

ANMINGSI

安 明 斯

NEEQ:835778

安明斯智能股份有限公司

Anmingsi Intelligent Corp., Ltd.



半年度报告

2018

公司半年度大事记

1. 公司与林熙明共同出资设立控股子公司福建慧安信息有限公司（实际公司名称以工商局名称核准为准），注册地为福建省福州市。
2. 2018年1月22日公司收到福建省科学技术厅、福建省财政厅、福建省国家税务局、福建省地方税务局联合签署并颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201735000339），有效期自2017年11月30日至2020年11月30日。
3. 公司收到福州市城乡建设委员会签署并颁发的《建筑业企业资质证书》（证书编号：D335097683）有效期自2018年01月16日至2023年01月15日。
4. 公司于2018年5月22日获得了由福建省科学技术厅、福建省经济和信息化委员会、福建省总工会、福建省人民政府国有资产监督管理委员会共同核准的福建省省级创新型企业称号，有效期三年。

目 录

公司半年度大事记.....	2
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.....	15
第五节 股本变动及股东情况.....	18
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	20
第七节 财务报告.....	22
第八节 财务报表附注.....	33

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、安明斯	指	安明斯智能股份有限公司
数字生活、数字生活有限	指	数字生活科技有限公司
厦门果真生活	指	果真生活（厦门）科技有限公司
云象、云象物联	指	福州云象物联科技有限公司
安明合创	指	福建安明合创股权投资有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	安明斯智能股份有限公司股东大会
董事会	指	安明斯智能股份有限公司董事会
监事会	指	安明斯智能股份有限公司监事会
管理层	指	董事、监事、高级管理人员的统称
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
报告期	指	2018年1月1日至2018年6月30日
报告期末	指	2018年6月30日
公司章程	指	安明斯智能股份有限公司章程
主办券商、东北证券	指	东北证券股份有限公司
智能家居	指	智能家居指利用先进的计算机技术、网络通讯技术、综合布线技术、依照人体工程学原理，融合个性需求，将与家居生活有关的各个子系统如安防、灯光控制、窗帘控制、空调控制、煤气阀控制、信息家电、环境监测、场景联动、地板采暖等有机地结合在一起，通过网络化综合智能控制和管理，构建“以人为本”的家居环境智能化系统
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与直接或间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系

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。

公司负责人林熙明、主管会计工作负责人唐赛月及会计机构负责人（会计主管人员）唐赛月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	安明斯智能股份有限公司董事会办公室
备查文件	1. 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
	2. 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及 2018 年半年度报告；

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	安明斯智能股份有限公司
英文名称及缩写	Anmingsi Intelligent Corp., Ltd.
证券简称	安明斯
证券代码	835778
法定代表人	林熙明
办公地址	福州市鼓楼区软件园大道 89 号福州软件园 G 区 1 号楼 3 层

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	秦彩云
是否通过董秘资格考试	否
电话	0591-87738200
传真	0591-87739200
电子邮箱	anmingsi@foxmail.com
公司网址	www.anmingsi.com
联系地址及邮政编码	福州市鼓楼区软件园大道 89 号福州软件园 G 区 1 号楼 3 层 邮编 350000
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	安明斯智能股份有限公司董事会办公室

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	2005 年 5 月 18 日
挂牌时间	2016 年 1 月 29 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	行业为信息传输、软件和信息技术服务业(I)-软件和信息技术服务业(I65)-信息系统集成服务(C652)-信息系统集成服务(C6520)
主要产品与服务项目	物联网/智能家居控制系统相关的软件, 硬件, 兼容技术的研发与 销售。为客户提供智能家居, 智慧社区, 智慧酒店, 智慧园区, 智慧城市的综合解决方案。
普通股股票转让方式	集合竞价交易
普通股总股本（股）	50,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	林熙明
实际控制人及其一致行动人	林熙明、秦彩云

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	91350100772948467E	否
注册地址	福州市鼓楼区软件大道 89 号福州软件园 G 区 1 号楼 3 层	否
注册资本（元）	50,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	东北证券
主办券商办公地址	北京市西城区三里河东路 5 号中商大厦
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

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	19,921,719.67	22,242,585.49	-10.43%
毛利率	53.25%	66.55%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,755,620.56	6,656,051.30	-58.60%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,779,734.22	6,003,333.93	-53.70%
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）	3.93%	11.55%	-
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）	3.96%	10.42%	-
基本每股收益	0.06	0.13	-53.85%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	118,723,365.72	117,166,979.26	1.33%
负债总计	46,090,040.53	48,361,475.20	-4.70%
归属于挂牌公司股东的净资产	71,561,124.62	68,805,504.06	4.00%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.43	1.38	3.62%
资产负债率（母公司）	34.22%	38.19%	-
资产负债率（合并）	38.82%	41.28%	-
流动比率	2.61%	2.21%	-
利息保障倍数	9.18	166.30	-

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	-7,148,481.42	-2,568,228.86	-178.34%
应收账款周转率	0.22	0.45	-
存货周转率	1.61	0.81	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	1.33%	12.27%	-

营业收入增长率	-10.43%	30.27%	-
净利润增长率	-58.12%	431.34%	-

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	50,000,000	50,000,000	0.00%
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

公司处于智能家居行业，一直致力于研发和销售智能家居控制系统，为客户提供智能家居整体解决方案，这些解决方案应用范围广泛，包括家庭、办公大楼、酒店、大型公共建筑及基础设施等。公司始终走在智能家居行业的前列，拥有核心技术研发团队，可根据客户个性化的需求提供智能家居整体解决方案。公司的产品主要销售给项目承接方、渠道中间商及房地产开发商等非终端用户。公司经过十年的实践与探索，逐步建立了一支完善的营销管理体系，形成了一支优秀的营销人才队伍。在销售渠道上，一方面公司本着双赢的原则，采用组合型的营销策略，积极培育优质的渠道中间商，构建稳定的中间商网络；另一方面，公司十分重视与建筑设计院、房地产开发商建立长期合作关系，从而为产品销售拓宽了渠道。由于公司产品走个性化设计与定制化的路线，因此产品附加值较高、议价能力较强，从而形成了公司特有的盈利模式。

报告期内，公司立足过去十年所沉淀的关键资源，把握智能家居的行业趋势，依托最新云计算与物联网技术，重磅推出 12 款搭载最新技术的智能家居硬件产品及配套软件平台，并推广到各大地产项目。为地产项目的推广、住户家居环境的舒适性、安全性提供了可靠的技术保障。基于这个平台，以安明斯现有的智能硬件与智能系统为基础，积极对外开放合作，兼容其它的系统与平台，并整合上下游合作商，从而逐步形成安明斯智能家居的产业链。报告期内，公司在销售原有的控制系统、集成系统、控制软件基础上，通过深度挖掘用户价值，实现信息增值服务收入，为公司多元化创收打开通道。公司原有商业模式是依靠地产商、渠道中间商等销售控制系统、集成系统及控制软件，在此基础上，将逐渐布局智慧社区、物联网平台，在经营范围内不断丰富智能家居领域的业务和盈利模式，实现收入多元化。

截至报告期，公司商业模式未发生变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

（一）公司经营情况

市场环境：近几年，随着智能化的发展，许多传统家电企业纷纷涉足智能家居行业，行业间竞争变的更加激烈。公司立足全局、勇于开拓、善于创新，积极推进与地产及相关企业形成良好的合作方式，增强企业的行业竞争力；依托扎实的业务基础，将社区智能化设备和家庭智能单品进行交互并运用大数据分析，全力打造智慧云社区。

报告期内，公司上半年实现智能家居整体解决方案收入 1791.88 万元，智慧城市行业综合解决方案收入 119.77 万元，信息技术运营服务收入 80.52 万。公司依托原有的销售渠道，建立了成熟且较为完善的销售网络，通过管理机制创新，有力激发了销售人员拓展新渠道和新市场的能力，扩大公司在智能领域市场的占有率，增强公司竞争力。

（二）公司财务状况

报告期内，公司实现营业收入 19,921,719.67 元，同比下降 10.43%。营业成本 9,313,335.65 元，同比增长 25.17%，毛利率为 53.25%，毛利率较上期同比下降 13.3 个百分点，因为本期智能家居整体解决方案销售比重较高，约占 90%。

1、经营活动产生的现金流量净额为-714.85 万元，较上期同期减少 178.34%。主要原因为报告期内应付账款较上期多，及往期经营累积的账期款陆续到期产生的付款所致。

2、投资活动产生的现金流量净额为-24.78 万元，上期同期为 0。主要原因为本期购置研发生产设备及固定资产所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额为 857.85 万元，较上年同期增加 1577.16%。主要原因为本期取得两笔借款所致。

4、货币资金期末为 295.73 万元，较期初增长 66.59%。主要原因是本期取得借款收到现金余留及本期经营积累所致。

5、预付账款期末为 30.4 万元，较期初增长 67.15%。主要原因是本期预付账款票未到比期初较多所致。

6、其他流动资产期末为 28.18 万元，较期初增长 152.23%。主要原因是本期未认证的待抵扣进项税金较期初较多所致。

7、短期借款期末为 587.8 万元，较期初增长 212.99。主要原因是本期增加了一笔 400 万的短期借款。

8、应付账款期末为 1713.69 万元，较期初减少 31.99%，主要原因是上期经营累积的账期款陆续到期已付款所致。

9、预收账款期末为 9.4 万元，期初为 0，主要原因是期初预收账款已达到收入条件已确认收入，本期新增的预收账款未达到收入条件未确认收入。

10、其他应付款期末为 13.64 万元，较期初减少 93.83%。主要原因是本期还款股东借款所致，股东林熙明与秦彩云的期末余额为 0。

11、一年内到期的非流动资产期末为 153.36 万元，较期初增长 143.30%。主要原因是办公楼按揭本年应还款的本金及子公司融资租赁本年度应还的本金。

12、长期应付款期末为 299.99 万元，期初为 0。主要原因是本年新增一笔分期还本付息的融资租赁款所致。

13、税金及附加本期数为 26.56 万元，较上年同期数增长 176.84%。主要原因是税金及附加为非主要税种，在未达到纳税时点时未计提不影响报告期整体因素，本期比上年同期较多是因为上年的收入在本期达到纳税时点而计提的金额较多所致。

14、销售费用本期数为 150.47 万元，较上年同期减少 46.95%。主要原因是公司推行共创、共享、共担的管理机制，项目独立核算，有效控制了销售费用所致。

15、财务费用本期数为 39.08 万元，较上年同期增长 663.02%。主要原因是本期增加借款产生的利息增加所致。

16、资产减值损失本期数为 15.46 万元，较上年同期减少 83.89%。主要原因是期初已计提坏账的应收账款在本期已收回而冲销坏账准备所致。

17、营业外收入本期数为 21.42 元，较上年同期减少 99.95%。主要原因是上年同期有账务调整收入。

18、营业外支出本期数为 3.06 万元，较上年同期增长 1275.78%。主要原因是本期税收延迟交纳产生的滞纳金比上年同期较多所致。

19、所得税费用本期数为 36.14 万元，较上年同期增长 643.98%。主要原因是本期母公司利润总额比上年同期高，所产生的当期所得税费增加所致。

20、净利润本期数为 278.78 万元，较上年同期减少 58.12%，主要原因是上年同期净利润主要体现在子公司数字生活，子公司上年同期销售软件毛利较高，且子公司产生的利润可弥补以前年度亏损而无需计提所得税，故上期产生较高利润；而本期的净利润主要体现在母公司，母公司主要业绩为项目上的智能家居及智慧城市整体解决方案，整体毛利较低。

