

公告编号：2018-018

证券代码：430544

证券简称：闽保股份

主办券商：广发证券



# 闽保股份

NEEQ : 430544

## 福建省闽保信息技术股份有限公司

(Fujian minbao Information Technology Co.,Ltd.)



## 半年度报告

— 2018 —

# 公司半年度大事记

## 公司资质

公司为进一步提升企业核心竞争力，报告期内公司分别通过《涉密信息系统集成资质证书》、《福建省涉密纸介质销毁定点单位》、《福建省涉密计算机维修、销毁定点单位》的年审。

## 公司业务

报告期内，公司中标福建省监狱管理局及下属 22 个监狱的 6 年技术服务合同；中标福建省福州市人民检察院智慧检务系统示范性工程项目；入围国网信息通信产业集团有限公司 2018 年第五批集中采购项目。

上述项目承接为公司在司法领域业务拓开了新一面旗帜，使公司在司法领域信息化业务的拓展奠定了良好的基础，同时对公司业务的长期发展有一定的积极影响及促进作用。

## 公司治理

鉴于公司第二届董事会、监事会任期届满，根据《公司法》及《公司章程》的有关规定，公司董事会于 2018 年 4 月 18 日顺利完成第三届董事会、监事会成员的换届选举，公司董事长由林章威先生继任，任期至第三届董事会届满之日止；监事会主席由吴林旺担任，任期至第三届监事会届满之日止。

# 目 录

声明与提示 .....	4
第一节 公司概况 .....	5
第二节 会计数据和财务指标摘要 .....	7
第三节 管理层讨论与分析 .....	9
第四节 重要事项 .....	14
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 .....	21
第八节 财务报表附注 .....	32

## 释义

释义项目		释义
本公司、股份公司、闽保股份、公司	指	福建省闽保信息技术股份有限公司（因本公司为整体变更设立，为表述方便，该等称谓在文中部分内容也指公司前身福建省闽保信息技术有限公司）
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2018年1-6月
公开转让	指	公司在全国股份转让系统挂牌并进行股票公开转让的行为
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商	指	广发证券股份有限公司
章程、公司章程	指	股份公司的《公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
监事会	指	股份公司监事会
董事会	指	股份公司董事会
股东大会	指	股份公司股东大会
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
华兴创投	指	福建华兴新兴创业投资有限公司
海峡银行	指	福建海峡银行股份有限公司
中安嘉盛	指	北京中安嘉盛信息技术有限公司，股份公司全资子公司
宏图金信	指	北京宏图金信信息技术有限公司，股份公司全资子公司
闽保军安	指	福建闽保军安电子科技有限公司，股份公司全资子公司

## 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。

公司负责人董事长林章威、主管会计工作负责人吴丹峰及会计机构负责人（会计主管人员）吴丹峰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	董事会秘书办公室
备查文件	1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名盖章的 2018 年半年度财务报表； 2、报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿； 3、闽保股份第三届董事会第三次会议决议； 4、闽保股份第三届监事会第三次会议决议。

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	福建省闽保信息技术股份有限公司
英文名称及缩写	Fujian Minbao Information Technology Co.,Ltd.
证券简称	闽保股份
证券代码	430544
法定代表人	林章威
办公地址	福州市鼓楼区铜盘路软件大道 89 号福州软件园 C 区 10 号楼

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	邱少云
是否通过董秘资格考试	是
电话	0591-83518508
传真	0591-83518708-810
电子邮箱	qiushaoyun@fjminbao.cn
公司网址	http://www.fjminbao.cn
联系地址及邮政编码	福州市鼓楼区铜盘路软件大道 89 号福州软件园 C 区 10 号楼 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	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	2006-06-21
挂牌时间	2014-01-24
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业-I65 软件和信息技术服务业
主要产品与服务项目	等保、分保相关信息安全产品的研发及一体化行业信息系统集成的建设；党政、军工、金融行业软件产品研发、系统运维、安全服务等内容
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	32,132,800
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	林章威
实际控制人及其一致行动人	林章威

#### 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	91350100789026047x	否
注册地址	福州市鼓楼区铜盘路软件大道 89 号福州软件园 C 区 10 号楼	否
注册资本（元）	32,132,800	否
报告期内，公司注册资本与总股本一致。		

#### 五、 中介机构

主办券商	广发证券
主办券商办公地址	广州市天河区天河北路 183-187 号大都会广场 43 楼（4301-4316 房）
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	35,016,215.87	35,183,019.78	-0.47%
毛利率	37.00%	40.52%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	5,258,293.22	5,388,512.00	-2.42%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	5,373,272.49	4,401,874.42	22.07%
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）	7.32%	10.51%	-
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）	7.48%	8.58%	-
基本每股收益	0.16	0.17	-5.88%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	133,885,457.97	119,402,071.58	11.72%
负债总计	59,407,574.49	50,542,696.34	17.36%
归属于挂牌公司股东的净资产	74,477,883.48	68,859,375.24	7.60%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.32	2.14	8.41%
资产负债率（母公司）	47.29%	45.64%	-
资产负债率（合并）	44.37%	42.33%	-
流动比率	2.13	2.25	-
利息保障倍数	19.50	41.80	-

### 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	-16,584,944.43	8,834,243.74	-287.73%
应收账款周转率	0.57	0.56	-
存货周转率	4.37	8.08	-

### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	11.72%	19.87%	-



营业收入增长率	-0.47%	28.55%	-
净利润增长率	-2.42%	11.22%	-

## 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	32,132,800.00	32,132,800.00	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

## 六、 补充财务指标

适用 不适用

## 七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、 商业模式

公司是信息安全领域的软件开发商及系统集成商，专注于从事信息安全保密技术及产品的研发、生产和销售。

公司自设立以来，在发展过程中逐步形成了涵盖安全软件产品研发及销售、安全集成及安全服务的完整业务体系。公司不断强化技术创新能力，注重精准把握各类客户的特殊需求，通过软硬件的结合从而为银行、政府、烟草、电力、军队等众多领域提供系统化、集成化的信息安全整体解决方案及咨询服务等业务。

报告期内公司的商业模式无重大变化。报告期后至报告披露日公司的商业模式无重大变化。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

### 二、 经营情况回顾

#### （一）公司经营成果

报告期内公司营业收入、营业成本分别为 3,501.62 万元和 2,206.02 万元，同比增长-0.47%和 5.41%；利润总额和净利润分别为 616.51 万元和 525.83 万元，同比分别增长 7.97%和-2.42%，本期经营成果与上年同期基本持平。

销售费用 131.73 万元，同比减少 36.57%，主要是由于公司开源节流，销售部门的招待费和办公费及人工费用均相应减少所致。

研发费用 153.29 万元，同比减少 46.13%，主要是由于报告期内研发人员的差旅费和人工成本均减少所致。

资产减值损失 46.92 万元，同比减少 85.51%，主要是应收账款收回所致。

营业外收入 0.19 万元，同比减少 99.90%，主要是由于报告期内退税收入和政府补贴均减少所致。

营业外支出 11.69 万元，同比增加 1027.90%，主要是由于为保障公司业务发展所需资金，特向税务局申请暂缓缴纳税金而产生的滞纳金所致。

#### （二）公司财务状况

截至报告期末，公司资产总额为 13,388.55 万元，较上年期末 11,940.21 万元增加 1,448.34 万元，增幅为 12.13%；负债总额为 5,940.76 万元，较上年期末 5,054.17 万元增加 886.59 万元，增幅为 17.54%；资产负债率为 44.37%，上年期末为 42.33%，增幅为 4.82%；净资产总额为 7,447.79 万元。

货币资金 24.34 万元，比上年期末减少 98.57%，主要是由于报告期内支付的货款增加所致。

其他应收款 500.37 万元，比上年期末减少 31.32%，主要是由于收回各种款项增加所致。

长期应付款 106.46 万元，比上年期末减少 32.87%，主要是由于每月按计划还款使余额减少所致。

### （三） 现金流情况

报告期内，经营活动产生的现金流量净额为-1658.49 万元，上年同期为 883.42 万元，比上年同期同比减少 287.73%，主要原因是报告期内支付的货款增加所致；投资活动产生的现金流量净额为 0，主要是报告期内未购置固定资产所致；筹资活动产生的现金流量净额为-912.91 万元，同比减少 97.74%，主要是由于去年同期归还银行贷款支出 900 万元，而今年是在下半年归还所致。

### （四） 业务经营情况

报告期内，公司一方面继续以信息安全软件产品销售及相关等保、分保的安全集成项目为基础，不断扩展已有成果，由点到面深耕福建本地市场，公司同时由内而外的辐射核心行业外围，通过全方位了解自我、了解客户、了解对手、了解合作伙伴，并在纵横两个维度进行深入分析，有效强化了公司的决策力和市场竞争力。另一方面加大研发的技术创新力度，引进核心应用开发引擎与业务开发平台，为承担军工、金融行业应用开发积淀技术架构基础。

