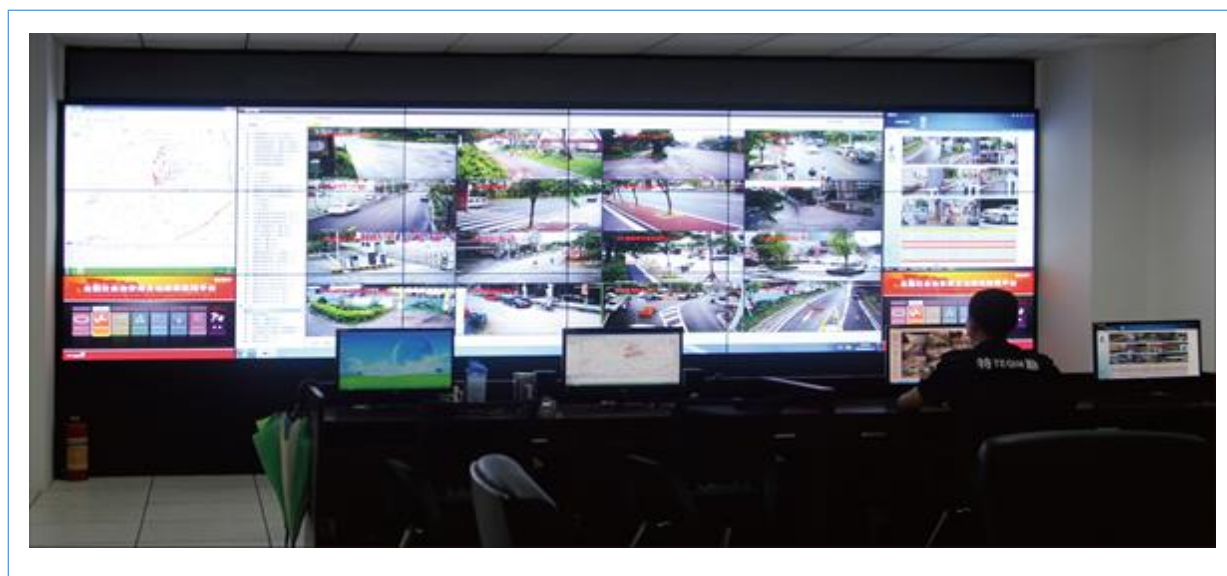




易家科技

NEEQ:836792

北京易家信息科技股份有限公司
(Beijing Elive Technology co.,Ltd.)



半年度报告

2018

公司半年度大事记



公司全资子公司厦门易家与华为技术有限公司达成合作伙伴关系，成为“华为认证解决方案伙伴”及“华为云认证级经销商”。



报告期内，公司取得“智慧视频云眼物联平台 V1.0”“基于物联网应用的车轨迹定位系统 V1.0”、“OTO 商城系统 V1.0”等 5 项软件著作权。



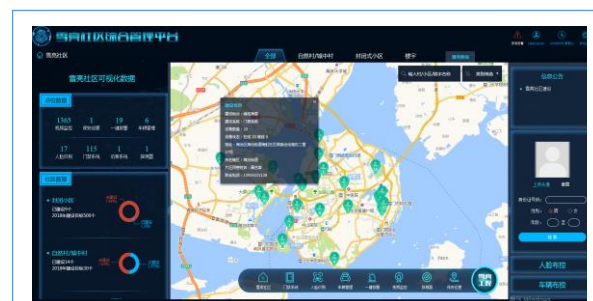
公司全资子公司厦门熠炬达的“雪亮工程”项目解决方案，被法制日报社评为“全国政法智能化建设雪亮工程优秀创新案例”。



全资子公司厦门易家被厦门市科学技术局、厦门市财政局、厦门市发展和改革委员会、厦门市经济和信息化局、厦门火炬高技术产业开发区管理委员会联合授予“厦门市 2018 年科技小巨人企业”。



2018 年 5 月 25 日，全国中小企业股份转让系统有限公司正式公布了进入及维持创新层的挂牌企业名单，易家科技连续两年入围。



报告期内，公司“雪亮工程”项目（包含：人脸识别系统、微卡扣系统、高清监控系统）在厦门思明区筓筓街道湖滨社区落地试点运行。

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	13
第五节 股本变动及股东情况	16
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	18
第七节 财务报告	22
第八节 财务报表附注	1

释义

释义项目	指	释义
易家科技、公司、本公司	指	北京易家信息科技股份有限公司
主办券商、中山证券	指	中山证券责任有限公司
股东大会	指	北京易家信息科技股份有限公司股东大会
董事会	指	北京易家信息科技股份有限公司董事会
监事会	指	北京易家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	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《北京易家信息科技股份有限公司章程》
厦门易家	指	厦门市易家网讯科技有限公司, 公司全资子公司
厦门熠炬达	指	厦门熠炬达经济信息有限公司, 公司全资子公司
中安保全	指	福建中安保全报警网络有限公司
爱易家	指	厦门爱易家信息科技有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本期	指	2018年1月1日至2018年6月30日

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。

公司负责人黄群士、主管会计工作负责人罗世球及会计机构负责人（会计主管人员）王顺明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	厦门市软件园二期望海路 21 号之二 6 楼 董事会秘书办公室
备查文件	《北京易家信息科技股份有限公司第一届董事会第十五次会议决议》
	《北京易家信息科技股份有限公司第一届监事会第十次会议决议》
	《北京易家信息科技股份有限公司 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	北京易家信息科技股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing Elive Technology co.,Ltd.
证券简称	易家科技
证券代码	836792
法定代表人	黄群土
办公地址	厦门市软件园二期望海路 21 号之二 6 楼

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	罗世球
是否通过董秘资格考试	是
电话	0592-5982502
传真	0592-8268828
电子邮箱	Shiqiu.luo@elive.com.cn
公司网址	www.elive.com.cn
联系地址及邮政编码	厦门市软件园二期望海路 21 号之二 6 楼 邮编:361008
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	2004 年 12 月 2 日
挂牌时间	2016 年 4 月 15 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业-I65 软件和信息技术服务业-I652 信息系统集成服务-I6520 信息系统集成服务
主要产品与服务项目	视频监控及报警管理平台产品、解决方案的供应商及运营服务商
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	52,500,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	黄群土
实际控制人及其一致行动人	黄群土

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	91110108770448004L	否
注册地址	北京市海淀区知春路甲 48 号 3 号楼 13 层 1 单元 16A	否
注册资本（元）	52,500,000	否

五、 中介机构

主办券商	中山证券
主办券商办公地址	深圳市南山区科技中一路西华强高新发展大楼 7 层、8 层
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	40,494,380.41	30,435,659.38	33.05%
毛利率	44.27%	76.99%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	9,162,869.63	10,905,062.76	-15.98%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	5,852,318.77	10,260,536.79	-42.96%
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）	8.43%	12.08%	-
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）	5.38%	11.37%	-
基本每股收益	0.17	0.21	-19.05%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	158,359,592.70	141,915,050.42	11.59%
负债总计	42,459,063.48	35,184,142.62	20.68%
归属于挂牌公司股东的净资产	113,266,383.14	104,103,513.51	8.80%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.16	1.98	9.09%
资产负债率（母公司）	22.56%	16.24%	-
资产负债率（合并）	26.82%	24.79%	-
流动比率	370.93%	274.00%	-
利息保障倍数	34.10	19.83	-

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	-11,825,232.96	-8,658,013.05	-36.58%
应收账款周转率	0.54	0.60	-
存货周转率	2.86	1.21	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	11.59%	22.70%	-

营业收入增长率	33.05%	13.23%	-
净利润增长率	-17.99%	106.60%	-

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	52,500,000	52,500,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

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

公司所属行业为软件和信息技术服务业（I65），是一家专业的安防视频监控及报警管理平台、产品、解决方案的供应商及运营服务商。拥有专业、领先的视频云平台与智能视频报警管理平台，及一支精锐与高效的技术研发、方案整合设计、项目实施与运维团队，主要为社会面（基层派出所、社区、城乡结合部、城中村、乡镇、街道、村等）、城市重点区域与场所以及行业用户，提供智能化的视频监控及报警管理平台产品、解决方案设计与开发、项目投资、项目实施及运营服务的一体化服务。对于政府公共项目，公司通过公开招投标、邀标、竞争性谈判、单一来源采购等方式获得项目合同，并采用 PPP、BOT、BT 等模式确认收入；对于非政府项目，公司通过自有渠道资源及各区域的战略合作伙伴获取客户需求信息，向客户提供定制化的综合解决方案，从而实现设备销售收入、工程项目收入、技术咨询及服务收入以及项目运维收入。公司致力于推动与构建一个基于大数据平台、互联网+、智慧化、全民参与的“社会治安立体防控体系”，让国家更安全、让社会更安定、使人民安居乐业。同时，公司致力打造大安防产业的生态圈与安全大数据运营平台，让企业和个人随时随地都能享受安全的保障与服务。

报告期内，公司的业务、主要产品及服务与上一年度保持一致，公司的商业模式与上一年保持一致，未发生重大变化；报告期后至披露日，公司的商业模式未发生重大变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司继续执行已制订的企业经营战略与目标，持续加大了研发与技术的投入，团队与资源的整合，以“视频网”、“报警网”、“出入网”为主的社会社会治安立体防控体系业务收入稳步增加；加大了视频监控及报警平台软件及以此为基础的综合应用平台软件的推广与销售；同时，大力推动“雪亮工程”解决方案的落地执行，报告期内完成了“雪亮工程”项目（包含：人脸识别系统、微卡扣系统、高清监控系统）在厦门思明区筓筓街道湖滨社区落地试点运行，随着各地政府对“雪亮工程”的推进及贯彻执行，将持续为公司贡献收入。

1、经营成果

报告期内，公司的整体运营状况继续呈现良好的发展态势，实现营业收入 4,049.44 万元，较上年同期增加 1,005.87 万元，增幅为 33.05%；营业成本为 2,256.79 万元，比上年同期增加 1,556.37 万元，增幅比例为 222.21%，其主要原因是本期工程项目的收入较去年同期增加，但该部分收入对应的工程项目成本较大；净利润为 915.32 万元，比上年同期减少 200.79 万元，增幅比例为-17.99%；归属于挂牌公司股东的净利润为 916.29 万元，比上年同期减少 15.98%。

2、公司财务状况

截止 2018 年 6 月 30 日，公司资产总额为 15,835.96 万元，较年初增长 11.59%；负债总额为 4245.91 万元，较年初增加 20.68%，主要是智能化系统工程项目的应付票据与应付账款的增加；资产负债率为 26.81%，较年初增加了 2.02%。

3、公司现金流量情况

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为-1182.52 万元，比上年同期减少 316.72 万元，主要是“收到其他与经营活动有关的现金”与“支付其他与经营活动有关的现金”的净额比上年同期减少 968.5 万元，其原因系本期归还了上一年度的往来拆借款所致以及支付保证金、往来拆借款增加。

报告期内，投资活动产生的现金流量净额为-12.76 万元，比上年同期增加了 65.09 万元，主要原因是本期竣工验收转运营类固定资产的项目投资比上年同期减少。

报告期内，筹资活动产生的现金流量净额为 47.49 万元，比较上年同期减少了 1127.07 万元，其主要原因是上年同期外部融资金额 1000 万元，而本期外部融资金额较少。

三、 风险与价值

1、运营资金不足的风险

公司主要的业务模式是对监控报警及社会综合治安防控项目的投资、运营及服务。一方面公司在开拓项目运营用户，部分业务需要公司先投资，后期客户通过服务费的形式支付公司相应款项；另一方面由于公司业务快速扩张，如果公司不能尽快提高获取现金的能力，公司将面临运营资金不足的风险。

应对措施：针对上述风险，公司一方面，准备增加注册资本，同时加大市场拓展、提高盈利能力、增加自有资金以改善资本结构；另一方面加强存货、应收账款管理，考虑企业外部市场行情、同业竞争、主要客户信息动态，将企业销售经营与财务资金结算、商业信用管理等紧密衔接，采用合适的销售方式和货款结算方式。通过上述措施，将有效地减少较高资产负债率的风险。

2、客户集中度较高的风险

基于近几年的业务数据分析，公司前五大客户的销售金额占当期营业收入的比例较高，主要是由于公司遵循与优质客户长期、深度合作的发展理念，在发展过程中，与客户形成持续、稳定的合作关系。在公司经营资源有限的情况下，公司形成了目前客户集中度较高，客户数量相对较少的局面。如果未来公司的重要客户发生流失或需求变动，将对本公司的收入和利润产生较大的影响。

应对措施：公司持续加大研发投入，开发新产品，提升服务的质量与水平，丰富公司产品及服务类型；公司积极拓展新区域及新客户，优化公司客户结构，增加产品销售。通过老客户的稳定订单、新产品的开发及新客户的增长，逐步降低客户集中度相对较高对公司经营的不利的影响。

3、应收账款坏账风险

虽然公司应收账款账龄较短，但是应收账款余额绝对金额较大，且占总资产、营业收入比重较大；随着公司业务规模的扩大，应收账款余额有可能继续增加；如果应收账款不能按期收回或发生坏账，将对公司经营业绩和生产经营将产生不利影响。