三、 风险与价值

1、实际控制人不当控制的风险

公司的实际控制人为林熙明先生和秦彩云女士，通过直接控制及通过福建安明合创股权投资有限

公司间接控制合计持有公司 70.69%的股份，且林熙明担任公司董事长、秦彩云担任公司董事，两人能够对公司的发展战略、财务管理、经营管理、人事任免等实施有效控制及重大影响。若公司的内部控制有效性不足、公司治理结构不够健全、运作不够规范，可能会导致公司的实际控制人对公司的人事任免、生产经营决策等进行不当控制，从而损害公司及公司中小股东的利益。

应对措施：通过“三会”规范化运作，严格执行各项治理制度，保证公司各重大事项（如人事任免、生产经营决策）都按照内控的流程及要求严格执行，从而保证了公司健康、有序、规范的运转。

2、技术替代风险

智能家居行业技术具有更新迭代较快、升级频繁的特点。随着潜在竞争者的进入和现有其他竞争者的崛起，公司需要对技术研发方向做精准的把握和准备，如果不能根据市场的需求情况和行业技术发展方向及时调整公司的研发方向，或者公司研究开发的新技术和新产品不能被迅速推广应用，公司将会丧失技术优势，从而在激烈的竞争环境中处于劣势地位。

应对措施：公司十分重视自身的持续研发与创新能力，每年都投入一定比例的研发费用在智能家居相关技术的研发与创新上。同时，公司对技术团队实行大力度的技术创新激励管理办法，有效挖掘了团队的技术创新能力，从而保证公司的技术始终走在行业前沿。进入 2017 年后，我们对于行业的理解更加明晰，是我们研发推出拳头产品、内容跨越式增长的时候。模式创新胜于业务创新，在连接软硬件一体化和大数据模式上扎实下功夫，只有拥有大数据思维和创新思维，公司才能加速成长。公司未来将围绕数据挖掘、分析及应用为核心开展业务和整合，最终形成以社区数据和家庭数据等为核心的“大数据”挖掘、分析及应用的战略。公司在智能控制和智能家居等领域，拥有成熟的终端产品以及可定制化的产品销售平台。

3、重大客户依赖风险

报告期内，公司来自于单一客户的营业收入占比较高。中建海峡建设发展有限公司、福建隆富腾达智能科技有限公司、厦门市宜买车明代信息技术有限公司、福州软件园产业基地开发有限公司、北京北大千方科技有限公司收入占比分别为 38.16%、28.13%、12.17%、7.08%、3.79%。

报告期末，公司对单一客户的应收账款余额较大。截至 2018 年 6 月 30 日，中建海峡建设发展有限公司、福建宏通科技股份有限公司、福建隆富腾达智能科技有限公司、福建工集团有限责任公司、四创科技有限公司的应收账款余额占比分别为 36.28%、8.11%、7.06%、6.63%、4.56%。

如果未来公司不能持续开拓新的市场及客户，降低单一客户业务比重，公司将面临对单一客户依赖所带来的经营风险。

应对措施：公司依托原有的销售渠道，通过管理机制创新，有力激发了销售人员拓展新渠道和新市场的能力，不断开拓新的市场及客户资源。同时，公司每一年都会为下一年度进行业务囤量，从而保证公司业务能够持续、稳步的增长。公司下半年将重点优化业务结构与营销体系，加快智能家居整体解决方案与智慧城市行业综合解决方案的全国市场布局，业绩有望强势提升。

4、租赁资产无产权证明的风险

2013 年 9 月 11 日，公司与自然人张秀珠签订房屋租赁合同，取得了福州市软件园 B 区智园羽球馆及其附属楼的使用权和出租权，用于数字生活体验馆用途，租赁期为 2013 年 9 月 11 日至 2028 年 9 月 10 日。截至 2018 年 6 月 30 日，公司因体验馆购买的体验设备原值为 2,917,634.32 元，净值为 146,513.11 元，因体验馆装修导致尚未摊销完毕的长期待摊费用为 1,374,166.81 元。

截至本报告公告之日，该房屋尚未取得房屋所有权证，公司签订的房屋租赁合同存在法律瑕疵，存在产生产权纠纷、政府机关认定该房屋租赁关系无效或数字生活体验馆需要搬迁而遭受经济损失的风险。

应对措施：出租人张秀珠与丈夫刘友泉作出声明与承诺，二人虽尚未就该房屋取得房屋所有权证，但上述自建房屋归二人所有，二人也未曾因上述房屋发生过任何纠纷、权利请求或诉讼、行政处罚，亦未接到各级政府或土地、规划主管部门要求拆除房屋的通知或要求，如未来遇到此种情形，二人将对公司因搬迁而造成的损失进行足额赔偿。同时，为避免租赁房屋的产权瑕疵给公司造成任何损害，

公司的实际控制人林熙明及秦彩云承诺，若因上述房屋产权瑕疵导致公司需要对数字生活体验馆进行搬迁并遭受经济损失，公司实际控制人将对公司所遭受的一切经济损失予以足额补偿。

5、公司享受的税收优惠政策及政策变化的风险

公司于 2011 年 10 月 21 日被认定为高新技术企业，证书编号为 GR201135000012。2014 年 9 月 23 日通过复审，公司继续被评为高新技术企业，证书编号为 GF201435000055。2017 年 11 月 30 日通过复审再次被评为高新技术企业，证书编号为 GR201735000339，有效期为三年。

依据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2014]172 号）认定的高新技术企业，可依照《企业所得税法》及其《实施条例》、《中华人民共和国税收征收管理法》及《中华人民共和国税收征收管理法实施细则》等有关规定，公司 2017-2019 年企业所得税按 15% 的税率计缴。若未来未能继续被认定为高新技术企业，则按照《中华人民共和国企业所得税法》相关规定，将适用 25% 的企业所得税税率。

增值税优惠政策和企业所得税税率的变化，将对公司的经营业绩产生一定的影响。

国务院下发的《关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发[2011]4 号）第 1 条及财政部、国家税务总局联合下发的《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号）的规定，公司销售其自行开发生产的软件产品，按 17% 的法定税率征收增值税后，享受增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退的优惠政策。

应对措施：公司每年都保持一定比例的新品研发与创新，从而保持符合高新技术企业认定的标准。公司努力保持营业收入的增长，并对各项成本进行有效控制，以期提高公司的利润空间。从而减少税收优惠政策的变动对公司利润造成的影响。

6、行业竞争风险

与竞争对手相比，公司在研发能力、核心技术等方面具有一定的优势，但是随着行业内其他企业实力的增加，将给公司带来技术、资金等方面的压力。公司如果不能在各方面满足市场的需求，将面临被淘汰的风险。目前行业中的企业良莠不齐，鱼龙混杂，许多小企业低成本模仿产品，大打价格战，扰乱了市场秩序，增加了我司的经营压力。

应对措施：公司对技术部门实行严格立项制管理。技术团队的每一个研发项目必须通过立项委员会审批。立项委员会不仅要对产品与技术的先进性和创新性进行评价，还对产品与技术所对应的市场、客户、成本及竞品做综合分析，因此，能够极大程度规避上述风险。同时公司携手国内多家优质地产商、高端酒店连锁企业结成战略联盟，与希尔顿欢朋酒店、江苏九悦茂特尔商业股份有限公司、福建省宏盛建设集团有限公司正在积极对接，增强企业竞争力。公司以生活智能化为核心，向物联网、大数据迈进的步伐正在提速。公司将基于科技运用平台，打造智能生活的生态链。

7、流动性不足风险

报告期内，公司经营活动产生的现金净流出为 7,148,481.42 元，主要原因是同期应收账款回款不够及时。未来随着公司业务的推广，公司可能面临较大的支出，虽然公司正在加强应收账款管理，公司现金流状况会得到改善，但公司仍然可能会出现流动性不足的风险。

应对风险：公司将不断加强应收账款的管理，同时，子公司数字生活已逐步实现营业收入，为公司的流动性提供支持。

8、销售区域集中的风险

报告期内公司销售收入基本来自于福建省内，公司存在销售区域过于集中的风险，未来销售增长将取决于公司扩展新市场的能力和福建地区的市场容量。

应对风险：公司积极参与全国性展销会，增大对外宣传力度，同时计划开展对内陆城市的市场调研与分析，逐步拓展公司销售区域。

四、 企业社会责任

报告期内，公司积极履行企业应尽的义务，在致力于经营发展不断为股东创造价值的同时，充分尊重员工、客户、供应商、社区等利益相关者的合法权益，积极与各方合作、沟通与交流，推动公司持续、稳定的健康发展。

1、保护股东的合法权益，促进公司健康发展 公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等相关法律、法规及规范性文件的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会、管理层所构成的权责明确、各司其职、有效制衡的法人治理结构，制定了《公司章程》、《信息披露制度》等相关规章制度，并在实际运营过程中，不断修订和完善，使之成为一套行之有效的内部管理和控制制度体系。

2、保护员工合法权益，促进公司和谐发展 公司严格遵守《劳动法》等有关法律法规的规定，始终坚持“以人为本”的理念，高度重视员工身体情况和生产作业安全问题，不断改善员工的工作环境，并通过多种途径和培训方式提高员工综合能力，为员工创造并提供良好的发展机会和平台；同时，公司定期组织活动，比如生日会、骑行、爬山等，丰富员工的生活，提高员工的身体素质。切实维护员工的切身利益，将“企业关爱员工”的理念落到实处。

3、保护客户、供应商等利益相关者的权益为促进公司的协调发展，公司以诚信为基础，与客户和供应商建立了良好的合作伙伴关系，充分尊重并保护客户和供应商的合法权益。

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二(二)
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	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（如事项存在选择以下表格填列）

（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
林熙明	共同投资成立控股子公司	10,000,000.00	是	2018年1月22日	2018-005
林熙明、秦彩云	为公司银行贷款提供担保	8,000,000.00	是	2018年6月1日	2018-029
林熙明、秦彩云	为子公	6,000,000.00	是	2018年8	2018-037

云	司数字生活科技有限公司提供担保			月 24 日	
张秀珠	数字生活体验馆租赁	161,105.00	是	2018 年 8 月 24 日	2018-033

注：张秀珠房租租金事宜于第一届董事会第二十八次会议审议通过。数字生活担保事宜于第一届董事会第二十八次会议审议通过并补充单条公告。截至 2018 年 6 月 30 日，数字生活科技有限公司实际发生借款金额 500 万元，安明斯智能股份有限公司实际发生借款金额 400 万元

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

上述关联交易是公司业务发展的正常需要，具有合理性、必要性。不存在损害公司及公司股东的利益的情形。有利于改善公司的财务状况，增加公司经营实力、实现在福建区域的智能产业布局。