从区域拓展来看，公司通过多年来在信息安全领域的经验积淀优势为突破口，进入省外市场。利用行业应用软件领域的优势，做好细分行业内有影响力的大客户和典型客户的全套方案，增加典型案例，进而扩大公司在国内品牌影响力和竞争力。

公司以完善的内控制度为指导进行科学管理。质量管理方面，严格依照质量管理体系规范重大事项从 投标到产品开发，包括服务和商务在内的决策和服务流程，避免风险。在人才的开发和建设方面，公司制定出合理的薪酬和考评制度，不断改善工作环境，提高员工的生活待遇和个人成就感，创造积极向上的企业文化，保证有业绩、有能力的骨干不断晋升。公司积极拓展人才引进渠道，吸引培养以及稳定优秀人才，同时不断加大内部人才的发掘和培养力度，强化岗位培训。

报告期内，公司会计核算、财务经营管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心技术人员队伍稳定，客户资源稳定增长。

## 三、 风险与价值

### 1、市场竞争趋于激烈的风险

信息技术行业是一个竞争较为充分的行业，随着市场环境的逐步成熟和市场规模的迅速扩大，国内越来越多企业涉足信息技术与服务领域，特别是在去“IOE”的国产化浪潮推动下，更多国内厂商加入到信息技术变革的竞争当中。尤其是央企、国企甚至像 BAT 这样大型互联网企业，凭借其在产业链中的地位和资金优势，对国内各领域的信息技术创新型企业造成一定冲击。尽管公司目前在福建地区市场具

有一定影响力，但随着新竞争者的出现，市场竞争进一步加剧，公司可能面临价格下滑、市场占有率无法持续提高等风险。

**应对措施：**

未来公司将进一步采取措施控制成本投入，降低运营成本支出，寻求第三方合作，从而加强产品研发及产品创新，提升客户服务水平，提高自身竞争力水平。

**2、毛利率波动风险**

公司业务与一般的商品销售及工程项目不同，所承接的项目均属于非标准化项目，其无论是项目价款或是项目实施成本均差异化较大，导致毛利率存在一定幅度的波动风险。

**应对措施：**

公司将进一步调整产品结构，大力研发新产品，提供盈利能力，拓宽产业链，提升竞争力，稳定经营，降低风险。

**3、新市场及新业务开拓计划无法顺利实现的风险**

公司经营主要为客户提供基于信息系统等级保护、分级保护政策标准基础上的一体化行业信息系统集成解决方案为主，并根据行业具体需求承担软件开发、系统运维、安全服务等内容，作为公司的主要盈利方式，以直营与渠道相结合方式实现项目拓展。报告期内公司的主要客户为党政机关及企事业单位等，并集中于福建省内。为了进一步提升公司的盈利能力，谋求更为广大的业务发展空间，公司通过这一两年的转型努力，已将业务领域拓展至军工、烟草、监狱、等行业，并积极开拓省外市场业务，并在本年度内取得一定的进展。新市场及新业务开拓对于客户资源获取、行业核心技术及经验、市场口碑等方面的要求可能导致公司面临经营计划无法顺利实现而影响公司正常经营的风险。

**应对措施：**

公司的上述新市场及新业务开拓计划建立在公司现有业务内容及客户基础上，系在继续巩固并拓展其产品及服务的省内市场份额的基础上所采取的发展战略。公司在省内市场具有良好的业务基础并具备可持续性，这为公司实施上述经营计划提供了坚实的业绩保障。此外，公司将进一步客户资源积累、注重经营资质的取得及保有、改善生产条件、加强技术与人才储备，为上述经营计划的实施提供条件支撑。

**4、增值税优惠政策变化的风险**

公司属于软件行业，根据财税[2011]100号文件规定“对增值税一般纳税人销售自行开发生产的软件产品，按17%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。如未来即征即退政策发生变化，将对公司的盈利能力造成一定影响。

**应对措施：**

针对上述增值税、所得税优惠的风险，公司将密切关注所享受税收优惠政策的变动情况，与税务等相关部门保持积极有效沟通，及时掌握最新的政策变动，力求在发生政策变化风险时能够做好充分准备。

#### **5、所得税优惠政策变化的风险**

公司于 2008 年被认定为国家高新技术企业，并于 2016 年 7 月通过高新技术企业复审。根据现行《企业所得税法》的规定，公司按 15% 的税率征收企业所得税。但是如果公司未能在后续通过复审维持高新技术企业资格，或未来国家调整相关税收优惠政策，现有的税收优惠有可能丧失，将对公司未来经营业绩、现金流产生不利影响。

#### **应对措施：**

公司重视《高新技术企业》资格认定工作，保证年度公司经营业绩等各项指标能够满足该项资格的认定标准，确保公司能够如期取得资格复审。此外，该等税收优惠系行业普遍现象，优惠政策变化带来的风险系行业普遍性风险，不会因此影响公司在行业地位及利益。公司未来会不断加快业务拓展，逐步延伸业务覆盖面，保持技术的领先，减少税收政策变化对公司业务的经营产生的影响。

#### **6、股权集中及控股股东控制不当的风险**

截至本报告期末，公司董事长林章威持有股份公司 22,897,000 的股份，持股比例为 71.25%，为公司的控股股东。若控股股东利用其在公司的股权优势及控制权优势对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能损害公司和其他少数权益股东利益，存在因股权集中及实际控制人不当控制带来的控制风险。

#### **应对措施：**

为降低控实际控制人控制不当的风险，公司在《公司章程》里制定了保护中小股东利益的条款，制定了“三会”议事规则及《关联交易管理制度》，完善了公司内部控制制度。公司还将通过加强对管理层培训等方式不断增强实际控制人和管理层的诚信和规范经营意识，督促大股东遵照法律法规规范经营公司，忠实履行职责。

#### **7、核心技术人员人才流失风险**

经过多年的发展，公司培养和积聚了一批核心技术人员，并形成了一套行之有效的管理制度和措施，形成了公司主要的竞争优势。公司通过进行股权激励并不断完善薪酬制度体系，以加强员工凝聚力。从以往情况看，公司未发生大量高级管理人员与核心技术人员流失问题，团队保持稳定。如果现有高级管理人员和核心团队流失且新成员未能及时补充，将影响公司的稳定发展。因此，公司存在核心团队稳定性风险。

#### **应对措施:**

为了保持高级管理人员和技术人才的稳定，公司为其提供了良好薪酬待遇和激励机制，如建立员工持股平台，用于股权激励。此外，公司还通过内部培训和提升，不断培养公司的核心骨干和技术人才，加大公司核心骨干和技术人才的储备，避免公司核心骨干和技术人才出现断层现象，从而降低高级管理人员和技术人才的流失可能导致的风险。

#### **四、 企业社会责任**

公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，积极承担社会责任。公司诚信经营，依法纳税，尽全力对社会负责，对公司全体股东和每一位员工负责。

#### **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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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	四.二.(二)
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.(三)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重要事项详情

#### (一) 报告期内公司发生的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）	13,000,000.00	4,168,874.80
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	-	-
合计	13,000,000.00	4,168,874.80

#### (二) 承诺事项的履行情况

2013年9月，股份公司实际控制人、董事、监事及高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》，表示其目前未从事或参与与股份公司存在同业竞争的活动，并承诺：本人将不在中国境内外直接或间接

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该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

2013年9月，股份公司的实际控制人、股东以及董事、监事和高级管理人员于出具了《关于规范关联交易的承诺书》，承诺将尽可能的避免和减少其与股份公司之间的关联交易，对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，确保关联交易的价格原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，并严格遵守《公司章程》及相关规章制度规定的关联交易的审批权限和程序，以维护股份公司及其他股东、债权人的合法权益。

上述承诺人在报告期内严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。

### (三) 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
福建海峡银行股份有限公司股权	银行借款质押	1,749,500.00	1.31%	质押于兴业银行股份有限公司福州分行取得230.00万元最高额抵押借款，合同编号为：授WQ2017039
房产	银行借款抵押	1,688,651.36	1.26%	抵押于兴业银行股份有限公司福州分行取得670.00万元最高额抵押借款，合同编号为：授WQ2017039
设备	售后回租抵押	405,192.10	0.30%	补充流动资金
总计	-	3,843,343.46	2.87%	-



## 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	21,386,110	66.56%	-6,454,800	14,931,310	46.48%
	其中：控股股东、实际控制人	12,212,550	38.01%	-6,444,800	5,767,750	17.95%
	董事、监事、高管	12,880	0.04%	-	12,880	0.04%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	10,746,690	33.44%	6,454,800	17,201,490	53.52%
	其中：控股股东、实际控制人	10,674,450	33.22%	6,454,800	17,129,250	53.30%
	董事、监事、高管	72,240	0.22%	-	72,240	0.22%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		32,132,800.00	-	0	32,132,800.00	-
普通股股东人数		33				

