02	100.00	108,600.74	32.72	223,356.28

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期核销 680,480.72 元，计提坏账准备金额 48,010.5 元。

(3) 其他应收款账面余额按款项性质列示如下：

单位：元

项 目	期 末 数	期 初 数
备用金		12,462.49
非关联方往来款	331,957.02	124,385.00
应收关联方款项	320,851.23	1,273,854.13
预付账款转入		669,063.74
保证金	460,769.00	252,989.00
员工款项	178,847.49	662,444.02
员工社保公积金	10,528.94	19,290.30
<b>合 计</b>	1,302,953.68	3,014,488.68

(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：元；%

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
厦门长潮易屏信息科技有限公司	应收关联方款 项	195,850.33	1 年以内	16.40	
厦门趣无限信息科技有限公司	应收关联方款 项	125,000.90	1 年以内	10.47	
厦门池商采购招标有限公司	保证金	480,000.00	1 年以内	40.19	

北京大唐高鸿数据网络技术有限公司	往来款	67,912.56	3-4年	5.69	33,956.28
厦门前埔企业发展有限公司	往来款	57,369.00	2-3年	4.80	17,210.70
<b>合计</b>	-	926,132.79	-	77.54	51,166.98

### 3、长期股权投资

#### (1) 长期股权投资分类

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	10,260,379.06		10,260,379.06	10,260,379.06		10,260,379.06
<b>合计</b>	10,260,379.06		10,260,379.06	10,260,379.06		10,260,379.06

#### (2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
厦门呈源信息科技有限公司	1,260,379.06			1,260,379.06		
厦门长潮易屏信息科技有限公司	9,000,000.00			9,000,000.00		
<b>合计</b>	10,260,379.06			10,260,379.06		

### 4、营业收入、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	12,272,950.80	5,549,836.79	10,248,423.58	8,559,592.35
其他业务				
<b>合计</b>	12,272,950.80	5,549,836.79	10,248,423.58	8,559,592.35

### (十四)、补充资料

#### 1、非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益	14,411.33	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业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	228,242.27	
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年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,009,257.35	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
<b>小 计</b>	1,251,910.95	
所得税影响额	302,867.78	
少数股东权益影响额（税后）	10,109.95	
<b>合 计</b>	938,933.21	

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	11.41%	0.14	0.14
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	8.59%	0.10	0.10