(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

公司与林熙明共同出资设立控股子公司福建慧安信息有限公司，注册地为福建省福州市，注册资本为人民币 1,000 万元，其中本公司出资人民币 510 万元，占注册资本的 51.00%，林熙明出资人民币 490 万元，占注册资本的 49.00%。设立控股子公司可以实现在福建区域智能产业的业务布局。

(三) 承诺事项的履行情况

1. 股东关于股份转让限制的承诺：股东承诺将严格遵守《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律法规及《公司章程》中关于股东所持股份及董监高所持股份锁定的相关规定，在股份锁定期内不向他人转让本人所持有的公司股份。
2. 实际控制人林熙明、秦彩云关于租赁数字生活体验馆无产权问题的承诺：若因数字生活体验馆房屋产权瑕疵导致公司需要对数字生活体验馆进行搬迁并遭受经济损失，公司实际控制人将对公司所遭受的一切经济损失予以足额补偿。
3. 控股股东、实际控制人合法合规承诺：一、本人严格遵守中华人民共和国相关法律、法规，不存在违法犯罪行为，未受到过相关行政、司法部门的处罚；二、本人从未违反证券监管法律、法规，未收到证券监督部门的处罚，不存在被采取市场禁入措施的情形；三、不存在尚未了结或可预见的足以对本人或本人控制下的企业造成影响的重大诉讼、仲裁或被行政处罚的案件。
4. 股东、董事、监事及高级管理人员《关于不占用公司资产的承诺函》：本人/本公司及本人/本公司实际控制的除公司以外的任何公司或企业不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他任何方式占用公司的资金或要求公司为本人/本公司提供违规担保。
5. 股东、董事、监事、高级管理人员《关于避免同业竞争的承诺函》：目前未从事或参与与股份公司存在同业竞争的行为；将不在中国境内外直接或者间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得与该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。同时，公司董事、监事、高级管理人员均作出承诺：本人及其近亲属不存在对外投资与公 司存在利益冲突的情况。

6. 公司《关于减少和规范关联交易的承诺函》：公司在日常生产经营过程中将严格遵守各项法律法规及《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易管理制度》中关于关联交易的规定。公司将尽量避免或减少关联交易，对于与生产经营活动相关的无法避免的关联交易，将严格遵循关联交易法律法规和公司制度的相关要求，严格履行关联交易决策程序，确保价格公允并及时进行信息披露。

7. 全体股东及管理层《关于避免和规范关联交易的承诺函》，承诺：本人/本公司将尽量避免与安明斯之间产生关联交易事项，对于不可避免的关联业务往来，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价的原则进行，交易价格按照市场公认的合理价格确定；本人将严格遵守《公司章程》、《关联交易管理制度》等文件中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的交易均按照规定的决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露；不会利用关联交易转移、输送利润，不会通过安明斯股份的经营决策权损害公司及其他股东的利益。履行情况：报告期内，公司及其股东、董事、监事、高级管理人员不存在违反承诺的情形。履行情况：报告期内，公司及其股东、董事、监事、高级管理人员不存在违反承诺的情形。

(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
房产	抵押	6,625,260.04	5.58%	以按揭贷款的形式购买“闽侯县荆溪镇永丰村文山里福州软件园动漫游戏产业基地二期H楼3层”房产，向兴业银行借款785万元
总计	-	6,625,260.04	5.58%	-

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	12,895,832	25.79%	0	12,895,832	25.79%	
	其中：控股股东、实际控制人	10,054,332	20.11%	0	10,054,332	20.11%	
	董事、监事、高管	8,408,500	16.82%	0	8,408,500	16.82%	
	核心员工						
有限售 条件股 份	有限售股份总数	37,104,168	74.21%	0	37,104,168	74.21%	
	其中：控股股东、实际控制人	25,291,668	50.58%	0	25,291,668	50.58%	
	董事、监事、高管	28,687,500	57.38%	0	28,687,500	57.38%	
	核心员工						
总股本		50,000,000	-	0	50,000,000	-	
普通股股东人数							30

(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	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	林熙明	26,746,000	0	26,746,000	53.49%	20,925,000	5,821,000
2	刘倩	6,750,000	0	6,750,000	13.50%	6,750,000	0
3	方炜	5,400,000	0	5,400,000	10.80%	4,050,000	1,350,000
4	福建安明合创股权投资 有限公司	5,000,000	0	5,000,000	10.00%	1,666,668	3,333,332
5	秦彩云	3,600,000	0	3,600,000	7.20%	2,700,000	900,000
合计		47,496,000	0	47,496,000	94.99%	3,609,166,800.00%	11,404,332

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司控股股东林熙明与股东秦彩云系夫妻关系；控股股东林熙明持有法人股东安明合创 69.20% 股权，股东秦彩云持有法人股东安明合创 10.00% 股权。除此之外，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

(一) 控股股东情况

公司控股股东为林熙明先生。林熙明先生直接持有公司 53.49%股份，同时系公司法人股东安明合创的控股股东，持有安明合创 69.2%股权，通过安明合创间接持有公司 10%股份，直接和间接合计持有公司 31746000 股股份，持股比例为 63.49%。

林熙明：男，1981 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。现任福州市鼓楼区政协委员、福建省信息产业商会常务理事、福州市青年创业促进会副会长，福建省智能家居行业协会会长，曾荣获福州市五四青年奖章、福建青年五四奖章。2005 年 5 月至 2015 年 8 月，任安明斯智能有限公司执行董事、总经理；2015 年 8 月至今，任安明斯智能股份有限公司董事长、总经理。

公司股东林熙明质押 8,000,000 股，占公司总股本 16.00%。在本次质押的股份中，8,000,000 股为有限售条件股份，0 股为无限售条件股份。质押期限为 2018 年 6 月 14 日起至 2019 年 4 月 22 日止。质押股份用于为公司向兴业银行福州分行申请 120 万元的流动资金贷款授信提供质押担保，质押权人为福州市担保有限公司，质押权人与质押股东不存在关联关系。质押股份已在中国结算办理质押登记。本次股权质押不会导致公司控股股东或实际控制人发生变化。

公司控股股东报告期内未发生变化

(二) 实际控制人情况

公司的实际控制人为林熙明先生和秦彩云女士。林熙明先生系公司控股股东，并担任公司法定代表人、董事长兼总经理。秦彩云女士直接持有公司 7.20%股份，并担任公司的董事、董事会秘书。林熙明先生与秦彩云女士为夫妻关系。2015 年 8 月 24 日二人签署了不可撤销的《一致行动人协议》。二人合计直接、间接持有公司 70.69%股份，在股权上保持对公司的控制。同时，林熙明作为公司董事长兼总经理、秦彩云作为公司董事，能够对股东大会、董事会及公司的生产经营活动实施有效控制及重大影响，拥有公司的实际控制权。

林熙明情况详见“第六节三、（一）控股股东情况”。

秦彩云：女，1982 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2005 年 5 月至 2015 年 8 月，任安明斯智能有限公司创新中心创意经理，2014 年 12 月至 2015 年 8 月任监事；2015 年 8 月至今，任安明斯智能股份有限公司董事、总经办创意总监；2018 年 5 月起兼任董事会秘书。

公司实际控制人报告期内未发生变化

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
林熙明	董事长、总经理	男	1981.8	本科	2015.8.12-2018.8.11	是
方炜	董事	男	1988.11	本科	2015.8.12-2018.8.11	否
秦彩云	董事、董事会秘书	女	1982.9	中专	2015.8.12-2018.8.11 2018.5.17-2018.8.11	是
林清	董事	男	1968.10	本科	2015.8.12-2018.8.11	否
吴志	董事、副总经理	男	1986.11	本科	2017.5.12-2018.8.11	是
刘银珠	监事会监事会主席	女	1983.6	本科	2015.8.12-2018.8.11	是
郑莉	监事	女	1986.3	本科	2018.1.19-2018.8.11	是
唐赛月	财务负责人	女	1972.3	本科	2016.11.29-2018.8.11	是
吴淮	副总经理	男	1984.11	大专	2017.12.27-2018.8.11	是
周腾钦	职工代表监事	男	1984.10	中专	2015.8.12-2018.8.11	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						5

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司董事长、总经理林熙明和董事、董事会秘书秦彩云为夫妻关系。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在其他亲属关系

(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
林熙明	董事长、总经理	26,746,000	0	26,746,000	53.49%	0
秦彩云	董事、董事会秘书	3,600,000	0	3,600,000	7.20%	0
方炜	董事	5,400,000	0	5,400,000	10.80%	0
林清	董事	1,350,000	0	1,350,000	2.70%	0
合计	-	37,096,000	0	37,096,000	74.19%	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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：√适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
徐婧	董事会秘书	离任	无	离职
秦彩云	董事	新任	董事、董事会秘书	岗位调整

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

详见第五节股本变动及股东情况 三、(二)

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	15	15
技术人员	36	42
销售人员	9	10
财务人员	7	7
员工总计	67	74

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	29	33
专科	23	31
专科以下	14	9
员工总计	67	74

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、员工薪酬政策公司员工薪酬包括薪金、津贴、奖金、绩效等。公司实行全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，公司与员工签订《劳动合同书》及《保密协议》。按国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育社会保险和住房公积金。公司重视内部员工培养，公司致力于从内部提拔品行优秀、有培养潜力的技术管理人员。针对这部分人员，根据进步程度以及承担的具体职责，给予调薪及晋升机会。公司制订了严谨的薪酬管理制度，对员工的工作能力和工作态度进行定期绩效考核，依据员工的绩效考核结果来评定相应的薪资级别，实现公平、公正、公开，有效激发员工潜能。

2、员工培训情况 公司一直十分重视员工的培训和发展工作，制定了系列的培训计划与人才培育项目，全面加强员工培训工作，培训内容包括新员工入职培训、新员工公司文化理念培训，新员工试用期间岗位技能培训实习、在职员工业务与管理技能培训、管理干部管理提升培训、员工晋级、调岗职业技能需求培训等，不断提升公司员工素质和能力，提升员工和部门工作效率，为公司战略目标的实现提供坚实的基础和保障。

3、需公司承担费用的离、退休职工人数公司执行国家和地方相关的社会保险制度，没有需要公司承担费用的离、退休人员

(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

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
流动资产：			
货币资金	五、1	2,957,287.52	1,775,136.37
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	84,002,397.46	83,410,885.82
预付款项	五、3	304,000.47	181,867.80
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	1,616,740.28	1,293,666.28
买入返售金融资产			
存货	五、5	6,115,332.23	5,477,383.99
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	281,830.97	111,735.63
流动资产合计		95,277,588.93	92,250,675.89
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	19,634,075.76	20,201,095.08
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、8	691,202.83	796,655.89
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、9	1,794,501.88	2,513,023.51
递延所得税资产	五、10	1,325,996.32	1,405,528.89
其他非流动资产			
非流动资产合计		23,445,776.79	24,916,303.37
资产总计		118,723,365.72	117,166,979.26
流动负债：			
短期借款	五、11	5,878,000.00	1,878,000.00
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	五、12	17,136,886.49	25,196,823.16
预收款项	五、13	94,054.20	
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、14	818,232.16	1,154,972.44
应交税费	五、15	10,867,788.89	10,664,483.40
其他应付款	五、16	136,367.01	2,211,611.64