#### (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	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	林章威	20,288,600	2,608,400	22,897,000	71.26%	17,129,250	5,767,750
2	福建华兴新兴创业投资有限公司	3,476,480	-	3,476,480	10.82%	-	3,476,480
3	何星	1,239,000	-7,000	1,232,000	3.83%	-	1,232,000
4	广发证券股份有限公司做市专用证券帐户	1,184,400	-	1,184,400	3.69%	-	1,184,400
5	陈净植	682,600	-	682,600	2.12%	-	682,600
合计		26,871,080	2,601,400	29,472,480	91.72%	17,129,250	12,343,230
前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：无							

### 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

林章威，公司控股股东、实际控制人，男，出生于 1974 年 11 月，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于闽江大学计算机应用专业，本科学历。1997 年至 2002 年，就职于福建国广一叶建筑装饰设计工程有限公司，任总经理；2003 年至 2005 年，就职于国广集团，任副总经理；2005 年至 2006 年，就职于厦门柏事特信息科技有限公司福州分公司，任总经理；2006 年至今，就职于本公司，现任公司董事长、总经理，董事任期至 2021 年 12 月。

## 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
林章威	董事、董事长兼总经理	男	1974-11-11	本科	2018.4-2021.4	是
金燕	监事	女	1992-03-12	大专	2018.4-2021.4	是
吴林旺	监事	男	1981-11-15	大专	2018.4-2021.4	是
滕风明	董事		1974-02-28	硕士	2018.4-2021.4	是
陈超刚	董事	男	1963-07-06	硕士	2018.4-2021.4	否
陈伟珍	监事	女	1974-05-22	本科	2018.4-2021.4	否
吴丹峰	董事、财务总监	女	1971-06-25	大专	2018.4-2021.4	是
邱少云	董事会秘书	女	1986-10-15	大专	2018.4-2021.4	是
林君标	董事	男	1974-01-20	本科	2018.4-2021.4	是
吴冰鑫	监事	女	1989-03-19	本科	2018.4-2021.4	是
林斯非	董事、副总经理	男	1951-08-10	本科	2018.4-2021.4	是
董事会人数:						6
监事会人数:						4
高级管理人员人数:						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

无

#### (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
林章威	董事、董事长兼总经理	20,288,600	2,608,400	22,897,000	71.26%	0
陈超刚	董事	85,120	-	85,120	0.26%	0
合计	-	20,373,720	2,608,400	22,982,120	71.52%	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 □否

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
郑颖	监事	换届	-	换届
李颖韬	董事	换届	-	换届
郑志鑫	董事	换届	-	换届
吴冰鑫	-	新任	监事	换届
林君标	-	新任	董事	换届
滕风明	-	新任	董事	换届

### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

√适用 □不适用

滕风明，男，1974年出生，清华大学计算机技术工程硕士，网络规划设计师，具有21年从业经验，长期从事计算机信息系统集成和政府、金融应用软件开发工作。曾任职于福建创新计算机软件股份有限公司和福建新大陆电脑股份有限公司。具有较强的技术管理能力，以及对行业应用深入的理解和丰富的实践经验，2018年至今，就职于本公司，现任董事，任期至第三届董事会届满之日止。

吴冰鑫，女，1989年出生，闽江学院现代文秘本科学历，2010年福建邦盛集团，任职行政人员；2013年4月至今，就职于本公司，现任公司监事，任期至第三届监事会届满之日止。

林君标，男，1974年出生，毕业于福州大学计算机及应用专业，大学本科学历，曾在福建省电子器材公司、福建省海材威电子科技有限公司任销售经理、总经理。2018年1月至今在福建省闽保信息技术股份有限公司任董事，任期至第三届董事会届满之日止。

## 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	20	17
销售人员	26	28
技术人员	57	52
财务人员	7	6
员工总计	110	103

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	0
硕士	1	1
本科	50	34
专科	45	54
专科以下	14	14
员工总计	110	103

**员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：**

公司实施全员劳动合同制，根据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与所有员工签订《劳动合同书》，向员工支付的薪酬包括薪金、津贴及奖金，公司根据国家有关法律、法规及地方相关保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险，为员工代缴代扣个人所得税。

公司重视员工培训，包括安全培训、技能培训、法规培训等。公司通过行政部制定了全面的培训计划并贯彻执行，对新员工进行入职培训使其了解公司基本情况，掌握所从事岗位的劳动技能，同时进行安全培训，使其了解安全生产的各项制度规定和要求；对于在职员工，公司开展定期在职培训，培训内容包括技能培训、定期安全培训和政策法规培训。通过内部和外部培训的方式不断提升员工素质和能力，提高公司整体工作效率，为公司战略目标的实现提供坚实的基础和切实的保障。

**(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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	第八节、六、 (一)	243,371.06	17,039,333.99
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	第八节、六、 (二)	67,943,210.54	54,356,639.17
预付款项	第八节、六、 (三)	45,940,749.30	31,162,262.68
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	第八节、六、 (四)	5,021,360.43	2,488,119.30
买入返售金融资产			
存货	第八节、六、 (五)	5,169,389.29	4,921,567.02
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	27,662.46
<b>流动资产合计</b>		124,318,080.62	109,995,584.62
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	第八节、六、 (六)	2,185,918.87	1,749,500.00
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	第八节、六、 (七)	5,892,125.75	6,245,258.86
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	第八节、六、 (八)	215,481.50	199,309.41
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	第八节、六、 (九)	1,273,851.23	1,212,418.69
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>9,567,377.35</b>	<b>9,406,486.96</b>
<b>资产总计</b>		<b>133,885,457.97</b>	<b>119,402,071.58</b>
<b>流动负债:</b>			
短期借款	第八节、六、 (十)	8,100,000.00	8,100,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款	第八节、六、(十一)	16,375,276.38	13,731,038.07
预收款项	第八节、六、(十二)	5,075,662.43	93,454.43
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	第八节、六、(十三)	1,558,215.85	1,151,558.75
应交税费	第八节、六、(十四)	23,061,120.08	20,318,355.60
其他应付款	第八节、六、(十五)	4,172,679.89	5,562,466.75
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		-	-

<b>流动负债合计</b>		58,342,954.63	48,956,873.60
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款	第八节、六、(十六)	1,064,619.86	1,585,822.74
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		1,064,619.86	1,585,822.74
<b>负债合计</b>		59,407,574.49	50,542,696.34
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	第八节、六、(十七)	32,132,800.00	32,132,800.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	第八节、六、(十八)	484,558.90	484,558.90
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	第八节、六、(十九)	4,789,084.84	4,753,063.34
一般风险准备		-	-
未分配利润	第八节、六、(二十)	37,071,439.74	31,488,953.00
归属于母公司所有者权益合计		74,477,883.48	68,859,375.24
少数股东权益		-	-
<b>所有者权益合计</b>		74,477,883.48	68,859,375.24
<b>负债和所有者权益总计</b>		133,885,457.97	119,402,071.58

法定代表人：林章威

主管会计工作负责人：吴丹峰

会计机构负责人：吴丹峰

## (二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			



货币资金	第八节、十一、 (一)	143,267.06	16,947,692.41
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	第八节、十一、 (二)	67,660,518.74	54,767,901.07
预付款项		45,940,749.30	30,165,262.68
其他应收款	第八节、十一、 (三)	5,003,668.16	2,470,813.63
存货		5,135,331.98	4,887,509.71
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
<b>流动资产合计</b>		<b>123,883,535.24</b>	<b>109,239,179.50</b>
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		2,185,918.87	1,749,500.00
持有至到期投资			
长期应收款		-	-
长期股权投资	第八节、十一、 (四)	6,643,367.00	6,643,367.00
投资性房地产		-	-
固定资产		5,877,192.14	6,223,550.53
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		215,481.50	199,309.41
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		1,273,851.23	1,212,418.69
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>16,195,810.74</b>	<b>16,028,145.63</b>
<b>资产总计</b>		<b>140,079,345.98</b>	<b>125,267,325.13</b>
<b>流动负债:</b>			
短期借款		8,100,000.00	8,100,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款		16,297,531.02	13,653,693.74
预收款项		5,069,662.42	87,454.42
应付职工薪酬		1,489,171.00	1,088,233.90
应交税费		23,336,548.98	20,316,388.72