应对措施：针对上述风险，加强应收账款的管理，缩短销售货款的回款周期，提升运维服务质量及水平，加快运维项目的施工进度。公司专人负责应收账款的管理和催收，并将应收账款回款情况纳入销售人员的业绩考核范围，降低应收账款收账风险。另一方面，公司偏重选择信誉度高的客户以减少应收账款的坏账风险。

4、竞争风险

经过长期发展，我国安防企业数量明显增加，行业处于高度竞争状态，市场竞争激烈。多数安防中小企业在微利背景下艰难生存。随着各项新政策的不断出台，在市场竞争加剧的环境下，大型企业加快了规模化、集约化的整合力度，同时，传统行业如电子信息等与安防相关领域的龙头企业也渐渐卷入安防行业发展的大潮中。对此公司积极面对，重视研发，不断开拓新的市场。

应对措施：针对上述风险，公司加大研发的投入，开发出符合市场及客户需求的产品及解决方案，采用创新的商业模式、市场拓展策略及营销策略，快速占领市场；其次，不断的提升项目运维的服务质量，提高客户的满意度，解决客户的实际需求及困惑，增加客户的黏性。

5、技术人员流动风险

对于本行业企业而言，拥有稳定、高素质的研发和技术服务队伍对自身的发展壮大至关重要。目前，软件研发和技术服务人才争夺十分激烈。公司目前处于成长阶段，公司通过培训、基本薪资、激励等方式完善人员福利结构。如果有一些关键人员离职，将会给公司经营带来一定的风险。

应对措施：首选，公司将逐步完善员工的薪酬方案、福利体系、中长期激励方案，使薪酬体系在同区域、同行业、相同岗位都具有竞争性及吸引力；其次，公司将进一步度加强研发及技术服务团队建设人

才培训及挖掘、人才梯队建设及适当储备；最后，公司将进一步加强企业文化的建设、宣导及培训，提升员工的归属感、认同感及使命感。

6、业务区域过于集中的风险

公司目前主营收入主要来自于福建区域，且占总收入的比例较高，一旦该区域内竞争加剧将导致公司业务量下降或者毛利率降低；或未来该区域经济下滑，公司的盈利能力将会下降。

应对措施：针对这一风险，公司已经开始积极拓展福建省外其他区域的市场，同时加大省外战略合作伙伴的开拓，预计未来福建省外其他区域的收入占比会继续提高。

四、 企业社会责任

报告期内，公司组织参加了关爱留守儿童公益徒步活动，配合社区片警进行预防电信诈骗的公益宣传活动，节日期间工会组织慰问养老院孤寡老人等。

今后公司将继续关注并积极组织参与社会公益活动，诚信经营，依法纳税，积极承担相应的社会责任。

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第四节 二、(一)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第四节 二、(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第四节 二、(三)
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 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	第四节 二、(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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） 对外提供借款情况

报告期内对外提供借款的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

单位：元

债务人	借款期间	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	借款利率	债务人是否 为公司的关 联方
福建省金戈铁马贸易有限公司	2018年1月12日至2019年1月11日	0.00	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00	6.00%	否
武夷山佳杰生物科技有限公司	2018年5月8日至2018年12月7日	0.00	1,500,000.00	0.00	1,500,000.00	6.00%	否
总计	-	0.00	3,500,000.00	0.00	3,500,000.00	-	-

对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响：

福建省金戈铁马贸易有限公司为公司委外技术研发合作伙伴福建省金戈铁马信息技术有限公司的关联公司，因其短期资金周转需求向公司借款，借款方资信良好，预计能按期归还借款。

武夷山佳杰生物科技有限公司为公司在南平区域业务拓展的战略合作伙伴，因业务拓展需要向公司短期借款，用于公司产品及解决方案在南平区域的前期试点及运作，借款方资信良好，预计能按期归还计划，同时为公司业务在南平区域的落地打下基础。

(二) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售		
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	10,000,000.00	4,800,000.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他	25,000,000.00	0.00
合计	35,000,000.00	4,800,000.00

(三) 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
黄群土、陈炜玮、黄秋华	公司控股股东黄群土及其配偶陈炜玮、黄秋华为全资子公司厦门市易家网讯科技有限公司200万元银行借款无偿提供担保。	2,000,000.00	是	2018年5月24日	2018-017
黄群土	公司控股股东黄群土向公司提供借款。	1,000,000.00	是	2018年5月24日	2018-017
罗世球	公司董事罗世球向公司提供借款。	800,000.00	是	2018年8月30日	2018-026

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：

该关联担保事项是公司关联方为公司及子公司融资提供担保，有利于改善公司的流动资金需求，有

利于公司的稳定与发展，是合理的、必要的。本次关联交易不损害其他股东的利益，符合全体股东和公司的利益，对公司业务的独立性没有影响。

公司的关联方借款，因公司补充流动资金需要，财务人员向关联方黄群土、罗世球请求借款支持，公司无需向关联方支付任何费用，属于关联方对公司的支持行为，未损害公司和其他股东的利益。

(四) 承诺事项的履行情况

1、公司、股东、董监高在申请挂牌时曾做出如下相关承诺：

(1) 实际控制人/股东/董事/监事/高级管理人员，就避免与公司及其子公司的同业竞争，出具了《避免同业竞争的承诺函》

(2) 公司实际控制人、董事、监事及高级管理人员已出具了《关于规范关联交易承诺函》。

(3) 公司董事、监事、高级管理人员还根据中国证监会和全国中小企业股份转让系统有限责任公司关于在全国中小企业股份转让系统公开转让的相关要求对挂牌申报文件出具了相应声明、承诺。

(4) 公司实际控制人黄群土就公司及子公司社会保险及公积金事宜的承诺。

2、2017年第一次股票发行时，认购对象自愿作出锁定承诺：“新增股票在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司完成登记之日起 24 个月内分两次解除限售，首次解除限售日期为自登记结算公司登记之日满 12 个月，解除限售比例为 50%；剩余部分自登记结算公司登记之日满 24 个月后全部解除限售；认购对象若属于公司的董事、监事、高级管理人员，在本次发行中认购的股票将按照《中华人民共和国公司法》及全国中小企业股份转让系统有限责任公司关于董事、监事、高级管理人员转让公司股份的相关规定进行锁定、转让。

3、在 2017 年第一次股票发行时，公司承诺：(1) “本次募集资金不用于购买交易性金融资产和可供出售的金融资产、借予他人、委托理财等财务性投资，不直接或间接投资于以买卖有价证券为主要业务的公司；不用于股票及其他衍生品种、可转换公司债券等的交易；不通过质押、委托贷款或其他方式变相改变募集资金用途；(2) 公司不会发生募集资金被控股股东、实际控制人或其关联方占用或挪用，公司将采取有效措施避免控股股东、实际控制人或其关联方利用募集资金投资项目获取不正当利益；(3) 公司在取得全国中小企业股份转让系统有限公司出具的股份登记函之前不使用募集的资金；(4) 根据企业业务发展的需要，若存在需变更募集资金使用方向的情况，公司将履行内部审议程序并履行信息披露义务，公司在收到全国中小企业股份转让系统有限公司就本次发行事宜出具的股票发行股份登记函之前，不以任何用途和名义使用此次募集资金。

报告期内，公司相关股东、董事及其他高级管理人员在报告期内均严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。

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	35,038,525	66.74%	812,500	35,851,025	68.29%	
	其中：控股股东、实际控制人	4,052,775	7.72%	93,750	4,146,525	7.90%	
	董事、监事、高管	4,843,825	9.23%	32,500	4,876,325	9.29%	
	核心员工	2,387,500	4.55%	280,000	2,667,500	5.08%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	17,461,475	33.26%	-812,500	16,648,975	31.71%	
	其中：控股股东、实际控制人	12,908,325	24.59%	-93,750	12,814,575	24.41%	
	董事、监事、高管	16,081,475	30.63%	-122,500	15,958,975	30.40%	
	核心员工	380,000	0.72%	-190,000	190,000	0.36%	
总股本		52,500,000	-	0	52,500,000	-	
普通股股东人数						80	

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

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	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	黄群土	16,961,100	0	16,961,100	32.31%	12,814,575	4,146,525
2	北京凤凰财富成长投资中心(有限合伙)	10,609,250	0	10,609,250	20.21%	0	10,609,250
3	河北产业基金创业投资有限公司	4,871,550	0	4,871,550	9.28%	0	4,871,550
4	上海创丰创业投资合伙企业(有限合伙)	4,599,450	0	4,599,450	8.76%	0	4,599,450
5	厦门金宝闰易家投资合伙企业(有限合伙)	2,310,650	0	2,310,650	4.40%	0	2,310,650
6	洪东华	2,087,500	0	2,087,500	3.98%	0	2,087,500
7	李建国	1,500,000	0	1,500,000	2.86%	0	1,500,000
8	宋洪伟	1,500,000	0	1,500,000	2.86%	0	1,500,000

9	罗世球	1,225,200	0	1,225,200	2.33%	981,400	243,800
10	黄秋华	1,302,100	-90,000	1,212,100	2.31%	1,022,825	189,275
合计		46,966,800	-90,000	46,876,800	89.30%	14,818,800	32,058,000

前十名股东间相互关系说明：

控股股东黄群土与股东黄秋华为叔侄关系。除此之外，前十名股东之间不存在其他关联关系。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

黄群土先生持有公司 16,961,100 股股份，占公司总股本的 32.3068%，为公司控股股东、实际控制人。黄群土现担任公司董事长、总经理，且黄群土一直担任公司法定代表人，黄群土对公司的业务及日常经营均产生重大影响，系公司经营管理工作核心领导，且对公司的经营方针、投资计划、经营计划等拥有实质影响力。

黄群土先生，中国国籍，无境外永久居留权。1975 年 1 月出生，大专学历。1995 年至 2002 年，历任厦门立林保安电子有限公司技术工程师、产品经理、销售总监、北区销售总经理；2003 年创办北京数字立林科技有限公司，任执行董事及总经理；2004 年创办易家科技（北京）有限公司，2004 年至 2015 年 11 月任易家科技（北京）有限公司执行董事、总经理。现任公司董事长、总经理。

经全国法院失信被执行人信息查询系统（<http://shixin.court.gov.cn/>）、全国法院被执行人信息查询系统（<http://zhixing.court.gov.cn/search/>）、信用中国（<http://www.creditchina.gov.cn/>）查询，截止本公告日，黄群土不存在被列入失信被执行人名单及被执行联合惩戒的情况。

报告期内，控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

公司实际控制人为黄群土先生，其情况介绍见“控股股东情况”。

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
黄群士	董事长、总经理	男	1975-01-13	大专	2015年11月14日至2018年11月13日	是
杨金才	董事	男	1959-10-03	本科	2015年11月14日至2018年11月13日	否
罗世球	董事、财务总监、董秘	男	1979-07-11	硕士研究生	2015年11月14日至2018年11月13日	是
黄秋华	董事	女	1985-06-27	大专	2015年11月14日至2018年11月13日	是
徐峥	董事	男	1973-04-21	硕士研究生	2015年11月14日至2018年11月13日	否
彭震	董事	男	1976-06-27	硕士研究生	2015年11月14日至2018年11月13日	否
KennyDaza. Lim	董事	男	1977-01-01	高中	2015年11月14日至2018年11月13日	否
范建华	监事	男	1980-01-28	本科	2018年05月22日至2018年11月13日	是
朱明辉	监事	男	1972-11-24	本科	2015年11月14日至2018年11月13日	否
池明根	职工代表监事	男	1982-08-03	大专	2015年11月14日至2018年11月13日	是
许诣	副总经理	男	1957-06-12	本科	2015年11月14日至2018年11月13日	是
董事会人数：						7
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						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：

董事长黄群士与董事黄秋华为叔侄关系。除此之外，公司其他董事、监事和高级管理人员之间与控股股东、实际控制人不存在其他关联关系。

(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
----	----	----------	------	----------	-----------	------------

黄群土	董事长、总经理	16,961,100	0	16,961,100	32.31%	0
许诣	副总经理	500,000	0	500,000	0.95%	0
朱明辉	监事	936,900	0	936,900	1.78%	0
黄秋华	董事长、总经理	1,302,100	-90,000	1,212,100	2.31%	0
罗世球	董事、董事会秘书	1,225,200	0	1,225,200	2.33%	0
合计	-	20,925,300	-90,000	20,835,300	39.68%	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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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

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

报告期新任监事范建华简历如下：

范建华，1980年1月出生于福建永安，2003年毕业于福州大学电子技术专业，本科学历，曾任福建省冠林科技有限公司办事处主任，罗普特（厦门）科技集团有限公司公司销售区域总监、控股子公司厦门熠炬达经济信息有限公司副总经理，现任公司安防中心安防技术支撑部总监。

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	45	40
技术研发人员	34	35
销售人员	73	46
财务人员	12	10
员工总计	164	131

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	3
本科	44	39
专科	79	60
专科以下	38	29

员工总计	164	131
------	-----	-----

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、人员变动及人才引进**

截止报告期末，公司在职工 131 人，较报告期初减少 33 人，主要原因是公司业务整合及组织架构优化调整，减少了部分行政人员及业务人员。

2、人才招聘与引进

报告期内，通过社会招聘，应届毕业生人才引进等多方面措施吸引了符合企业用人政策的人才，补充了企业成长过程中需要的新鲜血液，推动了企业内部的优胜劣汰，同时也巩固、增强了企业的技术团队和管理队伍，为企业持久发展奠定了坚实的基础。