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	五、17	1,533,589.11	630,324.52
其他流动负债			
流动负债合计		36,464,917.86	41,736,215.16
非流动负债：			
长期借款	五、18	6,625,260.04	6,625,260.04
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	五、19	2,999,862.63	
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		9,625,122.67	6,625,260.04
负债合计		46,090,040.53	48,361,475.20
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、20	50,000,000.00	50,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、21	4,282,201.69	4,282,201.69
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、22	1,504,258.43	1,504,258.43
一般风险准备			
未分配利润	五、23	15,774,664.50	13,019,043.94
归属于母公司所有者权益合计		71,561,124.62	68,805,504.06
少数股东权益		1,072,200.57	
所有者权益合计		72,633,325.19	68,805,504.06
负债和所有者权益总计		118,723,365.72	117,166,979.26

法定代表人：林熙明 主管会计工作负责人：唐赛月 会计机构负责人：唐赛月

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
----	----	------	------

流动资产：			
货币资金		1,952,842.04	1,692,679.94
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	十二、1	64,888,384.43	65,698,779.08
预付款项		281,809.76	181,867.80
其他应收款	十二、2	8,227,362.49	11,574,649.84
存货		5,057,519.17	4,783,742.70
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		223,772.52	53,332.62
流动资产合计		80,631,690.41	83,985,051.98
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、3	10,965,000.00	10,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		14,997,276.68	15,138,532.75
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		48,752.77	60,188.71
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,384,166.87	1,874,166.83
递延所得税资产		1,064,369.39	1,102,488.61
其他非流动资产			
非流动资产合计		28,459,565.71	28,175,376.90
资产总计		109,091,256.12	112,160,428.88
流动负债：			
短期借款		4,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		16,072,716.75	24,545,546.25
预收款项		94,054.20	
应付职工薪酬		426,021.64	367,816.40
应交税费		9,763,986.10	8,525,126.77
其他应付款		24,264.81	2,141,568.92
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		319,783.47	630,324.52

其他流动负债			
流动负债合计		30,700,826.97	36,210,382.86
非流动负债：			
长期借款		6,625,260.04	6,625,260.04
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		6,625,260.04	6,625,260.04
负债合计		37,326,087.01	42,835,642.90
所有者权益：			
股本		50,000,000.00	50,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		4,282,201.69	4,282,201.69
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,504,258.43	1,504,258.43
一般风险准备			
未分配利润		15,978,708.99	13,538,325.86
所有者权益合计		71,765,169.11	69,324,785.98
负债和所有者权益合计		109,091,256.12	112,160,428.88

法定代表人：林熙明

主管会计工作负责人：唐赛月

会计机构负责人：唐赛月

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		19,921,719.67	22,242,585.49
其中：营业收入	五、24	19,921,719.67	22,242,585.49
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		16,761,395.57	16,465,842.88
其中：营业成本	五、24	9,313,335.65	7,440,688.24
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、25	265,641.32	95,953.78
销售费用	五、26	1,504,705.04	2,836,520.56
管理费用	五、27	2,748,442.34	2,036,196.91
研发费用	五、28	2,383,872.23	3,045,514.16
财务费用	五、29	390,793.85	51,216.84
资产减值损失	五、30	154,605.14	959,752.39
加：其他收益	五、31	19,422.17	774,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,179,746.27	6,550,742.61
加：营业外收入	五、32	21.42	41,099.22
减：营业外支出	五、33	30,571.43	2,222.12
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,149,196.26	6,589,619.71
减：所得税费用	五、34	361,375.13	-66,431.59
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,787,821.13	6,656,051.30
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		2,787,821.13	6,656,051.30
2. 终止经营净利润			
（二）按所有权归属分类：	-		
1. 少数股东损益		32,200.57	
2. 归属于母公司所有者的净利润		2,755,620.56	6,656,051.30
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		2,787,821.13	6,656,051.30
归属于母公司所有者的综合收益总额		2,755,620.56	6,656,051.30
归属于少数股东的综合收益总额		32,200.57	
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.06	0.13
（二）稀释每股收益		0.06	0.13

法定代表人：林熙明

主管会计工作负责人：唐赛月

会计机构负责人：唐赛月

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十二、4	14,875,043.00	13,777,918.82
减：营业成本	十二、4	7,306,602.42	6,228,274.64
税金及附加		186,067.19	78,683.38
销售费用		986,511.99	1,884,250.17
管理费用		2,285,714.64	1,805,374.30
研发费用		1,060,423.54	1,980,016.52
财务费用		214,249.99	48,665.37
其中：利息费用		209,531.75	43,987.85
利息收入		1,200.79	925.95
资产减值损失		54,871.88	464,972.24
加：其他收益		19,422.17	430,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,800,023.52	1,717,682.20
加：营业外收入		87.84	2,699.98
减：营业外支出		4,097.61	2,104.55
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,796,013.75	1,718,277.63
减：所得税费用		355,630.62	39,494.58
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,440,383.13	1,678,783.05

(一) 持续经营净利润		2,440,383.13	1,678,783.05
(二) 终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		2,440,383.13	1,678,783.05
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益		0.05	0.03
(二) 稀释每股收益		0.05	0.03

法定代表人：林熙明

主管会计工作负责人：唐赛月

会计机构负责人：唐赛月

(五) 合并现金流量表

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		21,606,898.93	10,529,113.59
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		21,103.27	
收到其他与经营活动有关的现金	五、34	8,614,429.41	6,257,200.16

经营活动现金流入小计		30,242,431.61	16,786,313.75
购买商品、接受劳务支付的现金		18,921,020.88	5,775,766.39
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		3,999,359.11	7,099,328.94
支付的各项税费		2,034,088.75	1,476,514.08
支付其他与经营活动有关的现金	五、34	12,436,444.29	5,002,933.20
经营活动现金流出小计		37,390,913.03	19,354,542.61
经营活动产生的现金流量净额		-7,148,481.42	-2,568,228.86
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		247,835.00	
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			
投资活动现金流出小计		247,835.00	
投资活动产生的现金流量净额		-247,835.00	
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,040,000.00	
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		9,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		10,040,000.00	
偿还债务支付的现金		1,096,872.78	292,849.75
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		364,659.65	287,890.31
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		1,461,532.43	580,740.06
筹资活动产生的现金流量净额		8,578,467.57	-580,740.06
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		1,182,151.15	-3,148,968.92

加：期初现金及现金等价物余额		1,775,136.37	3,341,266.02
六、期末现金及现金等价物余额		2,957,287.52	192,297.10

法定代表人：林熙明 主管会计工作负责人：唐赛月 会计机构负责人：唐赛月

(六) 母公司现金流量表

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		17,933,303.93	10,525,453.59
收到的税费返还		21,103.27	
收到其他与经营活动有关的现金		8,395,354.72	6,494,412.09
经营活动现金流入小计		26,349,761.92	17,019,865.68
购买商品、接受劳务支付的现金		17,692,880.02	5,775,766.39
支付给职工以及为职工支付的现金		1,909,586.56	4,450,180.93
支付的各项税费		343,682.99	1,333,814.36
支付其他与经营活动有关的现金		8,410,542.45	8,010,693.83
经营活动现金流出小计		28,356,692.02	19,570,455.51
经营活动产生的现金流量净额		-2,006,930.10	-2,550,589.83
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		247,835.00	
投资支付的现金		965,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,212,835.00	
投资活动产生的现金流量净额		-1,212,835.00	
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		4,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		4,000,000.00	
偿还债务支付的现金		310,541.05	292,849.75
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		209,531.75	287,890.31

支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		520,072.80	580,740.06
筹资活动产生的现金流量净额		3,479,927.20	-580,740.06
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		260,162.10	-3,131,329.89
加：期初现金及现金等价物余额		1,692,679.94	3,320,851.87
六、期末现金及现金等价物余额		1,952,842.04	189,521.98

法定代表人：林熙明

主管会计工作负责人：唐赛月

会计机构负责人：唐赛月

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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) 附注事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

1、 合并报表的合并范围

报告期本公司合并范围包括母公司及 5 家子公司，与上年度相比增加 2 家子公司，系 2018 年注册成立控股子公司福建慧安信息与慧安（福建）科技有限公司。慧安（福建）科技有限公司是福建慧安信息有限公司的控股子公司，2018 年 3 月经福建慧安信息有限公司股东会审议通过设立。

二、 报表项目注释

一、 公司的基本情况

(一) 公司概况

安明斯智能股份有限公司（以下简称公司或本公司）注册地位于福建省福州市，注册资本人民币 5,000.00 万元，企业法人营业执照统一社会信用代码为：

91350100772948467E。法定代表人：林熙明，公司住所：福建省福州市鼓楼区软件大道89号福州软件园G区1号楼3层。

本公司（前身为福州安明斯智能科技有限公司）于2005年05月18日成立，注册资本50万元。经历次增资，注册资本变更为5,000万元。2015年8月12日，经公司股东会决议，决定由全体股东作为发起人，安明斯智能有限公司整体变更为“安明斯智能股份有限公司”。本次整体变更以截至2015年6月30日的公司净资产55,741,079.95元折为股本50,000,000.00元，余额5,741,079.95元计入资本公积。公司各股东的持股比例不变。

截至2018年6月30日，林熙明持有本公司2,674.60万股，其配偶秦彩云持有本公司360万股，合计持股比例为60.69%，为公司实际控制人。

公司经营范围：智能化系统集成；智能家居系统与智能照明系统的设计、施工；物联网大数据分析；计算机软硬件应用及开发；通讯产品、机电设备、节能产品研究、开发；电子与智能化工程、建筑机电安装工程、室内外装饰装修工程的设计与施工；文化创意设计；五金交电(不含电动自行车)代购代销；安防产品的设计、制作、销售及安装；自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)。

（二）本财务报告经本公司董事会于2018年8月23日决议批准报出。

（三）合并财务报表范围

1、截至2018年6月30日，公司合并财务报表范围内子公司情况

序号	子公司名称	子公司类型	是否合并报表
1	福建数字生活科技有限公司	全资子公司	是
2	果真生活（厦门）科技有限公司	全资孙公司	是
3	福州云象物联科技有限公司	控股子公司	是
4	福建慧安信息有限公司	控股子公司	是
5	慧安（福建）科技有限公司	控股孙公司	是

2、合并范围发生变更的说明

报告期本公司合并范围包括母公司及5家子公司，与上期相比增加2家子公司，

系2018年注册成立控股子公司福建慧安信息技术有限公司与慧安（福建）科技有限公司。慧安（福建）科技有限公司是福建慧安信息技术有限公司的控股子公司，2018年3月经福建慧安信息技术有限公司股东会审议通过设立。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南、准则解释及其他相关规定（以下合称企业会计准则）进行确认和计量，在此基础上结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

（二）持续经营

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

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

公司会计年度自公历每年1月1日起至12月31日止。

（三）营业周期

公司以12个月作为一个营业周期。

（四）记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最

终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，对合并中取得的资产、负债的公允价值、作为合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，复核结果表明所确定的各项可辨认资产和负债的公允价值确定是恰当的，将企业合并成本低于取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间的差额，计入合并当期的营业外收入。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并：①在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。②在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和；对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动应当转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