其他应付款		10,890,468.84	12,337,539.33
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>65,183,382.26</b>	<b>55,583,310.11</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		1,064,619.86	1,585,822.74
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>1,064,619.86</b>	<b>1,585,822.74</b>
<b>负债合计</b>		<b>66,248,002.12</b>	<b>57,169,132.85</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		32,132,800.00	32,132,800.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		484,558.90	484,558.90
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		4,789,084.84	4,753,063.34
一般风险准备		-	-
未分配利润		36,424,900.12	30,727,770.04
<b>所有者权益合计</b>		<b>73,831,343.86</b>	<b>68,098,192.28</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>140,079,345.98</b>	<b>125,267,325.13</b>

法定代表人：林章威

主管会计工作负责人：吴丹峰

会计机构负责人：吴丹峰

### (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		35,016,215.87	35,183,019.78
其中：营业收入	第八节、六、(二十一)	35,016,215.87	35,183,019.78
利息收入		-	-

已赚保费		-	-
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		28,736,154.07	31,273,023.80
其中：营业成本	第八节、六、(二十一)	22,060,216.00	20,928,316.64
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	第八节、六、(二十二)	230,910.38	93,808.91
销售费用	第八节、六、(二十三)	1,317,256.63	2,076,558.69
管理费用	第八节、六、(二十四)	2,746,429.77	1,656,813.58
研发费用	第八节、六、(二十四)	1,532,934.03	2,845,514.09
财务费用	第八节、六、(二十五)	379,163.84	432,676.80
资产减值损失	第八节、六、(二十六)	469,243.42	3,239,335.09
加：其他收益	第八节、六、(二十七)	-	-
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）		-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		6,280,061.80	3,909,995.98
加：营业外收入	第八节、六、(二十八)	1,898.70	1,810,240.86
减：营业外支出	第八节、六、(二十九)	116,877.97	10,362.42
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		6,165,082.53	5,709,874.42
减：所得税费用	第八节、六、(三十)	906,789.31	321,362.42
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		5,258,293.22	5,388,512.00
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-

(一)按经营持续性分类:	-	-	-
1.持续经营净利润		-	-
2.终止经营净利润		-	-
(二)按所有权归属分类:	-	-	-
1.少数股东损益		-	-
2.归属于母公司所有者的净利润		5,258,293.22	5,388,512.00
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4.现金流量套期损益的有效部分		-	-
5.外币财务报表折算差额		-	-
6.其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
<b>七、综合收益总额</b>		-	-
归属于母公司所有者的综合收益总额		5,258,293.22	5,388,512.00
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
<b>八、每股收益:</b>			
(一)基本每股收益		0.16	0.17
(二)稀释每股收益		0.16	0.17

法定代表人：林章威

主管会计工作负责人：吴丹峰

会计机构负责人：吴丹峰

#### (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	第八节、十一、(五)	35,016,215.87	33,645,124.05
减：营业成本		22,060,216.00	19,816,138.13

税金及附加		230,910.38	92,637.99
销售费用		1,316,563.27	2,076,558.69
管理费用		2,693,276.99	1,592,917.82
研发费用		1,532,935.03	2,845,514.09
财务费用		377,513.22	430,209.30
其中：利息费用		-	-
利息收入		-	-
资产减值损失		410,095.84	3,238,579.47
加：其他收益		-	-
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）		-	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>6,394,705.14</b>	<b>3,552,568.56</b>
加：营业外收入		1,898.70	1,810,240.86
减：营业外支出		116,877.97	10,362.42
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>6,279,725.87</b>	<b>5,352,447.00</b>
减：所得税费用		906,789.31	320,817.23
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>5,372,936.56</b>	<b>5,031,629.77</b>
（一）持续经营净利润		-	-
（二）终止经营净利润		-	-
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
<b>六、综合收益总额</b>		<b>5,372,936.56</b>	<b>5,031,629.77</b>
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-

法定代表人：林章威

主管会计工作负责人：吴丹峰

会计机构负责人：吴丹峰

## (五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		43,357,628.57	33,275,094.30
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		-	813,240.86
收到其他与经营活动有关的现金	第八节、六、 (三十一)	9,259,237.97	18,550,637.65
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>52,616,866.54</b>	<b>52,638,972.81</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		54,487,069.05	31,573,932.32
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		3,986,276.21	4,803,911.51
支付的各项税费		1,499,539.03	1,775,203.52
支付其他与经营活动有关的现金	第八节、六、 (三十一)	9,228,926.68	5,651,681.72
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>69,201,810.97</b>	<b>43,804,729.07</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-16,584,944.43</b>	<b>8,834,243.74</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		-	6,593.00
投资支付的现金		-	-

质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		-	6,593.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-	-6,593.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		-	-
偿还债务支付的现金		-	9,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	211,018.50		340,165.81
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		-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	211,018.50		9,340,165.81
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-211,018.50		-9,340,165.81
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-16,795,962.93	-512,515.07
加：期初现金及现金等价物余额		17,039,333.99	16,379,010.38
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		243,371.06	15,866,495.31

法定代表人：林章威

主管会计工作负责人：吴丹峰

会计机构负责人：吴丹峰

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		43,357,628.57	31,617,806.30
收到的税费返还		-	813,240.86
收到其他与经营活动有关的现金		9,263,556.50	18,877,602.38
<b>经营活动现金流入小计</b>		52,621,185.07	51,308,649.54
购买商品、接受劳务支付的现金		54,487,069.05	30,103,757.76
支付给职工以及为职工支付的现金		3,986,276.21	4,759,003.93
支付的各项税费		1,499,539.03	1,763,729.67
支付其他与经营活动有关的现金		9,241,707.63	6,011,478.32
<b>经营活动现金流出小计</b>		69,214,591.92	42,637,969.68
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-16,593,406.85	8,670,679.86
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	-

取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		-	6,593.00
投资支付的现金		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		-	6,593.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-	-6,593.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		-	-
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		-	-
偿还债务支付的现金		-	9,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	211,018.50		340,165.81
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	211,018.50		9,340,165.81
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-211,018.50		-9,340,165.81
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-16,804,425.35	-676,078.95
加：期初现金及现金等价物余额		16,947,692.41	16,223,124.74
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		143,267.06	15,547,045.79

法定代表人：林章威

主管会计工作负责人：吴丹峰

会计机构负责人：吴丹峰



## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

#### (一) 附注事项索引

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

### 二、 报表项目注释

## 福建省闽保信息技术股份有限公司

### 财务报表附注

2018年1月1日至2018年06月30日

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

#### 一、 公司基本情况

##### (一) 公司概况

福建省闽保信息技术股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)成立于2006年06月20日, 企业统一社会信用代码为91350100789026047X; 企业法定代表人为林章威; 注册地址及办公地址: 福州市鼓楼区铜盘路软件大道89号福州软件园C区10号楼。截至2018年6月30日止, 本公司注册资本为3,213.28

万元。公司经营范围：计算机软硬件开发、设计及安装施工；电子与智能化工程的设计与施工；安防工程的设计与施工；计算机系统集成服务；档案数字化服务；计算机维修、维护；电子产品、机械设备、电力设备、机电设备、五金交电、电线电缆、通信设备批发、代购代销；计算机信息咨询；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）财务报表的批准报出

公司财务报告于 2018 年 8 月 27 日经公司第三届董事会第三次会议批准报出。

## 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

本公司于编制本年度财务报表时，对本公司自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了充分的评价，评价结果表明没有对持续经营能力产生重大怀疑的事项。

## 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。

本次报告涵盖期间为 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日。

### **(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**

#### **1、同一控制下的企业合并**

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业公司内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。本公司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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。

合并资产负债表，以被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵消；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，

涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵消。

## 2、非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

确定企业合并成本：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值。

非同一控制下的企业合并中，购买方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相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，企业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；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认为商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。

企业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，本公司经复核后计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益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。

## **(六) 合并财务报表的编制方法**

### **1、合并范围**

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

### **2、合并财务报表编制方法**

本公司合并财务报表以母公司和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料编制。编制时将母公司与各子公司及各子公司之间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并，并计算少数股东权益和少数股东本期收益。如果子公司会计政策及会计期间与母公司不一致，合并前先按母公司的会计政策及会计期间调整子公司会计报表。

### **3、报告期增加减少子公司的合并报表处理**

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司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。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，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。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司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原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，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，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。

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的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的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净资产份额的差额，均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、分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理**

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，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，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。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，处置价款与相对应享有子公司自购买日开始持续计算的净资产之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益；丧失控制权时，按照前述丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

#### **(七) 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。

#### **(八) 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；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不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。

### （九） 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：

单项金额重大是指：单项金额在 100 万元（含 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：

期末对于单项金额重大的应收款项（包括应收账款、其他应收款）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、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

按信用风险特征确定组合的依据	
账龄组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
关联组合	关联方相互之间发生的应收款项
职工备用金、押金组合	应收职工个人备用金款、押金等

按组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	账龄分析法
关联组合	其他方法
职工备用金、押金组合	其他方法