3、员工培训

报告期内，公司继续执行已定制的培训计划与人才培育机制，进一步加强员工培训工作，包括新员工的入职培训、试用期的岗位技能培训、在职工工业务与管理技术培训、管理人员管理提升培训、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与能力，提升员工的岗位技能与工作效率；同时，加强的公司企业文化的塑造、宣导及培训，特别是对子公司团队的宣导及培训，极大的提升的员工的认同感、归属感及使命感，为公司战略目标实现及各项计划的落实，打下了坚实的基础、提供有效的保障。

4、员工薪酬

员工薪酬包括基本工资、岗位工资、绩效工资、季度奖金、业绩激励提成和年底奖金等。公司实行全员劳动合同制，依据国家和地方相关法律，与员工签订《劳动合同书》、《保密协议》，核心岗位签订《竞业限制协议》；并按照国家 and 地方相关政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育、大病统筹保险和住房公积金；同时，修订营销人员的激励政策，逐步导入各营销团队费用包干制度；另外，为了更好的给予员工保障，公司为每位员工提供带薪休假、健康体检、年度旅游、婚丧礼金、团队活动、节日慰问金、在职进修等福利政策。

5、需公司承担费用的离退休职工人数

报告期内，公司不存在需公司承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况**核心员工：**

√适用 □不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
何景舒	总裁助理	37,500
张是枝	高级营销经理	125,000
洪东华	研发中心软件部经理	2,087,500
罗耀生	研发中心技术总监	7,500
何友信	事业部总经理	100,000
小计		2,357,500

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

核心员工罗耀生于 2018 年 7 月 2 日因个人原因从公司离职。

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、（一）	2,929,827.19	14,407,747.65
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、（二）	74,996,770.37	59,631,534.18
预付款项	五、（三）	13,337,481.61	8,039,164.96
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、（四）	15,792,918.03	6,169,556.49
买入返售金融资产			
存货	五、（五）	7,730,177.27	8,070,423.99
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（六）	242,171.13	
流动资产合计		115,029,345.60	96,318,427.27
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	五、（七）	1,500,000.00	1,500,000.00
持有至到期投资			
长期应收款	五、（八）	6,243,678.04	6,243,678.04
长期股权投资	五、（九）	4,458,943.03	4,523,028.22
投资性房地产			
固定资产	五、（十）	15,299,387.58	17,833,413.12
在建工程	五、（十一）	5,073,250.87	3,209,629.33
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、（十二）	5,133,803.54	5,694,838.24

开发支出			
商誉	五、(十三)	4,019,286.11	4,019,286.11
长期待摊费用	五、(十四)	218,469.31	180,591.85
递延所得税资产	五、(十五)	1,383,428.62	2,392,158.24
其他非流动资产			
非流动资产合计		43,330,247.10	45,596,623.15
资产总计		158,359,592.70	141,915,050.42
流动负债：			
短期借款	五、(十六)	2,000,000.00	
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、(十七)	20,506,345.07	11,748,089.28
预收款项	五、(十八)	669,645.53	531,613.56
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、(十九)	798,862.41	903,788.00
应交税费	五、(二十)	3,053,168.21	4,943,500.79
其他应付款	五、(二十一)	3,185,339.38	2,380,682.49
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	五、(二十二)	797,737.43	
流动负债合计		31,011,098.03	20,507,674.12
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	五、(二十三)	7,223,961.44	9,610,206.30
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、(二十四)	4,224,004.01	5,066,262.20
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		11,447,965.45	14,676,468.50
负债合计		42,459,063.48	35,184,142.62

所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（二十五）	52,500,000.00	52,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（二十六）	20,961,799.83	20,961,799.83
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、（二十七）	353,078.85	353,078.85
一般风险准备			
未分配利润	五、（二十八）	39,451,504.46	30,288,634.83
归属于母公司所有者权益合计		113,266,383.14	104,103,513.51
少数股东权益		2,634,146.08	2,627,394.29
所有者权益合计		115,900,529.22	106,730,907.80
负债和所有者权益总计		158,359,592.70	141,915,050.42

法定代表人：黄群土

主管会计工作负责人：罗星球

会计机构负责人：王顺明

（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		1,905,297.92	1,314,247.50
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	十三、（一）	34,530,169.21	31,003,202.22
预付款项		3,282,606.56	1,892,337.02
其他应收款	十三、（二）	26,192,952.75	15,634,140.48
存货		2,938,964.67	2,801,785.42
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		68,849,991.11	52,645,712.64
非流动资产：			
可供出售金融资产		1,500,000.00	1,500,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、（三）	31,932,443.03	31,911,028.22
投资性房地产			
固定资产		2,370,058.13	2,838,926.22
在建工程		138,715.95	138,715.95

生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		2,969,013.72	3,309,936.56
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		199,390.37	156,566.51
递延所得税资产		541,882.55	736,689.79
其他非流动资产			
非流动资产合计		39,651,503.75	40,591,863.25
资产总计		108,501,494.86	93,237,575.89
流动负债：			
短期借款			
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		10,573,969.33	5,774,262.82
预收款项		100,000.00	100,000.00
应付职工薪酬		161,814.92	99,936.82
应交税费		1,400,872.80	1,989,724.19
其他应付款		9,765,344.15	3,964,650.33
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		22,002,001.20	11,928,574.16
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		1,805,990.38	2,402,551.58
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		667,517.03	806,534.87
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,473,507.41	3,209,086.45
负债合计		24,475,508.61	15,137,660.61
所有者权益：			
股本		52,500,000.00	52,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		22,069,126.77	22,069,126.77

减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		353,078.85	353,078.85
一般风险准备			
未分配利润		9,103,780.63	3,177,709.66
所有者权益合计		84,025,986.25	78,099,915.28
负债和所有者权益合计		108,501,494.86	93,237,575.89

法定代表人：黄群士

主管会计工作负责人：罗世球

会计机构负责人：王顺明

(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		40,494,380.41	30,435,659.38
其中：营业收入	五、(二十九)	40,494,380.41	30,435,659.38
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		29,848,869.56	17,753,457.75
其中：营业成本	五、(二十九)	22,567,861.05	7,004,173.43
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、(三十)	82,671.18	52,512.70
销售费用	五、(三十一)	2,622,837.63	2,504,192.89
管理费用	五、(三十二)	4,679,278.79	4,876,357.14
研发费用	五、(三十三)	2,075,859.93	2,380,202.36
财务费用	五、(三十四)	354,008.28	291,287.02
资产减值损失	五、(三十五)	-2,533,647.30	644,732.21
加：其他收益	五、(三十八)	175,200.00	
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(三十六)	-64,085.19	-47,943.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-64,085.19	-47,943.71
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）	五、(三十七)		
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		10,756,625.66	12,634,257.92
加：营业外收入	五、(三十九)	338,407.79	771,455.18
减：营业外支出	五、(四十)	12,041.55	11,407.05

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		11,082,991.90	13,394,306.05
减：所得税费用	五、（四十一）	1,929,799.50	2,233,255.81
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		9,153,192.40	11,161,050.24
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		9,153,192.40	11,161,050.24
2. 终止经营净利润			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		-9,677.23	255,987.48
2. 归属于母公司所有者的净利润		9,162,869.63	10,905,062.76
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		9,153,192.40	11,161,050.24
归属于母公司所有者的综合收益总额		9,162,869.63	10,905,062.76
归属于少数股东的综合收益总额		-9,677.23	255,987.48
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.17	0.21
（二）稀释每股收益		0.17	0.21

法定代表人：黄群土

主管会计工作负责人：罗星球

会计机构负责人：王顺明

（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	十三、（四）	17,478,475.44	13,091,818.31
减：营业成本	十三、（四）	8,904,549.85	4,256,957.44
税金及附加		29,702.98	6,847.30

销售费用		373,349.09	163,646.87
管理费用		1,462,158.26	1,857,613.88
研发费用		650,662.28	539,990.49
财务费用		240,216.73	284,561.82
其中：利息费用			
利息收入			
资产减值损失		-1,133,450.40	410,891.91
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	十三、（五）	-64,085.19	-47,943.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-47,943.71
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）		6,887,201.46	5,523,364.89
加：营业外收入		5,200.00	615,253.29
减：营业外支出		10,241.31	13.56
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		6,882,160.15	6,138,604.62
减：所得税费用		956,089.18	866,348.46
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		5,926,070.97	5,272,256.16
（一）持续经营净利润		5,926,070.97	5,272,256.16
（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		5,926,070.97	5,272,256.16
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：黄群土

主管会计工作负责人：罗世球

会计机构负责人：王顺明

(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		31,388,441.53	17,399,803.86
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			
收到其他与经营活动有关的现金	五、（四十二）	2,379,380.92	3,359,190.94
经营活动现金流入小计		33,767,822.45	20,758,994.80
购买商品、接受劳务支付的现金		14,982,466.32	8,381,128.85
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		6,030,339.89	6,460,583.71
支付的各项税费		3,692,233.88	2,393,399.48
支付其他与经营活动有关的现金	五、（四十二）	20,888,015.32	12,181,895.81
经营活动现金流出小计		45,593,055.41	29,417,007.85
经营活动产生的现金流量净额		-11,825,232.96	-8,658,013.05
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		1,854.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,854.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		129,473.24	778,485.27

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		129,473.24	778,485.27
投资活动产生的现金流量净额		-127,619.24	-778,485.27
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		78,000.00	10,475,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			475,000.00
取得借款收到的现金		2,000,000.00	10,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、(四十二)		
筹资活动现金流入小计		2,078,000.00	20,475,000.00
偿还债务支付的现金		1,277,844.23	8,306,488.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		325,224.03	292,630.64
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	五、(四十二)		130,200.00
筹资活动现金流出小计		1,603,068.26	8,729,318.64
筹资活动产生的现金流量净额		474,931.74	11,745,681.36
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		-11,477,920.46	2,309,183.04
加：期初现金及现金等价物余额		14,407,747.65	10,676,846.43
六、期末现金及现金等价物余额		2,929,827.19	12,986,029.47

法定代表人：黄群土

主管会计工作负责人：罗星球

会计机构负责人：王顺明

(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		15,477,832.04	1,416,664.64
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		25,104,324.56	14,276,341.57
经营活动现金流入小计		40,582,156.60	15,693,006.21
购买商品、接受劳务支付的现金		6,184,984.77	4,088,227.70
支付给职工以及为职工支付的现金		728,594.54	925,413.78

支付的各项税费		1,599,629.67	340,977.96
支付其他与经营活动有关的现金		30,503,425.70	16,781,575.31
经营活动现金流出小计		39,016,634.68	22,136,194.75
经营活动产生的现金流量净额		1,565,521.92	-6,443,188.54
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,854.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,854.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		82,360.00	76,887.82
投资支付的现金			7,465,000.00
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		82,360.00	7,541,887.82
投资活动产生的现金流量净额		-80,506.00	-7,541,887.82
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			10,000,000.00
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			10,000,000.00
偿还债务支付的现金		670,871.10	906,488.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		223,094.40	292,630.64
支付其他与筹资活动有关的现金			130,200.00
筹资活动现金流出小计		893,965.50	1,329,318.64
筹资活动产生的现金流量净额		-893,965.50	8,670,681.36
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		591,050.42	-5,314,395.00
加：期初现金及现金等价物余额		1,314,247.50	6,660,576.24
六、期末现金及现金等价物余额		1,905,297.92	1,346,181.24

法定代表人：黄群土

主管会计工作负责人：罗世球

会计机构负责人：王顺明

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第八节 （二）1
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）附注事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

1、企业经营季节性或者周期性特征

受政府部门对视频监控报警及社会综合治安防控项目的采购预算管理及项目建设特性的约束，公司经营具有一定的季节性特征，项目的投资立项申请与审批集中在每年上半年，项目实施相对集中在下半年，年底加快执行进度（安装实施、验收、开票及回款）。因此，公司针对政府的营业收入也会体现季节性特征。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

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

(二) 持续经营

本公司董事会相信本公司拥有充足的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于12个月的可预见未来期间内持续经营。因此，董事会继续以持续经营为基础编制本公司截止2018年6月30日的2018年半年度财务报表。

三、重要会计政策及会计估计

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

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为12个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的

股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

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

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入

合并现金流量表,同时对比较报表的相关项目进行调整,视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的,视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资,在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动,分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内,若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的,则不调整合并资产负债表期初数;将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表;该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的,对于购买日之前持有的被购买方的股权,本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的,与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 处置子公司或业务

①一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时,对于处置后的剩余股权投资,本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额,计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动,在丧失控制权时转为当期投资收益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

②分步处置子公司

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

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

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

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

(3) 购买子公司少数股权

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

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

(七) 合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

- (1) 确认本公司单独所持有的资产, 以及按本公司份额确认共同持有的资产;

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

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、(十二) 长期股权投资”。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

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

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

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

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

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

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的

包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

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

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

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

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

之和。

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

4、 金融负债终止确认条件

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

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

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

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

（1）可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失,不通过损益转回。

本公司对可供出售债务工具投资减值的认定标准为:可供出售债务工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化,使债务工具投资人可能无法收回投资成本。

本公司对可供出售权益工具投资减值的认定标准为:可供出售权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为:公允价值下跌幅度累计超过 50%;公允价值下跌“非暂时性”的标准为:公允价值连续下跌时间超过 12 个月;投资成本的计算方法为:取得可供出售权益工具对价及相关税费;持续下跌期间的确定依据为:自下跌幅度超过投资成本的 50%时计算。