（六）合并财务报表的编制方法

1、合并报表编制范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似权利）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2、合并程序

合并财务报表以公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

公司统一子公司所采用的会计政策及会计期间，使子公司采用的会计政策、会计期间与公司保持一致。在编制合并会计报表时，遵循重要性原则，抵销母公司与子公司、子公司与子公司之间的内部往来、内部交易及权益性投资项目。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司以及业务

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，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数；编制利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表；同时应当对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方

开始控制时点起一直存在。

在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。编制利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。编制现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

公司以子公司的个别财务报表反映为在购买日公允价值基础上确定的可辨认资产、负债及或有负债在本期资产负债表日的金额进行编制合并报表。对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，应当转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司以及业务

A、一般处理方法

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

公司因处置部分股权投资等原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价和剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、

其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

B、分步处置股权至丧失控制权

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

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

(3) 购买子公司少数股权

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

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

（七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排分为共同经营和合营企业。

1、共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

2、合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

（八）现金及现金等价物的确定标准

公司在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。受到限制的银行存款，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

（九）外币业务和外币报表折算

1、外币业务

发生外币业务时，外币金额按交易发生日的即期汇率折算为人民币入账，期末按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

（1）外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

（2）以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

(3) 对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日即期汇率折算，由此产生的汇兑损益计入当期损益或其他综合收益。

外币汇兑损益除与购建或者生产符合资本化条件的资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，在资产达到预定可使用或者可销售状态前计入符合资本化条件的资产的成本，其余均计入当期损益。

2、外币财务报表的折算

(1) 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

(2) 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

(3) 按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

(4) 现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

(十) 金融工具

1、金融工具分为下列五类

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；

(2) 持有至到期投资；

(3) 贷款和应收款项；

(4) 可供出售金融资产；

(5) 其他金融负债。

2、确认依据和计量方法

金融工具的确认依据：当公司成为金融工具合同的一方时，确认与之相关的金融资产或金融负债。

金融工具的计量方法：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债：按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告发放的现金股利或债券利息，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将其公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资：按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已宣告发放债券利息的，单独确认为应收项目。持有期间按照实际利率法确认利息收入，计入投资收益。实际利率与票面利率差别很小的，可按票面利率计算利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项：按从购货方应收的合同或协议价款作为初始入账金额。单项金额重大的应收款项持有期间采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

(4) 可供出售金融资产：按取得该金融资产的公允价值和相关费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含了已宣告发放的债券利息或现金股利的，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，计入投资收益。期末，可供出售金融资产以公允价值计量，且公允价值变动计入其他综合收益。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本计量。

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

(5) 其他金融负债：按其公允价值和相关交易费用之和作为初始入账金额，除《企业会计准则第22号——金融工具确认与计量》第三十三条规定的三种情况外，按摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移的确认

情形		确认结果
已转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬		终止确认该金融资产(确认新资产/负债)
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	放弃了对该金融资产控制	
	未放弃对该金融资产控制	按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关资产和负债及任何保留权益
保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬		继续确认该金融资产,并将收益确认为负债

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

(1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的,应当将下列两项金额的差额计入当期损益:所转移金融资产的账面价值;因转移而收到的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

(2) 金融资产部分转移满足终止确认条件的,应当将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:终止确认部分的账面价值;终止确认部分的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的,继续确认所转移的金融资产整体,并将收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债的终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,才能终止确认该金融负债或其一部分。如存在下列情况:

(1) 公司将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托,不应当终止确认该金融负债。

(2) 公司与债权人之间签订协议(不涉及债务重组所指情形),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,应当终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。

5、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

6、金融资产（不含应收款项）减值测试方法及会计处理方法

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产不需要进行减值测试。

期末，对持有至到期投资的账面价值进行检查，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失可予以转回，计入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

期末，如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，认定该可供出售金融资产已发生减值，并确认减值损失。在确认减值损失时，将原直接计入其他综合收益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入当期损失。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。同时，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不予转回。

对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转

回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：公允价值低于其成本累计超过50%（含50%）；公允价值下跌“非暂时性”的标准为：公允价值低于其成本持续时间超过12个月。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，本公司将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

（十一）应收款项

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收款项指期末单项金额超过300万元人民币的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失，个别认定计提坏账准备，经减值测试后不存在减值的，应当包括在具有类似风险组合特征的应收款项中计提坏账准备。

2、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	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	除关联方组合和单项金额重大并已单独计提坏账准备的应收款项外，其余应收款项划分为账龄组合。	按账龄分析法计提坏账准备
关联方组合	纳入股份公司合并报表范围内关联方之间的应收款项。	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失，个别认定计提坏账准备；经减值测试后不存在减值的，不计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内(含1年)	5	5
1—2年(含2年)	20	20
2—3年(含3年)	50	50
3年以上	100	100

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

（十二）存货

1、存货的分类

公司存货是指在生产经营过程中持有以备销售，或者仍然处在生产过程，或者在生产或提供劳务过程中将消耗的材料或物资等，包括各类原材料、包装物、低值易耗品、委托加工物资、在产品、产成品（库存商品）等。

2、存货取得和发出的计价方法

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。应计入存货成本的借款费用，按照《企业会计准则第17号——借款费用》处理。投资者投入存货的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

发出存货的计价方法：采用加权平均法核算。

3、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

4、低值易耗品及包装物的摊销方法

采用“一次摊销法”核算。

5、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低计价，存货期末可变现净值低于账面成本的，按差额计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，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。

（1）存货可变现净值的确定依据：为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料应当按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值应当以合同价格为基础计算。企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

（2）存货跌价准备的计提方法：按单个存货项目的成本与可变现净值孰低法计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货按存货类别计提存货跌

价准备。

（十三）持有待售资产

1、划分为持有待售的依据

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

2、持有待售的会计处理方法

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待

售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

公司终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

（2）可收回金额。

（十四）长期股权投资

1、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意，当且仅当相关活动的决策要求集体控制该安排的参与方一致同意时，才形成共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

2、初始投资成本确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

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

B、非同一控制下的企业合并,在购买日按照《企业会计准则第20号——企业合并》的相关规定确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的,按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和,作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2)除企业合并形成的长期股权投资以外,其他方式取得的长期股权投资,按照下列规定确定其初始投资成本:

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

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

C、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资,其初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定。

D、通过债务重组取得的长期股权投资,其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》确定。

3、后续计量和损益确认方法

(1) 成本法核算：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。采用成本法核算时，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。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，公司应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。

(2) 权益法核算：对被投资单位共同控制或重大影响的长期股权投资，除“对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，公司按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益”外，采用权益法核算。采用权益法核算时，公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；公司对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整，并且将公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。如果被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投

资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

对于首次执行日之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线法摊销，摊销金额计入当期损益。

(3) 处置长期股权投资：其账面价值与实际取得价款差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(十五) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的建筑物。当公司能够取得与投资性房地产相关的租金收入或增值收益以及投资性房地产的成本能够可靠计量时，公司按购置或建造的实际支出对其进行初始计量。

公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。在成本模式下，公司按照本会计政策之第（十六）项固定资产和第（十九）项无形资产的规定，对投资性房地产进行计量，计提折旧或摊销。当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，应当终止确认该项投资性房地产。公司出售、转让、报废投资性房地产或者发生投资性房地产毁损，应当将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(十六) 固定资产

1、固定资产的确认条件

固定资产系使用寿命超过一个会计年度，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理所持有的有形资产。

2、折旧方法

类别	折旧方法	估计残值率	折旧年限(年)	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	5%	20-40	4.75-2.38%

类别	折旧方法	估计残值率	折旧年限(年)	年折旧率
机器设备	年限平均法	5%	5-10	19.00-9.50%
运输设备	年限平均法	5%	5	19.00%
电子设备及其他	年限平均法	5%	3	31.67%

公司于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，应当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，应当调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法、折旧方法

公司租赁资产符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁固定资产：

(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；

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

(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的75%以上；

(4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；

(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

在租赁开始日，公司将租赁开始日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，融资租入固定资产的折旧政策与自有固定资产一致。

(十七) 在建工程

在建工程以实际成本计价。其中为工程建设项目而发生的借款利息支出和外币折算差额按照《企业会计准则第17号——借款费用》的有关规定资本化或计入当期损益。在建工程在达到预计使用状态之日起不论工程是否办理竣工决算均转入固定资产，对于未办理竣工决算手续的待办理完毕后再作调整。

（十八）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，应予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件，开始资本化：

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

（2）借款费用已发生；

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

2、借款费用资本化的期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前所发生的，计入该资产的成本，若资产的购建或者生产活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始；当所购建或生产的资产达到预定可使用或者销售状态时，停止其借款费用的资本化。在达到预定可使用或者可销售状态后所发生的借款费用，于发生当期直接计入财务费用。

3、借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

（1）为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借

款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

(2) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(十九) 无形资产

1、无形资产的计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产按实际成本计量。外购的无形资产，其成本包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。采用分期付款购买无形资产，购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实际上具有融资性质的，无形资产的成本为购买价款的现值。投资者投入的无形资产的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，在投资合同或协议约定价值不公允的情况下，应按无形资产的公允价值入账。通过非货币性资产交换取得的无形资产，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定。通过债务重组取得的无形资产，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》确定。以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命有限的无形资产自无形资产可供使用时起，至不再作为无形资产确认时止，采用直线法分期平均摊销，计入损益。对于使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

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。如果无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法。公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并按上述规定处理。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、（二十）“长期资产减值”。

2、内部研究开发支出会计政策

公司内部自行开发的无形资产，在研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发项目开发阶段的支出，只有同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；

（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售无形资产；

（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

对于以前期间已经费用化的开发阶段的支出不再调整。

（二十）长期资产减值

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

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账

面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（二十一）长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。长期待摊费用在相关项目的受益期内平均摊销。

（二十二）职工薪酬

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

1、短期薪酬的会计处理方法

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

2、离职后福利的会计处理方法

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

（1）设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险。在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

A、服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

B、设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

C、重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第A和B项计入当期损益；第C项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

3、辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司向职工提供辞退福利的，在下列

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

4、其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行处理；除上述情形外的其他长期职工福利，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的福利义务归属于职工提供服务期间，并计入当期损益或相关资产成本。

（二十三）预计负债

公司如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：（1）该义务是公司承担的现时义务；（2）该义务的履行可能导致经济利益的流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，并且补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

在资产负债表日，公司对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

（二十四）收入

1、销售商品

（1）总体原则

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

(2) 本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准：

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

② 公司与客户签订销售合同，根据销售合同约定的交货方式公司将货物发给客户，公司技术服务人员指导客户安装调试完毕并经客户验收后，公司确认收入。

2、提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务的收入。

在资产负债表日提供劳务交易的结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

本公司提供信息服务在提交服务相关成果或完成约定的阶段性服务并取得客户确认时确认收入。

3、让渡资产使用权

提供资金的利息收入，按照他人使用公司货币资金的时间和实际利率计算确定；他人使用公司非现金资产，发生的使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。让渡资产使用权收入应同时满足下列条件的，予以确认：