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	10	10
2—3年	25	25
3—4年	50	50
4—5年	75	75
5年以上	100	100

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

组合名称	方法说明
关联方组合	不计提坏账准备
职工备用金、押金组合	不计提坏账准备

### 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：

与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等等。

坏账准备的计提方法：

有客观证据表明其发生了减值的，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，计提减值准备。

## (十) 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

库存商品及发出商品，采用移动加权平均法计价。

## 3、不同类别存货可变现净值的确定依据

可直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产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

低值易耗品采用一次转销法；

包装物采用一次转销法。

## （十一） 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注 三（八）“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司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。

### 1、投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有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，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及

原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方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相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## **2、后续计量及损益确认方法**

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### **（1）成本法核算的长期股权投资**

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### **（2）权益法核算的长期股权投资**

采用权益法核算时，长期股权投资的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，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，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资本公积。

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等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本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，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本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。

### **(3) 收购少数股权**

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### **(4) 处置长期股权投资**

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按企业会计准则中合并财务报表编制方法中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，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；处置后的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之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，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。

本公司因处置部分股权投资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

权益法时全部转入当期投资收益。

本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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## （十二） 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分类计提，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。

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（%）
房屋及建筑物	平均年限法	20	5	4.75
办公家具	平均年限法	5	5	19.00
电子设备	平均年限法	5	5	19.00
运输设备	平均年限法	5	5	19.00

## （十三） 借款费用

### 1、 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本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生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

- ① 资产支出已经发生；
- ② 借款费用已经发生；



③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

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。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

## 2、借款费用资本化金额的计算方法

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。

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。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## (十四) 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
财务软件	5 年	受益年限

每期末，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

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。经复核，本年期末无该类无形资产。

## (十五) 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。

## **(十六) 融资性售后回租**

融资性售后回租是指出卖方(即承租方)将一项自制或外购的资产出售之后,又将该项资产从购买方(即出租方)租回。融资性售后回租中承租方出售资产之时,其资产所有权以及与资产所有权有关的全部报酬和风险并未完全转移,且固定资产出售及租赁交易相互关联,故视为一项交易,按抵押借款处理。

## **(十七) 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。

本公司以产品发货并取得客户签收之后确认收入。

### **2、提供劳务收入**

本公司对外提供劳务,于劳务已实际提供时确认相关的收入。

在确认收入时,以劳务已提供,与交易相关的价款能够流入,并且与该项劳务有关的成本能够可靠计量为前提。

技术维护服务收入,在技术维护服务已提供,与技术维护服务相关的经济利益能够流入企业,与技术维护服务有关的成本能够可靠地计量时,确认前述收入的实现。一般情况下,公司在按照合同约定完成技术维护服务后,甲方组织人员对硬件设备进行现场验收并确认之后确认收入。

### **3、让渡资产使用权**

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。其中: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。

## **(十八) 政府补助**

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助,按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资

产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

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

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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

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

### **(十九) 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) 租赁**

### 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。

## **(二十一) 资产减值**

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

1、资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

2、本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。

3、市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

4、有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

5、资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

6、本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。

7、其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定及尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## **(二十二) 重要会计政策和会计估计的变更**

### **1、重要会计政策变更**

本报告期内公司未发生重大重要会计政策变更事项。

### **2、重要会计估计变更**

本报告期内公司未发生重大会计估计变更事项。

## 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	17%/16%/11%/10%/6%
城市维护建设	按实际缴纳的流转税计缴	7%
教育费附加	按应缴纳的流转税计缴	3%
地方教育费附	按应缴纳的流转税计缴	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%/25%

### (二) 税收优惠

#### 1、增值税

本公司 2014 年 5 月 30 日，被福建省经济和信息化委员会授予《软件企业企业认定证书》（编号为闽 R-2014-0086）。

根据财政部、国家税务总局、海关总署《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》（财税[2000]25 号）文件的规定，自 2000 年 6 月 24 日起至 2010 年底以前，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17% 的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策，本公司从 2009 年起销售自行开发生产的软件产品，按 17% 的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

根据国务院 2011 年 1 月 28 日下发的《国务院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），继续实施软件增值税优惠政策。软件增值税即征即退政策在 2010 年到期后将继续执行。

#### 2、企业所得税

①本公司 2016 年 12 月 1 日，被福建省科学技术厅、福建省财政厅、福建省国家税务局、福建省地方税务局联合授予《高新技术企业认定证书》（编号为 GR201635000257），资格有效期三年，依据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》减按 15% 的税率征收企业所得税。

②根据财税[2017]34 号，研究开发费用计入当期损益未形成无形资产的，允许再按其当年研究开发费用实际发生额的 75%，直接抵扣当年应纳税所得额。

## 五、 企业合并及合并财务报表

### (一) 子公司情况

#### 1、通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	取得方式	持股比例 (直接)	表决权比例	是否合并报表
北京宏图金信信息技术有限公司	设立	100%	100%	是
北京中安嘉盛信息技术有限公司	设立	100%	100%	是
福建闽保军安电子科技有限公司	设立	100%	100%	是
福建闽保信安信息技术有限公司	设立	100%	100%	是

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	投资时间
北京宏图金信信息技术有限公司	北京	北京	技术推广服务等	2013/5/24
北京中安嘉盛信息技术有限公司	北京	北京	技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、技术推广等	2013/6/4
福建闽保军安电子科技有限公司	龙岩	龙岩	电子通信、电子仪器设备、机电设备、通信设备研发生产加工制造等	2015/5/18
福建闽保信安信息技术有限公司	福州	福州	计算机信息技术等	2016/9/14

#### 2、同一控制下企业合并取得的子公司

本公司报告期内无同一控制下企业合并取得的子公司。

#### 3、非同一控制下企业合并取得的子公司

本公司报告期内无非同一控制下企业合并取得的子公司。

### (二) 合并范围发生变更的说明

本公司报告期内将上述通过设立或投资等方式取得的子公司纳入合并财务报表合并范围。

## 六、 合并财务报表项目注释

### (一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	175,524.90	218,156.26
银行存款	67,846.16	16,821,177.73
其他货币资金	-	-



项目	期末余额	期初余额
合 计	243,371.06	17,039,333.99

**说明：**

2017年9月22日，本公司在华夏银行股份有限公司福州鼓楼支行存入单位定期存款1,500.00万元，起息日期2017年9月22日，到期日期2018年9月22日，执行利率2.1%，到期不续存。2018年4月23日，本公司将前述定期存款转为活期，用于日常运营需要。

## (二) 应收票据及应收账款

### 1、应收票据

报告期初及期末，公司无应收票据。

### 2、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

类别	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	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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	76,914,576.87	100.00%	8,971,366.33	11.66%	67,943,210.54	62,550,462.16	100.00%	8,193,822.99	13.10%	54,356,639.17
其中：账龄组合	76,914,576.87	100.00%	8,971,366.33	11.66%	67,943,210.54	62,550,462.16	100.00%	8,193,822.99	13.10%	54,356,639.17
关联方组合	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
职工备用金、押金组合	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>组合小计</b>	<b>76,914,576.87</b>	<b>100.00%</b>	<b>8,971,366.33</b>	<b>11.66%</b>	<b>67,943,210.54</b>	<b>62,550,462.16</b>	<b>100.00%</b>	<b>8,193,822.99</b>	<b>13.10%</b>	<b>54,356,639.17</b>

类别	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	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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>76,914,576.87</b>	<b>100.00%</b>	<b>8,971,366.33</b>	<b>11.66%</b>	<b>67,943,210.54</b>	<b>62,550,462.16</b>	<b>--</b>	<b>8,193,822.99</b>	<b>--</b>	<b>54,356,639.17</b>

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			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	54,278,092.15	2,713,904.61	5.00%	32,743,771.24	1,637,188.56	5.00%
1-2年	9,514,683.44	951,468.34	10.00%	18,129,184.11	1,812,918.41	10.00%
2-3年	5,720,367.49	1,430,091.87	25.00%	5,032,100.52	1,258,025.13	25.00%
3-4年	6,987,193.91	3,493,596.96	50.00%	6,258,446.01	3,129,223.01	50.00%
4-5年	127,741.30	95,805.97	75.00%	121,969.60	91,477.20	75.00%
5年以上	286,498.58	286,498.58	100.00%	264,990.68	264,990.68	100.00%
<b>合计</b>	<b>76,914,576.87</b>	<b>8,971,366.33</b>	<b>--</b>	<b>62,550,462.16</b>	<b>8,193,822.99</b>	<b>--</b>