(2) 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十) 应收款项坏账准备

1、 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项:

单项金额重大的判断依据或金额标准:

应收款项余额前五名以及单项金额在 100 万元以上的应收款项。

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,如有客观证据表明其已发生减值,按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备,计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项,将其归入相应组合计提坏账准备。

2、 按组合计提坏账准备应收款项:

确定组合的依据	
组合 1	对于经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项以及单项金额不重大且按信用风险特征组合后该组合的风险也不重大的应收款项而言,相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。
组合 2	关联方组合, 以与债务人是否为关联关系为信用风险特征划分组合。
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	按账龄分析法

确定组合的依据		
组合 2	合并范围内关联方之间的内部往来款均不计提坏账准备	
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)	3	3
1 年至 2 年 (含 2 年)	5	5
2 年至 3 年 (含 3 年)	15	15
3 年至 4 年 (含 4 年)	40	40
4 年至 5 年 (含 5 年)	70	70
5 年以上	100	100

3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由：涉及诉讼款项、客户信用状况恶化或其他原因致使的单项应收款项信用风险特征不同于按组合计提坏账准备的应收款项。

坏账准备的计提方法：如有客观证据表明单项金额不重大的应收款项发生减值的，根据其预计未来现金流量现值与其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(十一) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：库存商品、发出商品等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售

合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

(十二) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

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

投资成本,与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额,调整股本溢价,股本溢价不足冲减的,冲减留存收益。

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

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资,其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

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

(2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时,按照以下顺序进行处理:首先,冲减长期股权投资的账面价值。其次,长期股权投资的账面价值不足以冲减的,以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失,冲减长期应收项目等的账面价值。最后,经过上述处理,按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的,按预计承担的义务确认预计负债,计入当期投资损失。

(3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资,其账面价值与实际取得价款的差额,计入当期损益。

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

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

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的,在编制个别财务报表时,剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的,改按权益法核算,并对该剩余股权

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

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

(十三) 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 折旧方法

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

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

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
运营设备	年限平均法	5-8	5	11.88-19.00
办公设备	年限平均法	5	5	19.00
电子设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
运输设备	年限平均法	4	5	23.75
融资租入固定资产：				
其中：运营设备	年限平均法	5-8	5	11.88-19.00

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

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

(十四) 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出,作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态,但尚未办理竣工决算的,自达到预定可使用状态之日起,根据工程预算、造价或者工程实际成本等,按估计的价值转入固定资产,并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧,待办理竣工决算后,再按实际成本调整原来的暂估价值,但不调整原已计提的折旧额。

(十五) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用,包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化:

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

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

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

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

(十六) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支

付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
非专利技术	5、8	受益年限
软件	5	受益年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截止资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

5、 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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

(十七) 长期资产减值

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

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十八) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括租赁办公场所的装修费。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、 摊销年限

按办公场所租赁年限摊销；

(十九) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的,如能够可靠计量的,按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险,在职工为本公司提供服务的会计期间,按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额,确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

3、 辞退福利的会计处理方法

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

(二十) 收入

1、 销售商品收入确认的一般原则:

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;
- (2) 本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；

- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、 具体原则

(1) 系统集成销售收入确认原则：公司系统集成类产品的销售包括为客户提供方案设计、配套产品、安装、调试及系统试运行等配套服务，经验收合格后确认销售收入。系统集成销售收入包括硬件销售收入和项目安装收入。

(2) 确认运营收入的依据：以客户签定的收费确认单或安装验收单开始确认收入，在提供运营服务的期间分期确认收入，收入金额以按合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 确认技术开发服务收入的依据：技术相关开发服务提供完毕，技术指标已达到合同方要求，一次性按合同或协议总金额确认收入。

3、 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(二十一) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：本公司取得的，用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的,本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为:是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

2、 确认时点

本公司与资产相关的政府补助的确认时点为:实际收到政府补助,并自长期资产可供使用时起,按照长期资产的预计使用期限,将递延收益平均分摊转入当期损益。

本公司与收益相关的政府补助的确认时点为:实际收到政府补助,用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的,在确认相关费用的期间计入当期损益;用于补偿企业已发生的相关费用或损失的,取得时直接计入当期损益。

3、 会计处理

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

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

(二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异,除特殊情况外,确认递延所得税负债。

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

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利,且递延所得税资

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

(二十三) 租赁

1、 经营租赁会计处理

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

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

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

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

2、 融资租赁会计处理

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

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

(二十四) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

本公司本报告期无重要会计政策变更。

2、 重要会计估计变更

本公司本报告期无重要会计估计的变更情况。

四、税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	0%、6%、16%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税额计缴	5%、7%
教育费附加	按实际缴纳的流转税额计缴	3%
地方教育附加	按实际缴纳的流转税额计缴	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
北京易家信息科技股份有限公司	15%
厦门易家网讯科技有限公司	15%

(二) 税收优惠

1、本公司 2016 年 12 月经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局和北京市地方税务局认定为高新技术企业；2016 年 12 月 22 日，本公司取得编号为 GR201611005826 的高新技术企业证书（有效期自 2016 年 12 月 22 日至 2019 年 12 月 21 日），享受高新技术企业所得税优惠政策，2018 年度企业所得税减按 15% 的税率缴纳。

2、本公司全资子公司厦门市易家网讯科技有限公司，2013 年经厦门市科学技术局、厦门市财政局、厦门市国家税务局和福建省厦门市地方税务局认定为高新技术企业；2013 年 11 月 11 日该公司取得编号为 GR201335100097 的高新技术企业证书（有效期自 2013 年 11 月 11 日至 2016 年 11 月 11 日），享受高新技术企业所得税优惠政策；2016 年 11 月 23 日该公司取得编号为 GR201635100046D 的高新技术企业证书（有效期自 2016 年 11 月 23 日至 2019 年 11 月 22 日），享受高新技术企业所得税优惠政策。2018 年度企业所得税减按 15% 的税率缴纳。

五、报表项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	23,330.57	20,129.01
银行存款	2,906,496.62	14,387,618.64
合计	2,929,827.19	14,407,747.65

本公司期末无货币资金因抵押、质押或冻结等对使用有限制、无存放在境外、无潜在回收风险的款项情况。

(二) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	4,842,621.00	5.89	2,622,958.50	54.16	2,219,662.50	7,122,621.00	10.52	4,202,958.50	59.01	2,919,662.50
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	76,428,759.61	93.00	3,993,578.97	5.23	72,435,180.64	59,007,844.88	87.12	2,944,107.92	4.99	56,063,736.96
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	911,728.75	1.11	569,801.52	62.50	341,927.23	1,599,319.75	2.36	951,185.03	59.47	648,134.72
合计	82,183,109.36	100.00	7,186,338.99	8.74	74,996,770.37	67,729,785.63	100.00	8,098,251.45	11.96	59,631,534.18

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			计提理由
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	
宁夏奥德电子科技有限公司	4,439,325.00	2,219,662.50	50.00	存在风险
巴中市巴州区金盾保安服务有限公司	403,296.00	403,296.00	100.00	存在风险
合计	4,842,621.00	2,622,958.50		

期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			计提理由
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	
中国电信股份有限公司贵州分公司	86,664.00	86,664.00	100.00	存在回收风险
中国电信股份有限公司毕节分公司	35,708.00	35,708.00	100.00	存在回收风险
贵阳市白云区艳山红镇人民政府	303,072.00	151,536.00	50.00	存在回收风险
贵阳市白云区麦架镇人民政府	190,640.00	95,320.00	50.00	存在回收风险
贵州赤水河谷供应链服务有限公司	183,570.75	128,499.52	70.00	存在回收风险
莆田市安盾保安服务有限公司	32,074.00	32,074.00	100.00	无法回收
厦门城荣科技有限公司福州分公司	80,000.00	40,000.00	50.00	存在回收风险
合计	911,728.75	569,801.52		

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	51,187,769.58	1,535,633.08	3.00
1至2年	18,470,565.54	923,529.78	5.00
2至3年	5,443,678.25	816,551.74	15.00
3至4年	702,860.00	281,144.00	40.00
4至5年	623,886.24	436,720.37	70.00
合计	76,428,759.61	3,993,578.97	5.23

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 598,087.54 元；冲回坏账准备金额 1,480,000.00 元。

其中:本年坏账准备收回或金额重要的:

单位:元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
巴中市巴州区金盾保安服务有限公司	880,000.00	转账收回
广州市卉祥化妆品有限公司	600,000.00	转账收回

注:坏账准备金额转回的或收回的原因是应收账款已部分或全部收回;原坏账计提方式是单项认定并单项计提坏账,结合账龄、收回风险等因素综合进行考虑而计提的。

3、 本期核销无法收回的应收账款情况

本期核销无法收回的厦门汉霄网络科技有限公司应收账款 30,000.00 元。

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与公司的 关系	期末余额		
		应收账款	占应收账款 合计数的 比例(%)	坏账准备
陕西智冠控股集团有限责任公司	非关联方	14,698,701.83	17.89	440,961.05
厦门市中网信通信息技术有限公司	非关联方	6,818,615.03	8.30	340,408.85
北京通建泰利特智能系统工程技术 有限公司	非关联方	6,429,977.40	7.82	192,899.32
厦门市鼎朗贸易有限公司	非关联方	5,400,000.00	6.57	162,000.00
宁夏奥德电子科技有限公司	非关联方	4,639,325.00	5.65	2,319,662.50
合计		37,986,619.26	46.22	3,455,931.72

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 37,986,619.26 元,占应收账款期末余额合计数 46.22%,相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 3,455,931.72 元。

5、 无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

6、 无因转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(三) 预付款项**1、 预付款项按账龄列示**

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	11,619,650.01	86.64		6,619,096.50	81.59	
1 至 2 年	816,734.05	6.09		953,533.77	11.75	
2 至 3 年	901,097.55	6.72	73,500.00	529,704.69	6.53	73,500.00
3 年以上	73,500.00	0.55		10,330.00	0.13	
合计	13,410,981.61	100.00	73,500.00	8,112,664.96	100.00	73,500.00

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	与公司的关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
晋江市智狐网络科技有限公司	非关联方	5,817,200.00	43.38
福建省金戈铁马信息技术有限公司	非关联方	2,150,500.00	16.04
南安市雄龙贸易有限公司	非关联方	850,000.00	6.34
厦门博奇科技有限公司	非关联方	800,000.00	5.97
厦门尧瑞科技有限公司	非关联方	540,000.00	4.03
合计		10,157,700.00	75.76

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 10,157,700.00 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 75.76%。

(四) 其他应收款**1、 其他应收款分类披露：**

种类	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款						2,503,803.57	27.30	2,503,803.57	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	16,616,575.22	96.93	823,657.19	4.96	15,792,918.03	6,530,948.52	71.21	411,392.03	6.30	6,119,556.49
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	526,001.77	3.07	526,001.77	100.00		136,198.20	1.49	86,198.20	63.29	50,000.00
合计	17,142,576.99	100.00	1,349,658.96	7.87	15,792,918.03	9,170,950.29	100.00	3,001,393.80	32.73	6,169,556.49

期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款：

其他应收款（按单位）	期末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	
何厝边防派出所	22,198.20	22,198.20	100.00	存在回收风险
厦门占宏贸易有限公司	503,803.57	503,803.57	100.00	无法收回
合计	526,001.77	526,001.77	100.00	

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	13,392,000.40	401,760.01	3.00
1 至 2 年	1,858,631.97	92,931.60	5.00
2 至 3 年	933,430.65	140,014.59	15.00
3 至 4 年	379,358.50	151,743.40	40.00
4 年至 5 年（含 5 年）	53,153.70	37,207.59	70.00
合计	16,616,575.22	823,657.19	4.96

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 398,265.16 元；冲回坏账准备金额 2,050,000.00 元。

其中：本年坏账准备收回或金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
厦门占宏贸易有限公司	2,000,000.00	转账收回
贵州赤水河谷供应链服务有限公司	50,000.00	转账收回

注：坏账准备金额转回的或收回的原因是其他应收款已部分或全部收回；原坏账计提方式是单项认定并单项计提坏账，结合账龄、收回风险等因素综合进行考虑而计提的。

3、 本期未核销无法收回的其他应收款。

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备期 末余额	与本公 司的关 系
福建省金戈铁马贸易有限公司	资金拆借款	2,000,000.00	1年以内	11.67	60,000.00	非关联方
张金鹤	项目备用金	1,875,984.56	1年以内	10.94	56,279.54	员工
武夷山佳杰生物科技有限公司	资金拆借款	1,500,000.00	1年以内	8.75	45,000.00	非关联方
胡雅琴	项目备用金	897,577.00	1年以内	5.24	26,927.31	员工
张是枝	项目备用金	874,084.60	1年以内	5.10	26,222.54	员工
合计		7,147,646.16		41.70	214,429.39	

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款汇总金额 7,147,646.16 元，占其他应收款期末余额合计数 41.70%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 214,429.39 元。

- 5、 本期期末余额中无涉及政府补助的其他应收款项。
- 6、 无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。
- 7、 无因转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

(五) 存货

存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	7,446,711.59		7,446,711.59	4,281,335.16		4,281,335.16