(1) 相关的经济利益很可能流入企业；

(2) 收入的金额能够可靠地计量。

(二十五) 政府补助

1、政府补助的类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

(1) 公司能够满足政府补助所附条件；

(2) 公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

3、政府补助的计量

(1) 政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量。

(2) 政府补助为非货币性资产的，公司按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量（名义金额为人民币1元）。

4、政府补助的会计处理方法

(1) 与资产相关的政府补助，在取得时冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

A、用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，在取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本。

B、用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，在取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

(3) 对于同时包含于资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，可以区分的，则分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，则整体归类为与收益相关

的政府补助。

(4) 与公司日常经营相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(5) 已确认的政府补助需要退回的，分别下列情况处理：

A、初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

B、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。

C、属于其他情况的，直接计入当期损益。

(二十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

公司在取得资产、负债时，确定其计税基础。资产、负债的账面价值与其计税基础存在的暂时性差异，按照规定确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。

1、递延所得税资产的确认

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

(2) 公司对与子公司、联营公司及合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：①暂时性差异在可预见的未来很可能转回；②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。

(3) 对于按照税法规定可以结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

2、递延所得税负债的确认

(1) 除下列交易中产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：①商誉的初始确认；②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

(2) 公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：①投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；②该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（二十七）租赁

1、经营租赁的会计处理方法

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2、融资租赁的会计处理方法

（1）承租人的会计处理

在租赁期开始日，将租赁开始日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。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司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。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿

命两者中较短的期间内计提折旧。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 出租人的会计处理

在租赁期开始日，出租人将租赁开始日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按照实际利率法计算确认当期的融资收入。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

(二十八) 重要会计政策和会计估计的变更

1、重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
2017年5月10日，财政部发布了关于印发修订《企业会计准则第16号——政府补助》的通知（财会[2017]15号），对相关准则进行了修订，自2017年6月12日起施行，对于2017年1月1日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对2017年1月1日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。	经公司第一届董事会第二十次会议批准	此项会计政策变更采用未来适用法处理。
根据《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会[2017]30号），将原归集于营业外收入、营业外支出的非流动资产处置损益调整至资产处置收益单独列报。2017年度的比较财务报表按新口径追溯调整。	经公司第一届董事会第二十五次会议批准	上年无追溯调整事项
2017年4月28日，财政部发布了关于印发《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》的通知（财会[2017]13号），自2017年5月28日施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，采用未来适用法处理。	经公司第一届董事会第二十五次会议批准	此项会计政策变更采用未来适用法处理。

2、重要会计估计变更

无。

(二十九) 前期会计差错更正

无。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	17%、16%
城市维护建设税	应交增值税	7%
教育费附加、地方教育附加	应交增值税	3%、2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

2、税收优惠及批文

(1) 增值税

A、依据国务院下发的《关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发[2011]4号）第1条及财政部、国家税务总局联合下发的《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号）的规定，公司销售其自行开发生产的软件产品，按17%的法定税率征收增值税后，享受增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退的优惠政策。

B. 根据财税[2013]37号文，对单位和个人从事技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务所取得收入免征增值税。

(2) 企业所得税

A、公司于2017年11月30日被认定为高新技术企业，证书编号为GR201735000339。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。2017年，公司将按照高新技术企业15%的优惠税率缴纳企业所得税。公司已向福州市鼓楼区税务局办理了高新技术企业证书备案。

B、子公司数字生活科技有限公司于2017年11月30日被认定为高新技术企业，证书编号为GR201735000724。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。2017年，数字生活科技有限公司将按照高新技术企业15%的优惠税率缴纳企业所得税。公司已向福州市鼓楼区税务局办理了高级技术企业证书备案。

五、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	2,955,651.36	1,773,500.21
其他货币资金	1,636.16	1,636.16
合计	2,957,287.52	1,775,136.37

注：期末余额中无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜

在回收风险的款项。

2、应收票据及应收账款

分类列示：

种类	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	84,002,397.46	83,410,885.82
合计	84,002,397.46	83,410,885.82

应收账款：

(1) 应收账款分类披露

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	92,022,348.96	100.00	8,019,951.50	8.72	84,002,397.46	91,403,693.35	100.00	7,992,807.53	8.74	83,410,885.82
账龄组合	92,022,348.96	100.00	8,019,951.50	8.72	84,002,397.46	91,403,693.35	100.00	7,992,807.53	8.74	83,410,885.82
关联方组合										
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款										
合计	92,022,348.96	100.00	8,019,951.50	8.72	84,002,397.46	91,403,693.35	100.00	7,992,807.53	8.74	83,410,885.82

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄结构	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	73,927,410.16	3,696,370.51	5.00
1-2年	15,916,827.70	3,183,365.54	20.00
2-3年	2,075,791.30	1,037,895.65	50.00
3年以上	102,319.80	102,319.80	100.00
合计	92,022,348.96	8,019,951.50	8.72

(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72,597.09元；本期转回坏账准备45,453.12元。

(3) 本期无核销的应收账款情况

(4) 按欠款方归集的余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
中建海峡建设发展有限公司	非关联方	33,381,149.11	36.28	2,582,557.46
宏通科技股份有限公司	非关联方	7,458,955.00	8.11	372,947.75

单位名称	与本公司关系	期末余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
福建隆富腾达智能科技有限公司	非关联方	6,500,000.00	7.06	325,000.00
福建建工集团有限责任公司	非关联方	6,100,000.00	6.63	305,000.00
四创科技有限公司	非关联方	4,195,850.28	4.56	209,792.51
合计		57,635,954.39	62.63	

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄结构	期末余额		期初余额	
	金额	占该账项金额的百分比 (%)	金额	占该账项金额的百分比 (%)
1年以内	300,330.79	98.80	151,033.95	83.05
1-2年	2,258.83	0.74	29,423.00	16.17
2-3年	1,410.85	0.46	1,410.85	0.78
3年以上				
合计	304,000.47	100.00	181,867.80	100.00

(2) 按预付对象归集的余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付账款合计数的比例 (%)
广州鸿图通信设备有限公司	非关联方	44,550.00	14.65
四川艾顾德科技有限公司	非关联方	43,700.00	14.37
福州中捷通人力资源有限公司	非关联方	28,540.00	9.39
四川波红科技有限公司	非关联方	24,000.00	7.89
深圳市海曼科技有限公司	非关联方	19,345.00	6.36
合计		160,135.00	52.66

4、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,246,701.20	100.00	629,960.92	28.04	1,616,740.28	2,105,166.03	100.00	811,499.75	38.55	1,293,666.28
账龄组合	2,246,701.20	100.00	629,960.92	28.04	1,616,740.28	2,105,166.03	100.00	811,499.75	38.55	1,293,666.28
关联方组合										
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	2,246,701.20	100.00	629,960.92	28.04	1,616,740.28	2,105,166.03	100.00	811,499.75	38.55	1,293,666.28

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄结构	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	854,906.33	42,680.98	5.00
1-2年	453,725.00	90,745.00	20.00
2-3年	883,069.87	441,534.94	50.00
3年以上	55,000.00	55,000.00	100.00
合计	2,246,701.20	629,960.92	28.04

(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127,461.17元；无转回坏账准备情况。

(3) 本期核销的其他应收款309,000.00元。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代收代付	19,545.18	12,756.38
备用金、职工借款	90,977.68	12,530.88
保证金、押金、质保金	1,119,224.60	606,102.80
往来	1,016,953.74	1,473,775.97
其他		
合计	2,246,701.20	2,105,166.03

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占其他应收款余额的比例（%）	坏账准备期末余额
深圳市科利鸿贸易有限公司	非关联方	576,069.87	2-3年	25.64	288,034.94
上海云城融资租赁有限公司	非关联方	500,000.00	1年以内	22.25	25,000.00
福州神舟优途信息科技有限公司	非关联方	400,000.00	1-2年	17.80	80,000.00
福建鑫禾晟电力建设发展有限公司	非关联方	300,000.00	2-3年	13.36	150,000.00
福州软件园产业基地开发有限公司	非关联方	138,934.80	1年以内	6.19	6,946.74
合计		1,915,004.67		85.24	549,981.68

5、存货

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	290,903.69		290,903.69	301,723.53		301,723.53
库存商品	2,665,394.90		2,665,394.90	2,255,783.08		2,255,783.08
发出商品	1,133,393.16		1,133,393.16	1,209,969.91		1,209,969.91
劳务成本	2,025,640.48		2,025,640.48	1,709,907.47		1,709,907.47

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
合计	6,115,332.23		6,115,332.23	5,477,383.99		5,477,383.99

注：期末存货无抵押情况。

6、其他流动资产

款项性质	期末余额	期初余额
增值税待认证进项税/待抵扣进项税	281,830.97	71,035.38
服务器托管费		40,700.25
合计	281,830.97	111,735.63

7、固定资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	13,278,452.46	553,942.08	3,030,190.00	10,377,663.00	27,240,247.54
2. 本期增加金额		350,431.03		9,700.00	360,131.03
(1) 购置		350,431.03		9,700.00	360,131.03
(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	13,278,452.46	904,373.11	3,030,190.00	10,387,363.00	27,600,378.57
二、累计折旧					
1. 期初余额		385,143.83	1,530,428.14	5,123,580.49	7,039,152.46
2. 本期增加金额	157,681.62	13,356.96	275,530.32	480,581.45	927,150.35
(1) 计提	157,681.62	13,356.96	275,530.32	480,581.45	927,150.35
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	157,681.62	398,500.79	1,805,958.46	5,604,161.94	7,966,302.81
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	13,120,770.84	505,872.32	1,224,231.54	4,783,201.06	19,634,075.76
2. 期初账面价值	13,278,452.46	168,798.25	1,499,761.86	5,254,082.51	20,201,095.08

截止2018年6月30日，公司用于抵押的固定资产如下：

项目	账面原值	账面净值
福州软件园G区1号楼3层	13,278,452.46	13,120,770.84

8、无形资产

项目	软件	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	1,073,010.25	1,073,010.25
2. 本期增加金额		
(1) 购置		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	1,073,010.25	1,073,010.25
二、累计摊销		
1. 期初余额	276,354.36	276,354.36
2. 本期增加金额	105,453.06	105,453.06
(1) 计提	105,453.06	105,453.06
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	381,807.42	381,807.42
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	691,202.83	691,202.83
2. 期初账面价值	796,655.89	796,655.89

注：截止2018年6月30日，公司无权利受到限制的无形资产。

9、长期待摊费用

项目	原始金额	期初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	累计摊销	期末余额
装修费	5,239,900.00	1,859,166.79		484,999.98		3,865,733.19	1,374,166.81
楼宇对讲系统	1,598,718.27	638,856.68		228,521.67		1,188,383.26	410,335.01
其他	72,315.69	15,000.04		4,999.98		62,315.63	10,000.06
合计	6,910,933.96	2,513,023.51		718,521.63		5,116,432.08	1,794,501.88

10、递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	8,649,912.42	1,309,022.95	8,804,307.28	1,324,912.33
未实现销售利润	113,155.80	16,973.37	537,443.71	80,616.56
可抵扣亏损				
合计	8,763,068.22	1,325,996.32	9,341,750.99	1,405,528.89

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
坏账准备		
可抵扣亏损	3,461,351.63	2,798,532.12
合计	3,461,351.63	2,798,532.12