## (2) 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

项 目	本年度	上年度
计提坏账准备	528,293.34	1,962,080.80
收回/转回坏账准备	-	-

## (3) 本年实际核销的应收账款情况

本期无实际核销的应收账款情况。

## (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	账龄	金额	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
福建榕基软件股份有限公司	1至4年	5,883,441.51	7.65	2,941,720.76
福建睿和科技有限公司	1年内	5,830,000.00	7.58	291,500.00
广州茂江信息技术有限公司	1年内	3,669,017.00	4.77	183,450.85
福州众通软件有限公司	1至2年	2,350,000.00	3.06	235,000.00
福州市中级人民法院	1年内	1,490,000.00	1.94	74,500.00
合 计	—	19,222,458.51		3,726,171.61

(5) 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款；

(6) 本期无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		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	35,514,203.25	77.30%	29,111,367.81	93.42
1至2年	10,283,245.21	22.38%	1,939,514.89	6.22
2至3年	67,871.24	0.15%	35,950.38	0.12
3年以上	75,429.6	0.16%	75,429.60	0.24
合 计	45,940,749.30	--	31,162,262.68	--

### 2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	金额	年限	占预付账款总额的比例 (%)
深圳市恒仕达电子有限公司	9,465,279.07	1年以内	20.60
深圳市易诚铭科技有限公司	4,098,744.00	1年以内	8.92

单位名称	金额	年限	占预付账款 总额的比例 (%)
深圳郡盛商贸有限公司	3,543,863.00	1 年以内	7.71
上海南周电子商务有限公司	1,870,000.00	1 年以内	4.07
上海舟唛信息科技有限公司	1,221,207.00	1 年以内	2.66
<b>合 计</b>	<b>20,199,093.07</b>	--	

#### (四) 其他应收款

##### 1、其他应收款分类披露

类 别	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	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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,155,326.38	97.17%	133,965.95	2.60%	5,021,360.43	2,670,526.73	94.68%	182,407.43	6.83%	2,488,119.30
其中：账龄组合	1,318,926.63	25.58%	133,965.95	8.67%	1,184,960.68	2,498,676.73	88.59%	182,407.43	7.30%	2,316,269.30
关联方组合	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
职工备用金、押金组合	3,836,399.75	74.42%	-	-	3,836,399.75	171,850.00	6.09%	-	-	171,850.00
<b>组合小计</b>	<b>5,155,326.38</b>	<b>97.17%</b>	<b>133,965.95</b>	<b>2.60%</b>	<b>5,021,360.43</b>	<b>2,670,526.73</b>	<b>94.68%</b>	<b>182,407.43</b>	<b>6.83%</b>	<b>2,488,119.30</b>
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	150,000.00	2.83%	150,000.00	100.00%	-	150,000.00	5.32%	150,000.00	100.00%	-
<b>合 计</b>	<b>5,305,326.38</b>	<b>--</b>	<b>283,965.95</b>	<b>--</b>	<b>5,021,360.43</b>	<b>2,820,526.73</b>	<b>--</b>	<b>332,407.43</b>	<b>--</b>	<b>2,488,119.30</b>

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			期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,053,970.17	52,698.51	5.00%	2,191,190.25	109,559.51	5.00%
1—2 年	68,578.16	6,857.82	10.00%	107,623.58	10,762.36	10.00%
2—3 年	127,597.4	31,899.35	25.00%	151,383.59	37,845.90	25.00%
3—4 年	36,301.59	18,150.80	50.00%	48,479.31	24,239.66	50.00%
4—5 年	32,479.31-	24,359.48-	75.00%	-	-	75.00%
5 年以上	-	-	100.00%	-	-	100.00%
<b>合 计</b>	<b>1,318,926.63</b>	<b>133,965.95</b>	<b>--</b>	<b>2,498,676.73</b>	<b>182,407.43</b>	<b>--</b>

## 2、本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

项目	本年度	上年度
计提坏账准备	-43,489.79	-567,644.95
收回/转回坏账准备	-	-

## 3、本年实际核销的其他应收款情况

本期无实际核销的其他应收款。

## 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	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额的比例	坏账准备年末余额
中国共产党龙岩市新罗区委	履约保证金	227,812.23	1年以内	4.29%	11,390.61
福建省福州市中级人民法院	履约保证金	149,000.00	1年以内	2.81%	7,450.00
福建省工商行政管理局	履约保证金	133,483.00	1年以内	2.52%	6,674.15
三明华建招标代理有限公司	支付保证金	80,000.00	2至3年	1.51%	20,000.00
福建省招标采购集团有限公司	保证金	58,039.00	2-3年	1.09%	43,529.25
合计	—	648,334.23	—		89,044.01

5、年末无涉及政府补助的应收款项；

6、本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款；

7、本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

## (五) 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
库存商品	1,707,396.94	-	1,707,396.94	1,726,755.35	-	1,726,755.35
发出商品	3,461,992.35	-	3,461,992.35	3,194,811.67	-	3,194,811.67
合计	5,169,389.29	—	5,169,389.29	4,921,567.02	—	4,921,567.02

## (六) 可供出售金融资产

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具	-	-	-	-	-	-



可供出售权益工具	2,185,918.87		2,185,918.87	2,237,277.90	487,777.90	1,749,500.00
按公允价值计量的	-	-	-	-	-	-
按成本计量的	2,185,918.87	-	2,185,918.87	2,237,277.90	487,777.90	1,749,500.00
合计	2,185,918.87	--	2,185,918.87	2,237,277.90	487,777.90	1,749,500.00

## (七) 固定资产

### 1、固定资产情况

项目	房屋建筑物	电子设备	运输设备	办公家具	合计
一、账面原值	-	-	-	-	-
1、年初余额	7,465,807.50	2,245,420.53	3,276,669.77	180,974.96	13,168,872.76
2、本年增加金额	-	14304.96			
其中：购置	-				
3、本年减少金额	-	-	-	-	-
其中：处置或报废	-	-	-	-	-
4、年末余额	7,465,807.50	2,259,725.49	3,276,669.77	180,974.96	13,183,177.72
二、累计折旧	-	-	-	-	-
1、年初余额	2,245,637.15	1,695,063.82	2,890,401.90	135,831.23	6,966,934.10
2、本年增加金额	148,860.87	104,401.02	61,887.87	8,968.11	324,117.87
其中：计提	148,860.87	104,401.02	61,887.87	8,968.11	324,117.87
3、本年减少金额	-	-	-	-	-
其中：处置或报废	-	-	-	-	-
4、年末余额	2,394,498.02	1,799,464.84	2,952,289.77	144,799.34	7,291,051.97
三、减值准备	-	-	-	-	-
1、年初余额	-	-	-	-	-
2、本年增加金额	-	-	-	-	-
其中：计提	-	-	-	-	-
3、本年减少金额	-	-	-	-	-
其中：处置或报废	-	-	-	-	-
4、年末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值	-	-	-	-	-

项目	房屋建筑物	电子设备	运输设备	办公家具	合计
1、年末账面价值	5,071,309.48	460,260.65	324,380.00	36,175.62	5,892,125.75
2、年初账面价值	5,220,170.35	593,676.91	386,267.87	45,143.73	6,245,258.86

2、截止报表日无闲置的固定资产情况。

3、截止报表日无通过融资租赁租入的固定资产情况。

4、截止报表日无通过经营租赁租出的固定资产。

5、本年度没有未办妥产权证书的固定资产。

## (八) 无形资产

项目	软件	合计
一、账面原值	-	-
1、年初余额	250,102.57	250,102.57
2、本年增加金额	50,427.35	50,427.35
其中：购置		
3、本年减少金额		
其中：处置	-	-
4、年末余额	300,529.92	250,102.57
二、累计摊销	-	-
1、年初余额	50,793.16	50,793.16
2、本年增加金额	34,255.26	34,255.26
其中：计提	34,255.26	34,255.26
3、本年减少金额	-	-
其中：处置	-	-
4、年末余额	85,048.42	85,048.42
三、减值准备	-	-
1、年初余额	-	-
2、本年增加金额	-	-
其中：计提	-	-
3、本年减少金额	-	-
其中：处置	-	-

项目	软件	合计
4、年末余额	-	-
四、账面价值	-	-
1、年末账面价值	215,481.50	215,481.50
2、年初账面价值	199,309.41	199,309.41

## (九) 递延所得税资产

### 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
资产减值准备	9,255,332.29	1,273,851.23	8,082,791.26	1,212,418.69
可抵扣亏损	-	-	-	-
合计	9,255,332.29	1,273,851.23	8,082,791.26	1,212,418.69

## (十) 短期借款

### 1、短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	8,100,000.00	8,100,000.00
保证借款		
信用借款	-	-
合计	8,100,000.00	8,100,000.00