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
发出商品	283,465.68		283,465.68	3,789,088.83		3,789,088.83
合计	7,730,177.27		7,730,177.27	8,070,423.99		8,070,423.99

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
未抵扣增值税进项税	242,171.13	

本期新增其他流动资产的金额为 242,171.13 元，此金额为以前年度的未抵扣增值税进项税转其他流动资产

(七) 可供出售金融资产**1、 可供出售金融资产情况**

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	1,500,000.00		1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00

2、 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	年初	本期增加	本期减少	期末	年初	本期增加	本期减少	期末		
厦门蓝攻时空软件科技有限公司	1,500,000.00			1,500,000.00					30.00	
厦门市汉王易家科技有限公司									10.00	

说明：对厦门市汉王易家科技有限公司尚未实际出资。

(八) 长期应收款

1、 长期应收款情况

项目	期末余额			年初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	6,243,678.04		6,243,678.04	6,243,678.04		6,243,678.04	4.75%-5%
其中：未实现融资收益	-489,081.27		-489,081.27	-489,081.27		-489,081.27	
合计	6,243,678.04		6,243,678.04	6,243,678.04		6,243,678.04	

2、 无因金融资产转移而终止确认的长期应收款

3、重要项目明细：

公司名称	项 目	期末余额			年初余额			折现率区间
		账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
厦门佰立通网络 科技有限公司	分期收款销售商品	5,118,777.14		5,118,777.14	5,118,777.14		5,118,777.14	4.75%-5%
	其中：未实现融资收益	-417,099.79		-417,099.79	-417,099.79		-417,099.79	
厦门熠炬达经济 信息有限公司	分期收款销售商品	1,124,900.90		1,124,900.90	1,124,900.90		1,124,900.90	5%
	其中：未实现融资收益	-71,981.48		-71,981.48	-71,981.48		-71,981.48	
	合 计	6,243,678.04		6,243,678.04	6,243,678.04		6,243,678.04	

(1) 厦门佰立通网络科技有限公司：系与集美区社会管理综合治理委员会签订的第一期、第二期智能门禁系统中标合同，其中第一期合同标的为 3000 套智能门禁系统，合同包干价格为 3480 元每套；合同总金额为 1044 万元，分为 5 年进行支付，合同约定于 2015 年 8 月 30 日完成交货；第二期合同标为 3800 套设备，其中 1102 套于 2016 年 12 月 31 日前完成安装通过验收，预运行正常，分为 5 年进行支付。

(2) 厦门熠炬达经济信息有限公司：系与中国电信股份有限公司厦门分公司合作的湖里街道 243 路的监控系统项目。合作模式为熠炬达公司向电信公司出售相关设备，该部分一次确认收入，5 年收款，设备价款为人民币 350 万元。

(九) 长期股权投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	其他			
联营企业											
厦门银盾网信息技术有限公司	4,523,028.22			-64,085.19					4,458,943.03		

说明：本公司出资人民币 450 万元，持有厦门银盾网信息技术有限公司 30% 股权，相关工商手续已办理。

(十) 固定资产

1、 (1) 固定资产情况

项目	运营设备	办公设备	电子设备	运输设备	合计
1. 账面原值					
(1) 年初余额	18,487,445.97	538,480.93	1,407,179.62	1,446,048.90	21,879,155.42
(2) 本期增加金额	17,594.66	8,000.00	13,650.09	35,811.97	75,056.72
—购置	-	8,000.00	13,650.09	35,811.97	57,462.06
—在建工程转入	17,594.66	-	-	-	17,594.66
—融资租入	-	-	-	-	-
(3) 本期减少金额	9,576.69	60,671.58	2,922.22	-	73,170.49
—处置或报废	9,576.69	60,671.58	2,922.22	-	73,170.49
(4) 期末余额	18,495,463.94	485,809.35	1,417,907.49	1,481,860.87	21,881,041.65
2. 累计折旧	-	-	-	-	-
(1) 年初余额	1,927,801.89	316,827.22	878,145.57	944,467.62	4,067,242.30
(2) 本期增加金额	2,212,691.56	35,052.31	127,318.31	164,539.29	2,539,601.47
—计提	2,212,691.56	35,052.31	127,318.31	164,539.29	2,539,601.47
(3) 本期减少金额	3,689.70	-	-	-	3,689.70
—处置或报废	3,689.70	-	-	-	3,689.70
(4) 期末余额	4,136,803.75	351,879.53	1,005,463.88	1,109,006.91	6,603,154.07

项目	运营设备	办公设备	电子设备	运输设备	合计
4. 账面价值	-	-	-	-	-
(1) 期末账面价值	14,358,660.19	133,929.82	412,443.61	372,853.96	15,277,887.58
(2) 年初账面价值	16,559,644.08	221,653.71	529,034.05	501,581.28	17,811,913.12

(2) 固定资产清理

项目	期末余额	年初余额
固定资产清理（运输设备）	21,500.00	21,500.00

2、 本期无暂时闲置的固定资产。

3、 通过融资租赁租入的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
运营设备	10,300,000.00	1,853,528.16		8,446,471.84

4、 本期无通过经营租赁租出的固定资产。

5、 本期无未办妥产权证书的固定资产。

(十一)在建工程

1、 在建工程情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
运营项目	5,073,250.87		5,073,250.87	3,209,629.33		3,209,629.33

2、重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	资金来源
厦门中网信通项目前端		1,720,090.12				1,720,090.12	70.00%			自筹
长泰工业区项目		638,908.54				638,908.54	90.00%			自筹
集美网络监控线路工程			1,864,864.86			1,864,864.86	90.00%			自筹
厦门市公安局新阳派出所（海沧新阳项目）		221,971.07				221,971.07	70.00%			自筹
校园技防联网/平安校园运营中心		38,983.00	8,307.94	9,239.15	1,109.62	36,942.17	70.00%			自筹
合计		2,855,206.55	1,873,172.80	9,239.15	1,109.62	4,718,030.58				

本期新增加集美网络监控线路工程的金额为 1,864,864.86 元，占在建工程总额的 36.76%。

(十二)无形资产**1、 无形资产情况**

项目	非专利技术	软件	合计
1. 账面原值			
(1) 年初余额	15,994,580.71	109,003.43	16,103,584.14
(2) 本期增加金额	-	-	-
—购置	-	-	-
(3) 本期减少金额	-	-	-
—处置	-	-	-
(4) 期末余额	15,994,580.71	109,003.43	16,103,584.14
2. 累计摊销	-	-	-
(1) 年初余额	10,340,484.22	68,261.68	10,408,745.90
(2) 本期增加金额	552,351.66	8,683.04	561,034.70
—计提	552,351.66	8,683.04	561,034.70
(3) 本期减少金额	-	-	-
—处置	-	-	-
(4) 期末余额	10,892,835.88	76,944.72	10,969,780.60
3. 减值准备	-	-	-
(1) 年初余额			
(2) 本期增加金额			
—计提			
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 期末余额			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	5,101,744.83	32,058.71	5,133,803.54
(2) 年初账面价值	5,654,096.49	40,741.75	5,694,838.24

2、 期末无未办妥产权证书的土地使用权。**(十三)商誉****1、 商誉账面原值**

被投资单位名称或 形成商誉的事项	年初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
福建中安安全报警 网络有限公司	2,397,307.75					2,397,307.75
厦门熠炬达经济信 息有限公司	1,621,978.36					1,621,978.36
合计	4,019,286.11					4,019,286.11

2、 商誉减值准备

本期末商誉未发生减值情况。

3、 其他说明：

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
福建中安安全 报警网络有限 公司	2,397,307.75	本公司以 2014 年 10 月 31 日为购买日，支付现金人民币 4,080,000.00 元作为合并成本，取得福建中安安全报警网络有限公司 51% 权益，福建中安安全报警网络有限公司可辨认净资产在购买日的公允价值为人民币 3,299,396.57 元，两者的差额人民币 2,397,307.75 元确认为商誉
厦门熠炬达经 济信息有限公 司	1,621,978.36	本公司以 2014 年 12 月 31 日为购买日，支付现金人民币 4,000,000.00 元作为合并成本，取得厦门熠炬达经济信息有限公司 80% 权益，厦门熠炬达经济信息有限公司可辨认净资产在购买日的公允价值为人民币 2,972,527.05 元，两者的差额人民币 1,621,978.36 元确认为商誉

(十四) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入固定资产 改良支出	180,591.85	82,360.00	44,482.54		218,469.31

(十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	8,609,497.95	1,291,424.69	11,173,145.25	2,016,687.87
内部交易未实现利润	613,359.53	92,003.93	2,503,135.80	375,470.37
合计	9,222,857.48	1,383,428.62	13,676,281.05	2,392,158.24

(十六)短期借款

短期借款分类：

项目	期末余额	年初余额
银行借款（银行科技贷借款）	2,000,000.00	

其他说明：

被合并方	借款金额	商誉计算方法
厦门易家网讯科技有限公司	2,000,000.00	本公司 2018 年 2 月取得厦门银行鹭通支行的科技贷借款，借款期限为 1 年。

(十七)应付账款

1、 应付账款列示：

项目	期末余额	年初余额
应付货款	17,702,657.33	4,746,714.45
应付资产款		1,345,723.32
应付工程项目质保金	195,000.00	195,000.00
系统开发、技术服务费	2,558,687.74	5,143,404.71
其他	50,000.00	317,246.80
合计	20,506,345.07	11,748,089.28

本期应付账款总金额为 20,506,345.07 元，其中应付货款金额为 17,702,657.33 元，较去年增加了 12,955,942.88 元，占应付账款总金额的 86.33%，主要原因系本期公司与陕西智冠

控股集团有限责任公司签订的智冠环球商务中心 AI 智能化系统和大数据中心及大堂系统合同，相应的应付货款增加。

2、 账龄超过一年的重要应付账款：

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
厦门市标容工贸有限公司	461,535.00	未到结算期
厦门瀚霄网络科技有限公司	195,000.00	未到结算期
合计	656,535.00	

(十八)预收款项

项目	期末余额	年初余额
预收货款	669,645.53	531,613.56

(十九)应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	903,357.27	5,666,014.80	5,773,054.39	796,317.68
离职后福利-设定提存计划	430.73	251,774.11	249,660.11	2,544.73
合计	903,788.00	5,917,788.91	6,022,714.50	798,862.41

2、 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	890,344.36	5,286,259.98	5,390,056.32	786,548.02
(2) 职工福利费	0.00	161,972.22	161,972.22	0.00
(3) 社会保险费	12,048.79	199,219.45	200,155.68	11,112.56
其中：医疗保险费	10,214.32	141,118.67	142,108.27	9,224.72
工伤保险费	0.00	4,925.79	4,925.79	0.00
生育保险费	1,834.47	11,681.99	11,628.62	1,887.84
其他	0.00	41,493.00	41,493.00	0.00
(4) 住房公积金	0.00	8,264.00	9,834.00	-1,570.00

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(5) 工会经费和职工教育经费	964.12	10,299.15	11,036.17	227.10
合计	903,357.27	5,666,014.80	5,773,054.39	796,317.68

3、 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	0.00	242,865.82	240,753.82	2,112.00
失业保险费	430.73	8,908.29	8,906.29	432.73
合计	430.73	251,774.11	249,660.11	2,544.73

(二十) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	1,213,226.17	1,772,947.72
企业所得税	1,784,001.77	3,089,711.89
个人所得税	16,323.34	18,961.03
城市维护建设税	19,674.04	28,013.37
教育费附加	15,485.96	28,153.00
印花税	4,456.93	
其他		5,713.78
合计	3,053,168.21	4,943,500.79

(二十一) 其他应付款

1、 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
个人部分社保、公积金、工会经费、年金	0.00	1,750.66
押金	341,586.14	338,622.00
合作保证金	2,700.00	1,000.00
暂收款/代收款	361,370.00	1,066,997.68
往来款	502,920.20	623,962.20
股东借款	1,500,000.00	
已入账尚未支付的报销款项	399,441.04	92,879.63

项目	期末余额	年初余额
宽带费	4,860.00	203,520.00
应付房租	45,638.98	0
其他	26,823.02	51,950.32
合计	3,185,339.38	2,380,682.49

本期其他应付款比较年初增长了 33.80%，主要原因系本期公司向控股股东资金拆借款 1,500,000.00 元所致。

2、 无账龄超过一年的重要其他应付款

(二十二) 其他流动负债

项目	期末余额	年初余额
待转销项税额	797,737.43	

其他流动负债说明：

负债项目	年初余额	本期增加	本期分配计入 营业收入金额	其他变 动	期末余额
待转销项税额		797,737.43			797,737.43

本期其他流动负债增加 797,737.43 元，系厦门佰立通网络科技有限公司以前年度一次性销售分期收款所形成的销项税额转回其他流动负债。

(二十三) 长期应付款

项目	期末余额	年初余额
应付融资租赁款	7,223,961.44	9,610,206.30
其中：未实现融资费用	-399,244.53	-696,484.13
合计	7,223,961.44	9,610,206.30

(二十四) 递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
其他	5,066,262.20		842,258.19	4,224,004.01	未实现售后租回损益（融资租赁）

(二十五) 股本

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新 股	送股	公积金转 股	其他	小计	
股份总额	52,500,000.00						52,500,000.00

(二十六) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价 (股本溢价)	20,961,799.83			20,961,799.83

(二十七) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	353,078.85			353,078.85