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2018年			
2019年			
2020年	72,950.56	72,950.56	
2021年	2,191,383.59	2,191,383.59	
2022年	534,197.97	534,197.97	
2023年	662,819.51		
合计	3,461,351.63	2,798,532.12	

11、短期借款

项目	期末余额	期初余额
信用借款	1,878,000.00	1,878,000.00
质押且保证借款	4,000,000.00	
合计	5,878,000.00	1,878,000.00

注：上述借款无已到期未偿还的情况。

12、应付票据及应付账款

种类	期末余额	期初余额
应付票据		
应付账款	17,136,886.49	25,196,823.16
合计	17,136,886.49	25,196,823.16

应付账款：

账龄结构	期末余额	期初余额
1年以内	15,517,889.87	23,717,698.84

账龄结构	期末余额	期初余额
1-2年	1,375,939.54	1,443,740.82
2-3年	243,057.08	29,515.00
3年以上		5,868.50
合计	17,136,886.49	25,196,823.16

13、预收款项

账龄结构	期末余额	期初余额
1年以内	94,054.20	
1-2年		
2-3年		
3年以上		
合计	94,054.20	

14、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,154,972.44	3,938,440.43	4,275,180.71	818,232.16
二、离职后福利-设定提存计划		123,481.29	123,481.29	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,154,972.44	4,061,921.72	4,398,662.00	818,232.16

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 工资、奖金、津贴和补贴	1,138,634.44	3,686,980.23	4,023,640.51	801,974.16
2. 职工福利费		33,356.22	33,156.22	200.00
3. 社会保险费		116,571.98	116,571.98	
其中： 医疗保险费		104,127.82	104,127.82	
工伤保险费		5,809.95	5,809.95	
生育保险费		5,724.21	5,724.21	
补充医疗保险费		910.00	910.00	
4. 住房公积金	16,338.00	98,172.00	99,084.00	15,426.00
5. 工会经费和职工教育经费		3,360.00	2,728.00	632.00
6. 短期带薪缺勤				
7. 其他短期薪酬				
合计	1,154,972.44	3,938,440.43	4,275,180.71	818,232.16

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 基本养老保险		120,104.11	120,104.11	
2. 失业保险费		3,377.18	3,377.18	
3. 企业年金缴费				
合计		123,481.29	123,481.29	

15、应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	8,910,031.57	8,979,172.99
所得税	1,749,931.49	1,432,420.09
城建税	23,369.74	73,121.87
个人所得税	156,295.35	110,794.51
印花税	997.61	4,792.11
教育费附加	16,692.67	52,229.90
其他	10,470.46	11,951.93
合计	10,867,788.89	10,664,483.40

16、其他应付款

(1) 按账龄列示其他应付款

账龄结构	期末余额	期初余额
1年以内	109,602.2	2,172,233.84
1-2年	26,764.81	39,377.80
2-3年		
3年以上		
合计	136,367.01	2,211,611.64

(2) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
代收代付项目		
待结算费用	133,867.01	454,654.91
保证金、押金、质保金	2,500.00	82,500.00
往来款		1,674,456.73
合计	136,367.01	2,211,611.64

17、一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	319,783.47	630,324.52
一年内到期的长期应付款	1,213,805.64	
合计	1,533,589.11	630,324.52

注：一年内到期的长期借款见本附注五、18。

18、长期借款

借款类别	期末余额	期初余额
保证借款		
保证且抵押借款	6,625,260.04	6,625,260.04
合计	6,625,260.04	6,625,260.04

注：期末保证且抵押借款662.53万元，系以闽侯县荆溪镇永丰村文山里福州软件园动漫游戏产业基地二期H楼3层为抵押物，由林照明、秦彩云提供连带责任担保，福州软件园产业基地开发有限公司提供阶段性担保，向兴业银行福州分行按揭贷款785万元用于向福州软件园产业基地开发有限公司购买办公楼。截止本期末上述融资借款余额中31.98万元，将于下半年度到期，转入一年内到期的非流动负债。

19、长期应付款

借款类别	期末余额	期初余额
融资租赁	2,999,862.63	
合计	2,999,862.63	

注：期末融资租赁299.99万元，系以全资子公司数字生活科技有限公司固定资产-服务器及长期待摊费用-楼宇对讲机为租赁物，由林照明、秦彩云提供连带责任担保，向上海云城融资租赁有限公司签定500万元的融资租赁售后回租合同。截止本期末上述融资租赁余额中121.38万元，将于下半年度到期，转入一年内到期的非流动负债。

20、股本

股东	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	金额	比例 (%)			金额	比例 (%)
林照明	26,746,000.00	53.49			26,746,000.00	53.49
秦彩云	3,600,000.00	7.20			3,600,000.00	7.20
林清	1,350,000.00	2.70			1,350,000.00	2.70
刘倩	6,750,000.00	13.50			6,750,000.00	13.50
方炜	5,400,000.00	10.80			5,400,000.00	10.80
福建安明合创股权投资有限公司	5,000,000.00	10.00			5,000,000.00	10.00
其他流通股东	1,154,000.00	2.31			1,154,000.00	2.31

股东	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	金额	比例 (%)			金额	比例 (%)
合计	50,000,000.00	100.00			50,000,000.00	100.00

21、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	4,282,201.69			4,282,201.69
合计	4,282,201.69			4,282,201.69

22、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,504,258.43			1,504,258.43
合计	1,504,258.43			1,504,258.43

23、未分配利润

项目	本期	上期
调整前上年末未分配利润	13,019,043.94	-836,908.36
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后年初未分配利润	13,019,043.94	-836,908.36
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	2,755,620.56	14,500,059.67
减: 提取法定盈余公积		644,107.37
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	15,774,664.50	13,019,043.94

24、营业收入、营业成本

(1) 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	19,921,719.67	9,313,335.65	22,237,758.98	7,440,558.58
其他业务			4,826.51	129.66
合计	19,921,719.67	9,313,335.65	22,242,585.49	7,440,688.24

(2) 主营业务(分产品)

行业名称	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
智能家居整体解决方案	17,918,825.50	8,415,236.07	22,237,758.98	7,440,558.58

行业名称	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
智慧城市行业综合解决方案	1,197,713.31	662,133.50		
信息技术运营服务	805,180.86	235,966.08		
合计	19,921,719.67	9,313,335.65	22,237,758.98	7,440,558.58

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
中建海峡建设发展有限公司	7,601,992.81	38.16
福建隆富腾达智能科技有限公司	5,603,448.28	28.13
厦门市宜车时代信息技术有限公司	2,423,786.36	12.17
福州软件园产业基地开发有限公司	1,411,412.46	7.08
北京北大千方科技有限公司	754,716.96	3.79
合计	17,795,356.87	89.33

25、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	135,310.23	30,441.69
教育费附加	96,650.18	21,744.08
印花税	6,595.80	1,192.20
防洪费	7,147.53	579.01
其他	19,937.58	41,996.80
合计	265,641.32	95,953.78

26、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	326,460.50	1,190,721.42
折旧	20,553.48	480,031.74
业务招待费	67,041.55	10,763.00
办公费	5,271.44	114,794.78
差旅费	39,025.88	34,719.60
车辆费	22,154.67	33,835.21
物流费/运费	6,168.02	10,059.80
广告费/宣传费		10,218.15
房租	161,105.00	199,088.00
水电物业费		4,766.32
长期待摊费用摊销-装修费等	764,543.35	717,280.790
设计/服务费	66,539.16	
其他	25,841.99	30,241.75
合计	1,504,705.04	2,836,520.56

27、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	968,798.75	1,332,383.21
办公费	121,350.73	46,772.39
差旅费	56,427.97	51,708.07
中介/咨询费	850,067.20	12,621.36
招待费	36,787.00	24,527.56
汽车费用	40,636.24	26,607.06
折旧及摊销	506,603.98	371,886.10
房租		93,239.99
水电物业费	44,286.37	25,560.06
其他	123,484.10	50,891.11
合计	2,748,442.34	2,036,196.91

28、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
技术研发费	2,383,872.23	3,045,514.16
合计	2,383,872.23	3,045,514.16

29、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	385,097.70	43,987.85
减：利息收入	1,962.53	972.98
银行手续费	7,658.68	8,201.97
合计	390,793.85	51,216.84

30、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	154,605.14	959,752.39
合计	154,605.14	959,752.39

31、其他收益

(1) 其他收益情况

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助		774,000.00
退税收益	19,422.17	
合计	19,422.17	774,000.00

(2) 计入当期损益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额
2013-2015年新增规模以上工业企业奖励资金		230,000.00
2016年度科技小巨人领军企业研发费用加计扣除奖励		100,000.00
2017年省区域发展等科技项目计划和经费		100,000.00
2016年度省、市数字家庭项目专项奖励		344,000.00
合计		774,000.00

32、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
赔偿收入		2,000.00	
其他	21.42	39,099.22	21.42
合计	21.42	41,099.22	21.42

33、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
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
捐赠赞助			
滞纳金	30,571.43	2,222.12	30,571.43
其他			
合计	30,571.43	2,222.12	30,571.43

34、所得税费用

(1) 所得税费用表

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	317,511.40	109,240.41
递延所得税调整	43,863.73	-175,672.00
合计	361,375.13	-66,431.59

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	3,149,196.26
按法定/适用税率计算的所得税费用	472,379.44

项目	本期发生额
子公司适用不同税率的影响	-784.03
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-33,268.62
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-120,815.39
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	43,863.73
本期使用前期已确认递延所得税资产的的可抵扣亏损及暂时性差异的影响	
所得税费用	361,375.13

35、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款、投标保证金	7,952,617.00	5,442,428.26
银行存款利息收入	1,962.53	972.98
政府补助		774,000.00
其他	659,849.88	39,798.92
合计	8,614,429.41	6,257,200.16

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
投标保证金、银行保证金	141,934.80	390,200.00
往来单位款项	10,335,088.50	2,273,311.33
业务招待费	66,296.00	
差旅费	98,167.15	86,427.67
物流费/运费	9,445.90	10,059.80
广告费/宣传费	-	10,218.15
修理费	39,993.83	
仓储费/租赁费	192,718.00	292,327.99
咨询费/顾问费	513,500.00	12,621.36
水电费	30,308.54	
研发费	79,948.30	870,324.60
其他	929,043.27	1,057,442.30
合计	12,436,444.29	5,002,933.20

36、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	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	2,787,821.13	6,656,051.30
加：资产减值准备	154,605.14	959,752.39
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	927,150.35	1,264,498.61
无形资产摊销	105,453.06	105,453.06
长期待摊费用摊销	718,521.63	769,016.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	385,097.70	43,987.85
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）	43,863.73	-175,672.00
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）	-637,948.24	-377,232.21
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	7,351,302.07	-14,635,742.77
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-18,984,347.99	2,821,658.09
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-7,148,481.42	-2,568,228.86
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	2,957,287.52	192,297.10
减：现金的期初余额	1,775,136.37	3,341,266.02
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	1,182,151.15	-3,148,968.92

（2）现金和现金等价物的构成

项目	本期发生额	期初发生额
一、现金	2,957,287.52	1,775,136.37
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	2,955,651.36	1,773,500.21
可随时用于支付的其他货币资金	1,636.16	1,636.16
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	2,957,287.52	1,775,136.37