### 2、短期借款账项明细

项目	本金	开始日期	终止日期	年息率
兴业银行股份有限公司 福州温泉支行	8,100,000.00	2017/08/16	2018/08/16	定价基准利率

#### 说明：

上述借款之取得，系以本公司持有的福建海峡银行股份有限公司的股权计 45.6999 万股为质押物，以本公司闽侯县荆溪镇永丰社区文山里 55 号（软件园三期）3#D 整座【房权证 H 字第 1306251#】及土地使用权【侯国用（2013）第

2340600#】为抵押物，另加本公司实际控制人林章威及其配偶林鸽提供个人最高额保证。

## (十一) 应付票据及应付账款

### 1、应付票据

报告期初及期末，公司无应收票据。

### 2、应付账款

#### (1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	8,050,550.10	7,947,234.40
1 至 2 年	5,540,477.22	4,200,426.99
2 至 3 年	2,214,235.69	1,413,363.31
3 年以上	570,013.37	170,013.37
合 计	16,375,276.38	13,731,038.07

#### (2) 账龄超过一年的重要应付账款：

债权单位名称	期末余额	账龄	未偿还原因
南威软件股份有限公司	1,053,003.62	1—3 年	暂未结算
南北联合信息科技有限公司	837,849.50	1-2 年	暂未结算
深圳市盛视科技有限公司	659,622.64	1-2 年	暂未结算
福州誉杰创电子科技有限公司	455,000.00	1-3 年	暂未结算
福建省伊网通信息科技有限公司	347,849.93	1—3 年	暂未结算
合 计	3,353,325.69	-	-

#### (3) 按应付对象归集的期末余额前五名的应付账款情况

单位名称	期末余额	账龄	占应付账	性质或内容
南威软件股份有限公司	1,053,003.62	1—3 年	6.43	暂未结算
南北联合信息科技有限公司	837,849.50	1-2 年	5.12	暂未结算
深圳市盛视科技有限公司	659,622.64	1-2 年	4.03	暂未结算
福州誉杰创电子科技有限公司	455,000.00	1-3 年	2.78	暂未结算
北京中青旅创格科技有限公司	377,196.58	1 年内	2.40	暂未结算

合 计	3,382,672.34	—	—
-----	--------------	---	---

## (十二) 预收款项

### 1、预收款项列示

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	4,976,558.00	65,350.00
1-2年	75,880.00	14,880.00
2-3年	10,965.43	10,965.43
3年以上	12,259.00	2,259.00
合 计	5,075,662.43	93,454.43

### 2、账龄超过一年的重要预收款项

债权单位名称	期末余额	账龄	未偿还原因
永安市纪律检查委员会	46,612.00	1—2年	暂未结算
中共泉州市丰泽区纪律检查	26,933.00	1—2年	暂未结算
中国共产党福州市晋安区纪律检	15,577.00	1—2年	暂未结算
福建兵工装备有限公司	5,900.00	1—3年	暂未结算
福建省测绘地理信息局	3,000.00	1—3年	暂未结算
合 计	98,022.00	-	-

### 3、按预收对象归集的期末余额前五名的预收款情况

单位名称	期末余额	账龄	占预收账款期
福建省福州市人民检察院	240,000.00	1年内	4.73
永安市纪律检查委员会	46,612.00	1—2年	0.91
中共泉州市丰泽区纪律检查委员会	26,933.00	1—2年	0.53
中国共产党福州市晋安区纪律检查委员会	15,577.00	1—2年	0.31
福建兵工装备有限公司	5,900.00	1—3年	0.12
合 计	335,022.00	-	

## (十三) 应付职工薪酬

### 1、应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
一、短期薪酬	1,137,315.57	3,498,228.43	3,225,272.06	1,508,080.64
二、离职后福利-设定提存计划	14,243.18	228,867.25	192,125.00	50,135.21
三、辞退福利				
<b>合 计</b>	<b>1,151,558.75</b>	<b>3,727,095.68</b>	<b>3,417,397.06</b>	<b>1,558,215.85</b>

## 2、短期薪酬列示

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,035,250.03	3,037,647.20	2,787,245.81	1,285,651.42
2、职工福利费				
3、社会保险费	97,808.70	236,454.46	223,087.48	111,175.68
其中：医疗保险费	96,257.50	153,239.87	153,239.87	96,257.50
工伤保险费	51.57	4,413.02	4,413.02	51.57
生育保险费	1,499.63	7,781.88	7,781.88	1,499.63
4、住房公积金	4,182.00	58,212.00	49,104.00	13,290.00
5、工会经费和职工教育经费	74.84	480.00	400.00	154.84
<b>合 计</b>	<b>1,137,315.57</b>	<b>3,534,120.46</b>	<b>3,225,272.06</b>	<b>1,543,972.67</b>

## 3、设定提存计划列示

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
1、基本养老保险	13,855.65	222,759.00	186,984.00	49,036.33
2、失业保险费	387.53	6,108.25	5,141.00	1098.88
<b>合 计</b>	<b>14,243.18</b>	<b>228,867.25</b>	<b>192,125.00</b>	<b>50,135.21</b>

## (十四) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	5,456,792.08	5,469,550.52
增值税	16,840,400.62	14,053,945.15
土地使用税	3,193.63	2,947.96
房产税	86,725.53	84,513.27
城市维护建设税	343,898.11	312,466.85
教育费附加	164,339.40	124,688.39

项目	期末余额	期初余额
代扣代缴个人所得税	-10,040.17	245.78
印花税	60,234.14	72,606.14
—防洪费	115,528.40	92,394.69
营业税	-	-
残疾人就业保障金	48.34	104,996.85
<b>合 计</b>	<b>23,061,120.08</b>	<b>20,318,355.60</b>

## (十五) 其他应付款

### 1、其他应付款列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,958,424.2	4,513,256.78
1 至 2 年	898,209.4	330,894.03
2 至 3 年	712,778.34	224,159.89
3 年以上	603,267.95	494,156.05
<b>合计</b>	<b>4,172,679.89</b>	<b>5,562,466.75</b>

### 2、账龄超过一年的重要其他应付款

项目	期末余额	账龄	未偿还原因
杨帆	568,000.00	1-2 年	往来款项
福州软件园产业基地开发有限公司	339,935.50	3 年以上	企业现有办公楼 C 区 10 号楼购房尾款
国浩律师（福州）事务所	150,000.00	1—2 年	律师费未付
林斯非	90,000.00	1—2 年	报销款未付
<b>合计</b>	<b>1,147,935.50</b>	<b>—</b>	<b>—</b>

### 3、按应付对象归集的期末余额前五名的其他应付款情况

项目	期末余额	账龄	未偿还原因
广州昂竺软件科技有限公司	1,651,249.00	1 年以内	往来款项
福建省保密协会	700,000.00	1 年以内	往来款项
杨帆	568,000.00	1-2 年	往来款项
福州软件园产业基地开发有限公司	339,935.50	3 年以上	企业现有办公楼 C 区 10 号楼购房尾款
国浩律师（福州）事务所	150,000.00	1-2 年	律师费

合计	3,409,184.5	--	--
----	-------------	----	----

## (十六) 长期应付款

### 1、长期应付款分类

债券名称	期末余额	期初余额
未确认融资费用	-331,977.26	-455,357.74
应付售后回租款	1,396,597.12	2,041,180.48
合计	1,064,619.86	1,585,822.74

### 2、长期应付款账项明细

项目	发生时间	初始确认金额	摊销期限(月)	每期摊销金额
未确认融资费用	-	862,783.01	-	23,966.19
其中：手续费(居间服务)	2016/07/22	495,283.01	36	13,757.86
应付租金与本金差额	2016/07/22	367,500.00	36	10,208.33
应付售后回租款	2016/07/22	3,867,500.00	36	107,430.56

#### 说明：

本公司2016年7月21日与融信租赁股份有限公司签订《售后回租合同》及《融资租赁居间服务协议》，租赁期从2016年7月22日到2019年7月22日，月付租金额107,430.56元。本公司有购买租赁资产的选择权，行使该选择权的有效期间从2016年7月22日到2019年7月22日，留购价为1,000.00元。按协议支付手续费(居间服务)525,000.00元，扣除进项税金29,716.99元之后为495,283.01元。

另据前述《售后回租合同》的附件《租赁物明细表》显示：租赁物原始购买价格4,868,134.67元、净值3,511,364.87元。另查福州市鼓楼区市场监督管理局动产抵押(登记编号：350102160008-1#)显示：财物债权数额为187.00万元。

## (十七) 股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)				期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	
股份总数	32,132,800.00	-	-	-	-	32,132,800.00



## (十八) 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	484,558.90	-	-	484,558.90
合 计	484,558.90	--	--	484,558.90

## (十九) 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	4,753,063.34		-	4,789,084.84
任意盈余公积	-		-	-
合 计	4,753,063.34		--	4,789,084.84