(二十八) 未分配利润

项目	本期	上期
调整后年初未分配利润	30,288,634.83	17,947,023.59
加：本期归属于母公司所有者的净利润	9,162,869.63	10,905,062.76
减：提取法定盈余公积		
期末未分配利润	39,451,504.46	28,852,086.35

(二十九) 营业收入和营业成本**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	40,494,380.41	22,567,861.05	30,435,659.38	7,004,173.43

2、 主营业务（按业务类别）

项 目	本期发生额		上年同期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
系统集成销售收入	20,502,548.83	13,936,671.88	907,586.64	720,290.39
运营收入	4,422,787.72	1,749,229.15	16,189,393.48	2,113,924.47
技术开发服务收入	15,569,043.86	6,881,960.02	13,338,679.26	4,169,958.57
合 计	40,494,380.41	22,567,861.05	30,435,659.38	7,004,173.43

3、 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
福建	13,086,514.60	6,604,254.58	30,102,347.43	6,499,763.60
宁夏			333,311.95	335,007.85
江苏				3,330.00
陕西	25,375,935.57	14,968,124.20		
江西	1,319,339.59	354,349.13		
其他地区	712,590.65	641,133.14		166,071.98
合 计	40,494,380.41	22,567,861.05	30,435,659.38	7,004,173.43

本期陕西地区的营业收入为 25,375,935.57 元，主要原因系本期公司与陕西智冠控股集团有限责任公司签订的智冠全球商务中心 AI 智能化系统、大数据中心及大堂系统和西安 SKP 商业综合体项目弱电工程实施完成而相应的收入增长。

4、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
陕西智冠控股集团有限责任公司	14,698,701.83	36.30
北京通建泰利特智能系统工程技术有限公司	10,677,233.74	26.37
万世通(厦门)科技有限公司	1,880,000.00	4.64
厦门海合达电子信息股份有限公司	1,821,226.41	4.50
厦门物之联智能科技有限公司	886,792.43	2.19
合 计	29,963,954.41	74.00

(三十)税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	17,635.43	21,522.22
教育费附加	13,375.62	15,036.78
河道维护费		
印花税	14,523.60	15,953.70
其他	37,136.53	
合计	82,671.18	52,512.70

(三十一) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
水电费		
业务招待费	23,157.95	100,360.19
折旧费	23,314.94	33,664.02
租费	-	
广告宣传费	588,548.30	20,209.64
职工薪酬	1,827,874.83	2,076,911.47
其他	117,071.24	204,006.27
办公费	3,346.85	15,232.91
差旅费	39,523.52	53,808.39
合计	2,622,837.63	2,504,192.89

(三十二) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
水电物业费	201,609.50	59,642.95
税金	-	-
通讯费	50,064.43	86,193.66
摊销费用	50,735.84	52,953.18
研发费用	-	-
业务招待费	375,294.14	162,970.04
折旧	245,743.81	273,919.51

项目	本期发生额	上期发生额
咨询及中介费	386,740.27	325,005.14
租金	387,527.86	489,338.59
价格调节基金	-	-
保险	48,743.12	301,843.69
职工薪酬	2,491,483.44	2,306,994.76
其他	240,904.24	342,194.01
办公费	136,559.10	328,931.88
差旅费	63,873.04	146,369.73
合计	4,679,278.79	4,876,357.14

(三十三) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资及奖金	1,396,557.31	1,589,098.15
社保	50,203.43	104,998.15
折旧	25,045.74	14,963.81
委外研发费用	56,996.89	539,094.48
代理费	11,600.00	
无形资产摊销	515,265.26	
服务费	13,887.30	
公积金	4,644.00	4,680.00
差旅费	1,660.00	5,916.30
办公费		16,985.68
实验检测费		100,708.49
其他		3,757.30
合计	2,075,859.93	2,380,202.36

(三十四) 财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	334,801.05	292,630.64
减：利息收入	10,594.65	13,794.36

类别	本期发生额	上期发生额
减：确认的融资收益	-	
其他	29,801.88	12,450.74
合计	354,008.28	291,287.02

(三十五) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-2,533,647.30	644,732.21

(三十六) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-64,085.19	-47,943.71

(三十七) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置损益	0.00	0.00	0.00

(三十八) 其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
研发费用补贴	165,200.00		与收益相关
技术交易奖励金	10,000.00		与收益相关
合计	175,200.00		

(三十九) 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
政府补助	50,109.28	618,000.00	50,109.28
处置固定资产利得		151,213.47	

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
无法支付的应付款项	280,962.97		280,962.97
其他	7,335.54	2,241.71	7,335.54
合计	338,407.79	771,455.18	338,407.79

计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
政府补助	50,109.28	618,000.00	与收益相关
合计	50,109.28	618,000.00	

(四十) 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
固定资产处置损失（报废毁损）	11,025.93	8,800.72	11,025.93
赔偿金、违约金及各种罚款支出	992.42	1,785.12	992.42
对外捐赠		817.80	
其他	23.20	3.41	23.20
合计	12,041.55	11,407.05	12,041.55

(四十一) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	921,069.88	2,074,028.15
递延所得税费用	1,008,729.62	159,227.66
合计	1,929,799.50	2,233,255.81

(四十二) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	10,594.65	13,794.36
政府补贴	225,309.28	615,254.42
往来款及员工备用金	2,143,476.99	2,730,142.16
合计	2,379,380.92	3,359,190.94

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
销售费用	808,711.17	393,617.40
管理费用	2,843,995.85	2,913,408.98
手续费	26,707.62	12,450.74
营业外支出	1,015.62	1,785.12
往来款及员工备用金	17,207,585.06	8,860,633.57
合计	20,888,015.32	12,181,895.81

3、支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
购买少数股权		130,200.00
归还融资租入资产本金		
合计		130,200.00

(四十三) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	9,153,192.40	11,161,050.24
加：资产减值准备	-2,533,647.30	644,732.21
固定资产折旧	2,535,911.77	1,845,911.28

补充资料	本期金额	上期金额
无形资产摊销	561,034.70	48,006.78
长期待摊费用摊销	44,482.54	156,807.98
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)	11,025.93	-142,412.75
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)	334,801.05	292,630.64
投资损失(收益以“-”号填列)		47,943.71
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	1,008,729.62	-159,327.66
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)	340,246.72	24,833.05
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-63,348,690.93	-23,219,077.67
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	40,067,680.54	640,889.14
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-11,825,232.96	-8,658,013.05
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	2,929,827.19	12,986,029.47
减：现金的期初余额	14,407,747.65	10,676,846.43
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	-11,477,920.46	2,309,183.04

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	2,929,827.19	14,407,747.65

项目	期末余额	年初余额
其中：库存现金	23,330.57	20,129.01
可随时用于支付的银行存款	2,906,496.62	14,387,618.64
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	2,929,827.19	14,407,747.65
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和 现金等价物		

六、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
1、厦门市易家网讯科技有限公司	厦门市	厦门市	批发和零售业	100.00		设立
2、厦门佰立通网络科技有限公司	厦门市	厦门市	信息传输、软件和信息技术服务业	51.00		设立
3、福建中安保全报警网络有限公司	泉州市	泉州市	信息传输、软件和信息技术服务业	51.00		非同一控制下 企业合并
4、厦门熠炬达经济信息有限公司	厦门市	厦门市	信息传输、软件和信息技术服务业	100.00		非同一控制下 企业合并, 说明
5、厦门合易家信息科技有限公司	厦门市	厦门市	信息传输、软件和信息技术服务业	100.00		设立
6、厦门市店帮信息科技有限公司（原名： 厦门来店信息科技有限公司）	厦门市	厦门市	信息传输、软件和信息技术服务业	100.00		设立
7、厦门爱易家信息科技有限公司	厦门市	厦门市	信息传输、软件和信息技术服务业	100.00		设立
8、三明明安易家网络科技有限公司	三明市	三明市	信息传输、软件和信息技术服务业	51.00		设立
9、龙岩易家安网络科技有限公司	龙岩市	龙岩市	信息传输、软件和信息技术服务业	51.00		设立
10、漳州市易家安防科技有限公司	漳州市	漳州市	信息传输、软件和信息技术服务业	51.00		设立
11、厦门易家科安达科技有限公司	厦门市	厦门市	信息传输、软件和信息技术服务业	51.00		设立

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	
12、北京易家安科技有限公司	北京市	北京市	信息传输、软件和信息技术服务业	51.00		设立
13、厦门市未来之谷科技有限公司	厦门市	厦门市	科学研究和技术服务业	51.00		非同一控制下 企业合并
14、莆田易家报警网络服务有限公司	莆田市	莆田市	信息传输、软件和信息技术服务业	51.00		设立
15、海南易家中安科技有限公司	海口市	海口市	信息传输、软件和信息技术服务业	51.00		设立
16、厦门商帮大通科技有限公司	厦门市	厦门市	信息传输、软件和信息技术服务业	51.00		设立
17、深圳奇创易家智慧科技有限公司	深圳市	深圳市	批发业	60.00		设立

2、重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持 股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的 股利	期末少数股东权益余额
1、厦门佰立通网络科技有限公司	49.00	-216,399.02		478,227.14
2、福建中安保全报警网络有限公司	49.00	389,729.64		2,194,221.08
3、三明明安易家网络科技有限公司	49.00	-117,567.83		103,290.49
4、龙岩易家安网络科技有限公司	49.00	-62,275.30		164,417.53
5、漳州市易家安防科技有限公司	49.00	-1,961.32		-79,266.90
6、厦门易家科安达科技有限公司	49.00	-789.69		-12,212.73

子公司名称	少数股东持 股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的 股利	期末少数股东权益余额
7、北京易家安科技有限公司	49.00	-1,481.40		-474,525.04
8、厦门市未来之谷科技有限公司	49.00	-148,315.55		-21,542.32
9、莆田易家报警网络服务有限公司	49.00	159,576.49		352,945.32
10、海南易家中安科技有限公司	49.00	-418.98		-64,949.77
11、厦门商帮大通科技有限公司	49.00	-		-
12、深圳奇创易家智慧科技有限公司	40.00	-9,774.29		-6,458.72

3、重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额						年初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
1、厦门佰立通网络科技有限公司	7,176,853.19	5,271,415.06	12,448,268.25	11,472,294.50	-	11,472,294.50	14,549,997.82	5,227,274.89	19,777,272.71	18,359,668.30		18,359,668.30
2、福建中安安全报警网络有限公司	4,190,388.14	5,216,545.89	9,406,934.03	4,928,931.82		4,928,931.82	3,704,276.37	5,909,670.39	9,613,946.76	5,931,311.19		5,931,311.19
3、三明明安易家网络科技有限公司	239,755.30	290,389.26	530,144.56	319,347.64		319,347.64	400,963.17	364,816.26	765,779.43	315,048.16		315,048.16
4、龙岩易家安网络科技有限公司	496,494.35	755,864.83	1,252,359.18	916,813.19	-	916,813.19	467,578.72	747,547.42	1,215,126.14	785,487.71		785,487.71
5、漳州市易家安防科技有限公司	105,018.75	13,683.44	118,702.19	25,471.37		25,471.37	108,190.35	16,053.32	124,243.67	8,498.02		8,498.02
6、厦门易家科安达科技有限公司	192,559.68	961.38	193,521.06	218,445.00		218,445.00	193,440.50	1,692.18	195,132.68	218,445.00		218,445.00
7、北京易家安科技有限公司	13,882.71	62,206.46	76,089.17	789,507.61		789,507.61	15,458.50	63,653.91	79,112.41	789,507.61		789,507.61

子公司名称	期末余额						年初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流 动负 债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流 动负 债	负债合计
8、厦门市未来之谷 科技有限公司	38,525.89	497.64	39,023.53	62,171.13		62,171.13	366,669.92	2,376.53	369,046.45	89,509.25		89,509.25
9、莆田易家报警网 络服务有限公司	813,272.03	647,007.44	1,460,279.47	739,982.90	-	739,982.90	828,527.33	726,624.49	1,555,151.82	1,160,521.56		1,160,521.56
10、海南易家中安科 技有限公司	4,899.66	2,549.80	7,449.46	140,000.00		140,000.00	4,899.66	3,404.86	8,304.52	140,000.00		140,000.00
11、厦门商帮大通科 技有限公司			-			-						
12、深圳奇创易家智 慧科技有限公司	18,744.87		18,744.87	4,891.67		4,891.67	1,510.37		1,510.37	41,221.44		41,221.44

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流 量
1、厦门佰立通网络科技有限公司	24,569.42	-441,630.66	-441,630.66	-11,735.12	1,068.38	-524,920.05	-524,920.05	-1,214,644.24
2、福建中安保全报警网络有限公司	3,173,328.03	795,366.64	795,366.64	-453,854.67	3,499,420.54	1,374,691.10	1,374,691.10	273,778.03