项目	本期发生额	期初发生额
四、公司使用受限制的现金和现金等价物		

六、合并范围的变更

详见本附注一、（三）。

七、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	持股比例（%）		取得方式	备注
			直接	间接		
福建数字生活科技有限公司	福州	福州	100.00		设立	2014年11月设立，已全部出资
果真生活（厦门）科技有限公司	厦门	厦门		100.00	设立	2015年9月设立，暂未实际出资
福州云象物联科技有限公司	福州	福州	70.00		设立	2017年7月设立，已全部出资
福建慧安信息有限公司	福州	福州	51.00		设立	2018年1月设立，已出资26.5万元
慧安（福建）科技有限公司	福州	福州		51.00	设立	2018年3月设立，已出资51万元

八、关联方及关联交易

公司与子公司以及各子公司间的关联方交易已在合并报表时抵销，公司与其他关联方在报告期内的交易如下

1、本公司的实际控制人情况

关联方名称	持股比例	关联方与本公司关系
林照明	53.49%	控股股东
秦彩云	7.20%	控股股东

公司控股股东、实际控制人为林照明及其配偶秦彩云。

2、本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注七、在其他主体中的权益。

3、公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
张秀珠	公司股东刘倩的母亲
吴准	副总经理
吴志	董事、副总经理
林清	股东、董事
方炜	股东、董事
林照明	股东、董事

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
秦彩云	股东、董事
刘倩	股东
福建安明合创股权投资有限公司	股东
唐赛月	财务负责人
刘银珠	监事会主席
周腾钦	监事
郑莉	监事

4、关联方交易情况

(1) 采购商品/接受劳务情况表

无。

(2) 销售商品/提供劳务情况表

无。

(3) 其他

2013年9月11日，公司与张秀珠签订《房屋租赁合同》，约定张秀珠将福州市软件园B区《智园羽球馆》第一层东侧、建筑面积773平方米的场所，租赁给公司用于“体验馆”用途，公司拥有使用权和出租权，租期自2013年9月11日至2028年9月10日，每月租金人民币28,678.30元，2013年9月11日至2013年12月11日免收租金，从第三年起每月租金递增6%，从第六年起每月租金递增8%。报告期内公司支付的体验馆租金为161,105.00元。

(4) 关联担保情况

截至2018年6月30日止，关联方之间担保事项如下：

本公司作为被担保方

担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经 履行完毕	备注
林熙明、秦彩云	785.00	2016/12/9	2026/12/9	否	保证
林熙明、秦彩云	500.00	2018/2/9	2022/2/8	否	保证
林熙明、秦彩云	800.00	2018/6/6	2019/6/5	否	保证及股权质押
秦彩云	800.00	2018/6/6	2019/6/5	否	房产抵押担保

注：本期实际借款为：母公司400万元，子公司数字生活科技有限公司500万元。

5、关联方应收应付款项

报表科目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	张秀珠	55,000.00	55,000.00	55,000.00	55,000.00
其他应付款	林照明			492,371.00	
其他应付款	秦彩云			1,064,348.00	

九、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至2018年6月30日，公司不存在需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

截至2018年6月30日，公司不存在需要披露的或有事项。

十、资产负债表日后事项

公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

截至2018年6月30日，公司无存在披露的其他重要事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	71,391,026.89	100	6,502,642.46	9.11	64,888,384.43	72,242,346.61	100.00	6,543,567.53	9.06	65,698,779.08
账龄组合	70,804,868.21	99.18	6,502,642.46	9.18	64,302,225.75	71,547,593.35	99.04	6,543,567.53	9.15	65,004,025.82
关联方组合	586,158.68	0.82			586,158.68	694,753.26	0.96			694,753.26
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款										
合计	71,391,026.89	100	6,502,642.46	9.11	64,888,384.43	72,242,346.61	100.00	6,543,567.53	9.06	65,698,779.08

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄结构	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	55,752,829.41	2,787,641.47	5.00
1-2年	12,873,927.70	2,574,785.54	20.00

账龄结构	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
2-3年	2,075,791.30	1,037,895.65	50.00
3年以上	102,319.80	102,319.80	100.00
合计	70,804,868.21	6,502,642.46	9.18

(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0元；转回的坏账准备40,925.07元。

(3) 本期无核销的应收账款情况。

(4) 按欠款方归集的余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
中建海峡建设发展有限公司	非关联方	33,381,149.11	46.76	2,582,557.46
福建建工集团有限责任公司	非关联方	6,100,000.00	8.54	305,000.00
福建隆富腾达智能科技有限公司	非关联方	4,250,000.00	5.95	212,500.00
四创科技有限公司	非关联方	4,195,850.28	5.88	209,792.51
福州博泰环保有限公司	非关联方	4,180,000.00	5.86	543,500.00
合计		52,106,999.39	72.99	3,853,349.97

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	8,820,515.96	100.00	593,153.47	6.72	8,227,362.49	12,381,006.36	100.00	806,356.52	6.51	11,574,649.84
账龄组合	1,691,431.98	19.18	593,153.47	35.07	1,098,278.51	2,054,501.53	16.59	806,356.52	39.25	1,248,145.01
关联方组合	7,129,083.98	80.82			7,129,083.98	10,326,504.83	83.41			10,326,504.83
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	8,820,515.96	100.00	593,153.47	6.72	8,227,362.49	12,381,006.36	100.00	806,356.52	6.51	11,574,649.84

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄结构	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	346,359.31	17,317.97	5.00
1-2年	414,002.80	82,800.56	20.00

账龄结构	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
2-3年	876,069.87	438,034.94	50.00
3年以上	55,000.00	55,000.00	100.00
合计	1,691,431.98	593,153.47	35.07

(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95,796.95元；无转回坏账准备情况。

(3) 本期核销的其他应收款309,000.00元。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代收代付	11,048.16	8,814.08
备用金、职工借款	90,927.68	8,643.88
保证金、押金、质保金	608,337.60	599,102.80
往来	8,110,202.52	11,764,445.60
合计	8,820,515.96	12,381,006.36

(5) 按欠款方归集的余额前五名的其他应收款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
数字生活科技有限公司	关联方	6,540,583.98	1年以内	74.15	
福州云象物联科技有限公司	关联方	588,500.00	1年以内	6.67	
深圳市科利鸿贸易有限公司	非关联方	576,069.87	2-3年	6.54	288,034.94
福州神舟优途信息科技有限公司	非关联方	400,000.00	1-2年	4.53	80,000.00
福建鑫禾晟电力建设发展有限公司	非关联方	300,000.00	2-3年	3.40	150,000.00
合计		8,405,153.85		95.29	518,034.94

3、长期股权投资

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	10,965,000.00		10,965,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	10,965,000.00		10,965,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00

对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
数字生活科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
福州云象物联科技有限公司		700,000.00		700,000.00		
福建慧安信息有限公司		265,000.00		265,000.00		

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
合计	10,000,000.00	965,000.00		10,965,000.00		

4、营业收入、营业成本

(1) 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	14,797,770.27	7,306,602.42	13,773,519.66	6,228,274.64
其他业务	77,272.73		4,399.16	
合计	14,875,043.00	7,306,602.42	13,777,918.82	6,228,274.64

(2) 主营业务（分产品）

行业名称	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
智能家居整体解决方案	12,845,009.81	6,408,502.84	13,773,519.66	6,228,274.64
智慧城市行业综合解决方案	1,197,713.31	662,133.50		
信息技术运营服务	755,047.15	235,966.08		
合计	14,797,770.27	7,306,602.42	13,773,519.66	6,228,274.64

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
中建海峡建设发展有限公司	7,601,992.81	51.11
福建隆富腾达智能科技有限公司	3,663,793.11	24.63
福州软件园产业基地开发有限公司	1,411,412.46	9.49
北京北大千方科技有限公司	754,716.96	5.07
厦门日冕商贸有限公司	560,344.83	3.77
合计	13,992,260.17	94.07

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		
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		

项目	金额	说明
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-30,550.01	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-5,152.92	
少数股东权益影响额(税后)	-1,283.43	
合计	-24,113.66	

2、净资产收益率及每股收益

2018上半年度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
归属于普通股股东的净利润	3.93%	0.0551	0.0551
扣除非经常性损益后归属于归属普通股股东的净利润	3.96%	0.0556	0.0556

2017年度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
归属于普通股股东的净利润	23.56%	0.2900	0.2900
扣除非经常性损益后归属于归属普通股股东的净利润	22.41%	0.2759	0.2759

十四、主要财务报表项目的异常情况及变动原因说明

1、资产负债表项目分析

项目	30/6/2018	2017年12月31日	变动率	变动原因
货币资金	2,957,287.52	1,775,136.37	66.59%	本期取得借款收到现金余留及本期经营积累所致
预付款项	304,000.47	181,867.80	67.15%	本期预付账款票未到比期初较多所致。
其他流动资产	281,830.97	111,735.63	152.23%	本期未认证的待抵扣进项税金较期初较多所致。
短期借款	5,878,000.00	1,878,000.00	212.99%	本期增加了一笔短期借款。
应付账款	17,136,886.49	25,196,823.16	-31.99%	上期经营累积的账期款陆续到期已付款所致
预收款项	94,054.20	-	100.00%	期初预收账款已达到收入条件已确认收入，本期新增的预收账款未达到收入条件未确认收入。
其他应付款	136,367.01	2,211,611.64	-93.83%	本期还款股东借款所致，股东林熙明与秦彩云期末余额为0。
一年内到期的非流动资产	1,533,589.11	630,324.52	143.30%	主要原因是办公楼按揭本年应还款的本金及子公司融资租赁本年度应还的本金。
长期应付款	2,999,862.63	-	100.00%	本年新增一笔分期还本付息的融资租赁款所致。

2、利润表项目分析

2018年1-6月	2017年1-6月	变动率	变动原因
265,641.32	95,953.78	176.84%	税金及附加为非主要税种，在未达到纳税时点时未计提不影响报告期整体因素，本期比上年同期较多是因为上年的收入在本期达到纳税时点而计提的金额较多所致。
1,504,705.04	2,836,520.56	-46.95%	公司推行共创、共享、共担的管理机制，项目独立核算，有效控制了销售费用所致。
390,793.85	51,216.84	663.02%	本期增加借款产生的利息增加所致。
154,605.14	959,752.39	-83.89%	期初已计提坏账的应收账款在本期已收回而冲销坏账准备所致。
21.42	41,099.22	-99.95%	主要原因是上年同期有账务调整收入。
30,571.43	2,222.12	1275.78%	上年同期有财政补助收入，本年尚未收到财政补助收入。
361,375.13	-66,431.59	-643.98%	本期母公司利润总额比上年同期高，所产生的当期所得税费增加所致。
2,787,821.13	6,656,051.30	-58.12%	上年同期净利润主要体现在子公司数字生活，子公司上年同期销售软件毛利较高，且子公司产生的利润可弥补以前年度亏损而无需计提所得税，故上期产生较高利润；而本期的净利润主要体现在母公司，母公司主要业绩为项目上的智能家居及智慧城市整体解决方案，整体毛利较低。

安明斯智能股份有限公司

2018年8月23日