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
3、三明明安易家网络科技有限公司	139,343.11	-239,934.35	-239,934.35	-41,659.42	346,352.31	-197,230.85	-197,230.85	267,957.09
4、龙岩易家安网络科技有限公司	61,493.19	-127,092.44	-127,092.44	-8,748.14	79,460.18	-171,142.49	-171,142.49	-270,130.64
5、漳州市易家安防科技有限公司	0.04	-4,002.70	-4,002.70	-31,961.75	87,896.60	33,656.71	33,656.71	38,144.45
6、厦门易家科安达科技有限公司	-	-1,611.62	-1,611.62	119.18	-	-6,841.62	-6,841.62	-5,921.12
7、北京易家安科技有限公司		-3,023.24	-3,023.24	-209.77	-	-59,654.49	-59,654.49	-5,321.23
8、厦门市未来之谷科技有限公司	322.17	-302,684.80	-302,684.80	-58,786.67	774,491.80	355,427.16	355,427.16	6,910.07
9、莆田易家报警网络服务有限公司	1,197,136.39	325,666.31	325,666.31	25,325.78	295,260.89	-280,706.99	-280,706.99	-873,155.36
10、海南易家中安科技有限公司	-	-855.06	-855.06	-		-855.06	-855.06	-
11、厦门商帮大通科技有限公司								-
12、深圳奇创易家智慧科技有限公司	40,862.80	-24,435.73	-24,435.73	-79,118.06				-

(二) 在合营安排或联营企业中的权益

1、 重要的联营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
厦门银盾网信息技术有限公司	厦门	厦门市思明区禾祥东路 108 号 1202 室	信息传输、软件和信息技术服务业	30		权益法

2、 重要联营企业的主要财务信息

单位：厦门银盾网信息技术有限公司

	期末余额/ 本期发生额	年初余额/ 上期发生额
流动资产	1,007,367.78	2,527,696.86
其中：现金和现金等价物	10,563.31	120,096.87
非流动资产	1,123,103.40	2,746,116.03
资产合计	2,130,471.18	5,273,812.89
流动负债	2,457,375.10	1,740,752.47
非流动负债		
负债合计	2,457,375.10	1,740,752.47

	期末余额/ 本期发生额	年初余额/ 上期发生额
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	3,319,443.12	3,533,060.43
按持股比例计算的净资产份额	995,832.94	1,059,918.13
对合营企业权益投资的账面价值	4,500,000.00	4,500,000.00
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		N/A
营业收入	150,485.48	240.00
财务费用	113.76	10.23
所得税费用		
净利润	-213,617.31	-159,812.38
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明：

厦门银盾网信息技术有限公司原为自然人林秋清设立的个人独资企业，认缴注册资本为人民币 200 万元，实缴注册资本为人民币 75.6 万元。本公

司 2016 年 11 月 28 日与自然人林秋清签订股权转让协议，受让林秋清持有的厦门银盾网信息技术有限公司 30% 股权，支付总对价款为人民币 360 万元，股权转让时，未对厦门银盾网信息技术有限公司的进行资产评估；同时，厦门银盾网信息技术有限公司股东会决定，将公司注册资本增加至人民币 275.6 万元，对认缴注册资本未实缴部分（人民币 200 万元），各股东按其持股比例进行出资，其中：本公司应出资人民币 90 万元，其中人民币 60 万元计入实收资本，人民币 30 万元计入资本公积。

本公司于 2016 年 11 月 28 日与林秋清签订的股权转让协议包括“业绩承诺及估值调整机制”，业绩承诺如下：

- 1、各方一致确认，本次对目标公司股权投资的固执基于如下假设：经本公司认可的会计师事务所所审计的公司 2017 年度税后净利润为 187.5 万元的 8 倍即 1500 万元，“2017 年目标净利润”。
- 2、如果厦门银盾网信息技术有限公司 2017 年度经审计的实际税后净利润（“2017 年实际净利润”）低于 2017 年度目标净利润，本公司在厦门银盾网信息技术有限公司的股权比例进行相应调整，调整后的股权比例（“2017 投资比例”）=2016 年投资比例*（2017 年目标净利润）/（2017 年实际净利润）。

本公司于 2017 年 12 月 1 日与林秋清签订了关于《厦门银盾网信息技术有限公司投资协议》的补充协议，协议内容如下：

原协议的业绩承诺“各方一致确认，本次对目标公司股权投资的固执基于如下假设：经本公司认可的会计师事务所所审计的公司 2017 年度税后净利润为 187.5 万元的 8 倍即 1500 万元”，现变更为“各方一致确认，本次对目标公司股权投资的估值是基于如下假设：经本公司认可的会计师事务所审计的公司 2017 至 2019 年三年平均税后净利润为 187.5 万元”。

七、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过相关部门递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

（一）信用风险

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

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

（二）市场风险

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

（1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款以及应付债券。公司目前的政策是采取售后回租的融资租赁业务。

（2）汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的

风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。

(3) 其他价格风险

本公司持有其他上市公司的权益投资，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

(三) 流动性风险

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

八、关联方及关联交易

(一) 本公司的控股股东

控股股东名称	关联关系	对本公司的持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)
黄群土	公司董事长、股东	34.21	34.21

注：黄群土直接持有的本公司股份为 32.31%，由黄群土控制的厦门微翼投资管理有限公司间接持有的本公司股份为 1.90%。

(二) 本公司的子公司情况

金额单位：人民币万元

子公司全称	子公司类型	公司类型	注册地	法定 代表人	业务性质
1、厦门市易家网讯科技有限公司	全资子公司	有限公司	厦门市	黄秋华	批发和零售业
2、厦门佰立通网络科技有限公司	控股子公司	有限公司	厦门市	汤爱国	信息传输、软件和信息技术服务业
3、福建中安保全报警网络有限公司	控股子公司	有限公司	泉州市	邱建平	信息传输、软件和信息技术服务业
4、厦门熠炬达经济信息有限公司	全资子公司	有限公司	厦门市	李进基	信息传输、软件和信息技术服务业
5、厦门合易家信息科技有限公司	全资子公司	有限公司	厦门市	许诣	信息传输、软件和信息技术服务业
6、厦门市店帮信息科技有限公司	全资子公司	有限公司	厦门市	黄群土	信息传输、软件和信息技术服务业
7、厦门爱易家信息科技有限公司	全资子公司	有限公司	厦门市	黄秋华	信息传输、软件和信息技术服务业
8、漳州市易家安防科技有限公司	控股子公司	有限公司	漳州市	何友信	信息传输、软件和信息技术服务业

子公司全称	子公司类型	公司类型	注册地	法定 代表人	业务性质
9、龙岩易家安网络科技有限公司	控股子公司	有限公司	龙岩市	李泉	信息传输、软件和信息技术服务业
10、三明明安易家网络科技有限公司	控股子公司	有限公司	三明市	林正滨	信息传输、软件和信息技术服务业
11、厦门易家科安达科技有限公司	控股子公司	有限公司	厦门市	郑金科	信息传输、软件和信息技术服务业
12、北京易家安科技有限公司	控股子公司	有限公司	北京市	何友信	信息传输、软件和信息技术服务业
13、莆田易家报警网络服务有限公司	控股子公司	有限公司	莆田市	陈梅钦	信息传输、软件和信息技术服务业
14、厦门市未来之谷科技有限公司	控股子公司	有限公司	厦门市	郭耀文	信息传输、软件和信息技术服务业
15、厦门商帮大通科技有限公司	控股子公司	有限公司	厦门市	洪启智	信息传输、软件和信息技术服务业
16、海南易家中安科技有限公司	控股子公司	有限公司	海口市	李传灿	信息传输、软件和信息技术服务业
17、深圳奇创易家智慧科技有限公司	控股子公司	有限公司	深圳市	李真真	批发业

续上表

子公司全称	注册资本	实收资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构 代码
1、厦门市易家网讯科技有限公司	1300.00	1300.00	100.00	100.00	913502007841871081
2、厦门佰立通网络科技有限公司	200.00	200.00	51.00	51.00	91350211302835476K
3、福建中安保全报警网络有限公司	620.00	620.00	51.00	51.00	913505000523474603
4、厦门熠炬达经济信息有限公司	625.00	600.00	100.00	100.00	9135020375162114XU
5、厦门合易家信息科技有限公司	100.00	20.00	100.00	100.00	9135020330316474XA
6、厦门市店帮信息科技有限公司	50.00	10.00	100.00	100.00	913502033028313520

子公司全称	注册资本	实收资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
7、厦门爱易家信息科技有限公司	80.00	80.00	100.00	100.00	91350203302886011J
8、漳州市易家安防科技有限公司	100.00	25.50	51.00	51.00	91350602MA2XN2QA9R
9、龙岩易家安网络科技有限公司	100.00	86.70	51.00	51.00	91350800MA344C342N
10、三明明安易家网络科技有限公司	100.00	75.00	51.00	51.00	91350403M0001WPG3N
11、厦门易家科安达科技有限公司	50.00		51.00	51.00	91350211M0001FM823
12、北京易家安科技有限公司	100.00	25.50	51.00	51.00	91110108MA0012RE49
13、莆田易家报警网络服务有限公司	500.00	100.00	51.00	51.00	91350322MA349N8B91
14、厦门市未来之谷科技有限公司	100.00	18.00	51.00	51.00	91350203303093478Q
15、厦门商帮大通科技有限公司	100.00		51.00	51.00	91350203MA2XPD8626
16、海南易家中安科技有限公司	100.00		51.00	51.00	914600100MA5RD07L8Q
17、深圳奇创易家智慧科技有限公司	100.00	0.20	60.00	60.00	91440300MA5EP8WQ3H

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“六、在其他主体中的权益”。

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
---------	--------------

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
黄秋华	股东、董事
罗世球	股东、董事
陈炜玮	实际控制人配偶

(五) 关联交易情况

(1) 关联方为公司提供担保：

担保方	被担保方	债权人	债务金额	担保起始日
黄群土 陈炜玮 黄秋华	厦门市易家网讯科技有限公司	厦门银行股份有限公司	2,000,000.00	自保证合同双方签字或盖章之日（2018年2月6日）起生效

说明：债务分期履行的，则对每期债务而言，保证期间均至最后一期债务履行期限届满之日后两年止。

(2) 关联方资金拆借

关联方	本期拆入	上期拆入金额	备注说明
黄群土	4,800,000.00	0	本期累计向实际控制人拆入资金480万元，期末余额为150万元，拆入资金无利息。
罗世球	800,000.00	0	本期向关联方罗世球拆入资金80万元，期末余额为0元，拆入资金无利息。

(3) 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	344,320.00	363,600.00

(六) 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	黄群土	1,500,000.00	0

九、政府补助

与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期发生额	上期发生额	
研发费用补贴	165,200.00	165,200.00		其他收益
技术交易奖励金	10,000.00	10,000.00		其他收益
股份改制资助			300,000.00	营业外收入
上市挂牌资助			300,000.00	营业外收入
支持资金			15,000.00	营业外收入
奖励			3,000.00	
高新资质补助	50,109.28	50,109.28		营业外收入
合计	225,309.28	225,309.28	618,000.00	

十、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

本公司本报告期无需要披露的承诺事项。

(二) 或有事项

本公司本报告期无需要披露的重要或有事项。

十一、资产负债表日后事项

本公司截止本报告披露日无需要披露的重大资产负债表日后非调整事项。

十二、其他重要事项

(一) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

本公司本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

2、 未来适用法

本公司本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

(二) 债务重组

本报告期无需要披露的债务重组情况。

(三) 资产置换

1、 非货币性资产交换

本报告期无需要披露的非货币性资产交换情况。

2、 其他资产置换

本报告期无需要披露的其他资产置换情况。

(四) 租赁

本公司作为承租方

(1) 融资租赁

未确认融资费用

项目及内容	期末余额	年初余额	本期分摊数
运营设备	399,244.53	696,484.13	297,239.60

本公司以合同规定利率为折现率将最低租赁付款额折现、且以该现值作为租入资产入账价值。本公司采用实际利率法分摊未确认融资费用，将合同规定利率作为未确认融资费用的分摊率。

十三、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	3,193,341.00	8.43	1,798,318.50	56.31	1,395,022.50	5,273,341.00	14.78	3,278,318.50	62.17	1,995,022.50
按组合计提坏账准备的应收账款										
组合1采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款	30,498,931.91	80.51	1,054,855.62	3.46	29,444,076.29	22,786,596.91	63.87	767,497.78	3.37	22,019,099.13
组合2关联方组合	3,389,143.20	8.95			3,389,143.20	6,634,203.37	18.60			6,634,203.37
组合小计	33,888,075.11	89.46	1,054,855.62	3.11	32,833,219.49	29,420,800.28	82.47	767,497.78	2.61	28,653,302.5

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	799,654.75	2.11	497,727.53	62.24	301,927.22	979,310.75	2.75	624,433.53	63.76	354,877.22
合计	37,881,070.86	100.00	3,350,901.65	8.85	34,530,169.21	35,673,452.03	100.00	4,670,249.81	13.09	31,003,202.22

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			计提理由
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	
宁夏奥德电子科技有限公司	2,790,045.00	1,395,022.50	50.00	存在回收风险
巴中市巴州区金盾保安服务有限公司	403,296.00	403,296.00	100.00	无法回收
合计	3,193,341.00	1,798,318.50	56.31	

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	24,301,729.66	729,051.89	3.00
1至2年	6,086,666.00	304,333.30	5.00
2至3年	90,976.25	13,646.43	15.00
3至4年	19,560.00	7,824.00	40.00
4至5年			70.00
合计	30,498,931.91	1,054,855.62	3.46

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合二：合并关联方	期末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
厦门市易家网讯科技有限公司	2,532,928.08		4,828,734.05	
厦门熠炬达经济信息有限公司	3,228.79		857,287.81	
北京易家安科技有限公司	54,549.00		54,549.00	
厦门佰立通网络科技有限公司	195,486.33		270,883.92	
龙岩易家安网络科技有限公司	590,126.00		590,126.00	
三明明安易家网络科技有限公司	12,825.00		12,825.00	
厦门合易家信息科技有限公司			19,797.59	

组合二：合并关联方	期末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
合计	3,389,143.20		6,634,203.37	

期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
贵阳市白云区艳山红镇人民政府	303,072.00	151,536.00	50.00	存在回收风险
贵阳市白云区麦架镇人民政府	190,640.00	95,320.00	50.00	存在回收风险
贵州赤水河谷供应链服务有限公司	183,570.75	128,499.53	70.00	存在回收风险
中国电信股份有限公司贵州分公司	86,664.00	86,664.00	100.00	无法回收
中国电信股份有限公司毕节分公司	35,708.00	35,708.00	100.00	无法回收
合计	799,654.75	497,727.53	62.24	

2、 本期计提、收回或转回应收账款情况

本期计提坏账准备金额 190,651.84 元；冲回坏账准备金额 1,480,000.00 元。

其中：本年坏账准备收回或金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
巴中市巴州区金盾保安服务有限公司	880,000.00	转账收回
广州市卉祥化妆品有限公司	600,000.00	转账收回

注：坏账准备金额转回的或收回的原因是应收账款已部分或全部收回；原坏账计提方式是单项认定并单项计提坏账，结合账龄、收回风险等因素综合进行考虑而计提的。

3、 本报告期核销的应收账款情况。

本期核销无法收回的厦门汉霄网科技有限公司应收账款 30,000.00 元。

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收款情况

单位名称	与公司的 关系	期末余额		
		应收账款	占应收账款合 计数的比例(%)	坏账准备
陕西智冠控股集团有限责 任公司	非关联方	14,698,701.83	38.80	440,961.05
北京通建泰利特智能系统 工程技术有限公司	非关联方	6,429,977.40	16.97	192,899.32
厦门市鼎朗贸易有限公司	非关联方	5,400,000.00	14.26	270,000.00
龙岩农富生态农业科技有 限公司	非关联方	3,750,000.00	9.90	112,500.00
宁夏奥德电子科技有限公司	非关联方	2,790,045.00	7.37	1,395,022.50
合计		33,068,724.23	87.30	2,411,382.87

5、无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

6、无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(二) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露：

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按组合计提坏账准备的其他应收款										
组合 1 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款	10,693,221.65	40.17	426,913.20	3.99	10,266,308.45	3,347,008.16	21.08	191,015.44	5.71	3,155,992.72
组合 2：关联方组合	15,926,644.30	59.83			15,926,644.30	12,428,147.76	78.29			12,428,147.76
组合小计	26,619,865.95	100.00	426,913.20	1.60	26,192,952.75	15,775,155.92	99.37	191,015.44	1.21	15,584,140.48
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款						100,000.00	0.63	50,000.00	50.00	50,000.00
合计	26,619,865.95	100.00	426,913.20	1.60	26,192,952.75	15,875,155.92	100.00	241,015.44	1.52	15,634,140.48

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	9,587,996.20	287,639.89	3.00
1 至 2 年	290,355.00	14,517.75	5.00
2 至 3 年	804,770.45	120,715.56	15.00
3 至 4 年	10,100.00	4,040.00	40.00
合计	10,693,221.65	426,913.20	3.99

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合二：合并关联方	期末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
厦门市店帮信息科技有限公司	41,000.00			
厦门熠炬达经济信息有限公司			1,453,630.72	
福建中安保全报警网络有限公司	3,625,000.00		4,517,000.00	
厦门易家科安达科技有限公司	200,000.00		200,000.00	
北京易家安科技有限公司	726,655.00		686,655.00	
三明明安易家网络有限公司	250,000.00		250,000.00	
海南易家中安科技有限公司	140,000.00		140,000.00	
厦门爱易家信息科技有限公司	3,458,965.19		4,178,965.19	
厦门合易家信息科技有限公司	7,122,084.85		384,084.85	
莆田易家报警网络服务有限公司	250,800.00		300,800.00	
厦门佰立通网络科技有限公司	38,000.00		297,012.00	
龙岩易家安科技有限公司	74,139.26		20,000.00	
合计	15,926,644.30		12,428,147.76	

2、 本期计提、收回或转回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 185,897.76 元。

3、 本期无核销的其他应收款。

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	期末余额	占其他应收款合 计数的比例(%)	坏账准备期 末余额
福建中安安全报警网络有限 公司	子公司借款	3,625,000.00	13.62	
厦门爱易家信息科技有限公 司	子公司借款	3,458,965.1 9	12.99	
厦门合易家信息科技有限公 司	子公司借款	7,122,084.85	26.75	
福建省金戈铁马贸易有限公 司	借款	2,000,000.00	7.51	60,000.00
张金鹤	员工备用金	1,875,984.56	7.05	56,279.54
合计		18,082,034.60	67.93	116,279.54

5、 本报告期期末余额中无涉及政府补助的应收款项。

6、 无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

7、 无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	27,473,500.00		27,473,500.00	27,388,000.00		27,388,000.00
对联营、合营企业投 资	4,458,943.03		4,458,943.03	4,523,028.22		4,523,028.22
合计	31,932,443.03		31,932,443.03	31,911,028.22		31,911,028.22

1、 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
厦门市易家网讯科技有限公司	13,000,000.00			13,000,000.00		
福建中安安全报警网络有限公司	4,080,000.00			4,080,000.00		
厦门熠炬达经济信息有限公司	6,250,000.00			6,250,000.00		
厦门佰立通网络科技有限公司	1,020,000.00			1,020,000.00		
漳州市易家安防科技有限公司	255,000.00			255,000.00		
龙岩易家安网络科技有限公司	433,500.00	25,500.00		459,000.00		
三明明安易家网络科技有限公司	382,500.00			382,500.00		
厦门易家科安达科技有限公司				0.00		
北京易家安科技有限公司	255,000.00			255,000.00		
厦门爱易家信息科技有限公司	800,000.00			800,000.00		
厦门合易家信息科技有限公司	200000			200,000.00		
厦门店帮信息科技有限公司（原名：厦门来店信息科技有限公司）	100000			100,000.00		
厦门市未来之谷科技有限公司	102,000.00			102,000.00		
莆田易家报警网络服务有限公司	510000			510,000.00		
海南易家中安科技有限公司				0.00		

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
厦门商帮大通科技有限公司				0.00		
深圳奇创易家智慧科技有限公司		60000		60,000.00		
合计	27,388,000.00	85,500.00	0.00	27,473,500.00		

2、对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	其他			
2. 联营企业											
厦门银盾网信息技术有限公司	4,523,028.22			-64,085.19					4,458,943.03		

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	17,478,475.44	8,904,549.85	13,091,818.31	4,256,957.44

1、 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
福建	1,460,434.02	835,389.01	12,758,506.36	3,921,949.59
宁夏			333,311.95	335,007.85
陕西	14,698,701.83	7,714,811.71		
江西	1,319,339.59	354,349.13		
其他地区				
合计	17,478,475.44	8,904,549.85	13,091,818.31	4,256,957.44

2、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例（%）
陕西智冠控股集团有限责任公司	14,698,701.83	84.10
金现代信息产业股份有限公司	679,245.28	3.89
江西博微新技术有限公司	1,319,339.62	7.55
厦门海合达电子信息股份有限公司	726,415.09	4.16
厦门市易家网讯科技有限公司	23,442.17	0.13
合计	17,447,143.99	99.82

(五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-64,085.19	-47,943.71

十四、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-11,025.93	
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）	225,309.28	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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	3,530,000.00	
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	287,282.89	

项目	金额	说明
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：非经常性损益的所得税影响数	604,734.94	
非经常性损益的净额	3,426,831.30	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	116,280.44	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	3,310,550.86	

(二) 净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.43	0.17	0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.38	0.11	0.11

(三) 公司财务报表主要项目异常情况及原因的说明

(1) 合并资产及负债变动幅度较大项目列示

项目	本期期末	本期期初	变动比例	变动原因
货币资金	2,929,827.19	14,407,747.65	-79.66%	2018年06月30日公司的货币资金为2,929,827.19元,比年初金额下降了79.66%,主要原因因为2017年取得了融资金额1000万元,而2018年上半年未取得融资款。
预付款项	13,337,481.61	8,039,164.96	65.91%	主要因为本期公司与陕西智冠控股集团有限公司签订的智冠环球商务中心AI智能化系统、大数据中心及大堂系统和西安SKP商业综合体项目弱电工程实施,相应的预付款项
其他应收款	15,792,918.03	6,169,556.49	155.98%	随着公司业务规模的扩大,相应的项目保证金及公司往来款增加。
在建工程	5,073,250.87	3,209,629.33	58.06%	主要因为集美网络监控线路工程的施工建设的增加

项目	本期期末	本期期初	变动比例	变动原因
递延所得税资产	1,383,428.62	2,392,158.24	-42.17%	主要因为本期收回以前年度的应收帐款和其他应收款而减少资产减值损失而冲回递延所得税资产。
应付票据及应付账款	20,506,345.07	11,748,089.28	74.55%	主要因为本期公司与陕西智冠控股集团有限责任公司签订的智冠环球商务中心 AI 智能化系统、大数据中心及大堂系统的实施和西安 SKP 商业综合体项目弱电工程实施,相应的应付票据及应付账款增加。

(2) 合并利润表变动幅度较大项目列示

项目	本期期末	本期期初	变动比例	变动原因
营业收入	40,494,380.41	30,435,659.38	33.05%	本期公司实现营业收入 40,494,380.41 元,较去年同期增长了 33.05%,主要原因系本期公司与陕西智冠控股集团有限责任公司签订的智冠环球商务中心 AI 智能化系统和大数据中心及大堂系统的实施完成,相应的营业收入增加。
营业成本	22,567,861.05	7,004,173.43	222.21%	本期公司营业成本 22,567,861.05 元,较去年同期增长了 222.21%,本期销售收入的结构发生一定变化,本期系统集成收入较上期增长较多,该业务类型毛利较低;同时,技术开发与服务收入较上期减少,该业务类型毛利较高,从而整体的营业成本增幅大于营业收入的增幅。从营业成本构成来看,其中材料成本为 1078.83 万元,比去年同期增加了 1018.81 万元;施工外包成本为 314.84 万元,比去年同期增加了 302.83 万元,而系统集成销售的主要成本是由材料成本和施工外包成本构成的,运营与技术开发成本主要为人力成本。
税金及附加	82,671.18	52,512.70	57.43%	随着的公司营业收入的增加,相应的税金及附加也增加。
资产减值损失	-2,533,647.30	644,732.21	-492.98%	期初对于单笔金额超过 100 万的应收款项进行单项认定,由于该部分账龄时间较长,结合

项目	本期期末	本期期初	变动比例	变动原因
				收回风险对其计提了坏账。本期收回了部分以前年度已全额或大比例计提坏账准备的款项,因此相应的资产减值损失也大幅度减少。
投资收益	-64,085.19	-47,943.71	33.67%	公司持有厦门银盾网信息技术有限公司 30% 股权,本期厦门银盾网信息技术有限公司亏损 213,617.30 元,比上年同期亏损增加了 33.67%。

(3) 合并现金流量表变动幅度较大项目列示

项目	本期期末	本期期初	变动比例	变动原因
销售商品、提供劳务收到的现金	31,388,441.53	17,399,803.86	80.40%	主要原因为本期收回上年度的应收帐款增加以及西安 SKP 商业综合体项目弱电工程实施完成而相应的应收帐款增加。
支付的各项税费	3,692,233.88	2,393,399.48	54.27%	主要原因为 2017 年公司利润的增长,2018 年期间缴纳 2017 年度的所得税增加所致。
购买商品、接受劳务支付的现金	14,982,466.32	8,381,128.85	78.76%	主要原因为本期公司与陕西智冠控股集团有限责任公司签订的智冠环球商务中心 AI 智能化系统、大数据中心及大堂系统的实施和西安 SKP 商业综合体项目弱电工程实施,相应的应付票据及应付账款增加。
支付其他与经营活动有关的现金	20,888,015.32	12,181,895.81	71.47%	本期归还了上一年度的往来拆借款所致以及支付保证金、公司往来拆借款增加。
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	129,473.24	778,485.27	-83.37%	本期投入运营项目的固定资产减少。
吸收投资收到的现金	78,000.00	10,475,000.00	-99.26%	主原原因为 2017 年取得了融资金额 1000 万元,而 2018 年上半年取得融资款较少。

项目	本期期末	本期期初	变动比例	变动原因
金				
取得借款收到的现金	2,000,000.00	10,000,000.00	-80.00%	主要因为 2017 年 4 月取得福建省黄金时代融资租赁有限公司的外部融资款 1000 万元,而本期公司 2018 年 2 月取得厦门银行鹭通支行的科技贷借款 200 万元。
偿还债务支付的现金	1,277,844.23	8,306,488.00	-84.62%	主要因为 2017 年 4 月取得福建省黄金时代融资租赁有限公司的外部融资款 1000 万元,在 2017 年年度已全部归还,而本期到期应支付的债务较少。

十五、财务报表的批准报出

本财务报表经本公司于 2018 年 8 月 30 日召开的第一届董事会第十五次会议批准报出。

北京易家信息科技股份有限公司

(加盖公章)

二〇一八年八月三十日