## (二十) 未分配利润

项 目	本期发生额	上期发生额
调整前上期末未分配利润	31,813,146.52	13,172,876.22
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	31,813,146.52	13,172,876.22
加： 本期归属于母公司所有者的净利润	5,258,293.22	5,388,512.00
减：提取法定盈余公积		
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	37,071,439.74	18,561,388.22

## (二十一) 营业收入和营业成本

### 1、营业收入和营业成本列示

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	35,016,215.87	22,060,216.00	35,183,019.78	20,928,316.64
其他业务	-	-	-	-

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
合计	35,016,215.87	22,060,216.00	35,183,019.78	20,928,316.64

## 2、营业收入按销售类别列示

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
分级保护业务收入	31,299,729.94	20,276,845.08	25,676,125.85	17,549,392.88
软件开发及运维收入	3,716,485.93	1,783,370.92	9,506,893.93	3,378,923.76
合计	35,016,215.87	22,060,216.00	35,183,019.78	20,928,316.64

## (二十二) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	103,882.82	28,711.71
教育费附加	44,521.21	24,417.51
印花税	8,489.09	23,736.12
房产税	13,273.56	12,113.15
防洪费	25,392.40	3,356.4
残疾人保障金	3716.47	1,474.02
土地使用税	1474.02	
营业税	-	28,711.71
合计	230,910.38	93,808.91

## (二十三) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	987,920.11	1,480,802.98
差旅费	38,105.37	225,623.00
办公费	33,794.41	128,167.51
通讯费	2,398.57	5,291.70
业务招待费	99,958.00	196,806.80
折旧摊销费	3,589.56	34,461.10

项目	本期发生额	上期发生额
物耗	6,066.00	2,353.00
市区交通费	2,902.47	3,052.60
咨询服务费	124,250.62	
<b>合 计</b>	<b>1,317,256.63</b>	<b>2,076,558.69</b>

#### (二十四) 管理费用及研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	1,899,312.00	887,048.56
租赁费用	-	8,100.00
办公费	179,212.12	87,525.57
差旅费	70723.74	130,041.00
业务招待费	44,868.73	69,800.10
折旧摊销费	279,076.26	280,943.09
低值易耗品	34,826.00	29,632.76
研发费用	1,532,934.03	2,845,514.09
交通费	3,041.6	1,857.82
咨询服务费	235,369.32	161,864.68
<b>合 计</b>	<b>4,279,363.80</b>	<b>4,502,327.67</b>

#### (二十五) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	333,182.79	340,165.81
减：利息收入	-27,678.15	-471.74
银行手续费	73,659.20	92,982.73
<b>合 计</b>	<b>379,163.84</b>	<b>432,676.80</b>

#### (二十六) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	469,243.42	3,239,335.09

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产减值损失		
合计	469,243.42	3,239,335.09

### (二十七) 其他收益

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助			
其中：福建省人民政府办公厅关于印发培育科技小巨人领军企业行动计划的通知			
关于下达 2017 年度科技小巨人领军企业研发费用加计扣除奖励专项资金的通知			
增值税即征即退收入			
合计			

### (二十八) 营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助（详见下表：政府补助明细表）		1,810,240.86	
其他	1,898.70		
合计	1,898.70	1,810,240.86	

其中，计入当期损益的政府补助：

补助项目	本年发生数	与资产相关/与收益相关
关于下达 2013-2015 年新增规模以上工业企业奖励资金的通知		与收益相关
福建省人民政府办公厅关于印发省级高新技术企业扶持办法的通知		与收益相关
鼓楼区关于推动软件和信息技术服务业发展的七条措施的实施细则的通知		与收益相关
合计		—

### (二十九) 营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠支出	—		—
税费滞纳金	116,077.97	10,362.42	
合计	116,077.97	10,362.42	

### (三十) 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	999,421.85	738,968.84
递延所得税费用	-92,632.54	-417,606.42
合计	906,789.31	321,362.42

#### 2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	6,165,082.53	5,709,874.42
按法定/适用税率计算的所得税费用	999,421.85	856,481.16
子公司适用不同税率的影响	-	109,377.25
调整以前期间所得税的影响	-	-
税法规定的额外可扣除费用	-	-225,056.48
非应税收入的影响	-	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-	-
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-	-
本年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	-92,632.54	-419,439.51
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-	-
所得税费用	906,789.31	321,362.42

### (三十一) 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	27,678.15	390.21
往来款项	9,231,559.82	17,553,247.44
政府补助	-	997,000.00
“营业外收入-其他”收现部分	-	-
合计	9,259,237.97	18,550,637.65

#### 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
----	-------	-------

项 目	本期发生额	上期发生额
银行手续费	73,659.20	92,982.73
个人所得税	126,952.91	
各项费用	2,709,388.32	903,926.49
往来款项	6,202,960.98	4,634,410.08
对外捐赠	-	-
五险一金及各项税费滞纳金	115,965.27	20,362.42
合 计	9,228,926.68	5,651,681.72

## (三十二) 现金流量表补充资料

### 1、现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>	-	-
净利润	5,25,8293.22	5,388,512.00
加：资产减值准备	469,243.42	3,239,335.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	324,117.87	670,439.03
无形资产摊销	34,255.26	19,967.52
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以	-	-
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）	379,163.84	432,676.80
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）	-92,632.54	-417,606.42
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）	-247,822.27	1,778,601.30
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,533,241.13	2,939,093.18
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,389,786.86	-5,216,701.39
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	-16,584,944.43	8,834,243.74
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>	-	-

补充资料	本年金额	上年金额
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>	-	-
现金的期末余额	243,371.06	15,866,495.31
减：现金的期初余额	17,039,333.99	16,379,010.38
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	<b>-16,795,962.93</b>	<b>-512,515.07</b>

## 2、现金和现金等价物的构成

项目	本期发生额	上期发生额
一、现金	243,371.06	15,289,302.40
其中：库存现金	175,524.9	135,857.36
可随时用于支付的银行存款	67,846.16	15,153,445.05
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
二、现金等价物	-	-
三、年末现金及现金等价物余额	<b>243,371.06</b>	<b>15,289,302.41</b>

## (三十三) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末资产原值	期末资产净值	受限原因
可供出售金融资产-福建海峡银行股份有限公司的股权计 45.6999 万股	1,749,500.00	1,749,500.00	银行借款质押
固定资产-房屋建筑物-闽侯县荆溪镇永丰社区文山里 55 号（软件园三期）3#D 整座	2,949,677.50	1,688,651.36	银行借款抵押
固定资产-车辆	2,467,101.77	186,862.43	
其中：闽 A3A386-奥德赛牌多用途乘用车	183,995.73	79,128.86	
闽 ALB638-途锐 2967CC 越野车	827,100.00	41,355.00	
闽 AGK282-日产牌多用途乘用车	109,671.00	5,483.41	售后回租抵押
闽 A0077H-宝马 2996CC 轿车	862,900.00	43145.16	
闽 AQM567-大众轿车	247,000.00	12,350.00	
闽 AE726M-别克牌多用途乘用车	236,435.04	5,400.00	

项目	期末资产原值	期末资产净值	受限原因
固定资产-电子设备	821,139.99	218,329.67	
其中：研发用服务器	49,572.65	2,478.65	
液晶拼接显示系统设备	226,017.10	22,043.51	
配套硬件 C4100-V100	254,288.10	40,906.21	
签名验签安全设备	194,174.76	101,934.26	
安全代理设备	97,087.38	50,967.04	
合 计	7,987,419.26	3,843,343.46	—

#### 说明：

1、本公司 2017 年 8 月 16 日取得兴业银行股份有限公司福州温泉支行短期借款 810.00 万元，至本报告期末前述借款余额 810.00 万元。前述借款之取得，系以本公司持有的福建海峡银行股份有限公司的股权计 45.6999 万股为质押物，以本公司闽侯县荆溪镇永丰社区文山里 55 号（软件园三期）3#D 整座【房权证 H 字第 1306251#】及土地使用权【侯国用（2013）第 230265#】为抵押物，另加本公司实际控制人林章威及其配偶林鸽提供个人最高额保证。

2、本公司 2016 年 7 月 21 日与融信租赁股份有限公司签订《售后回租合同》，租赁期从 2016 年 7 月 22 日到 2019 年 7 月 22 日，月付租金额 107,430.56 元。本公司有购买租赁资产的选择权，行使该选择权的有效期间从 2016 年 7 月 22 日到 2019 年 7 月 22 日，留购价 1,000.00 元。至本报告期末应付售后回租款余额 2,041,180.48 元。另据前述合同的附件《租赁物明细表》显示：租赁物原始购买价格 4,868,134.67 元、净值 3,511,364.87 元。另查福州市鼓楼区市场监督管理局动产抵押（登记编号：350102160008-1#）显示：财物债权数额为 187.00 万元。

## 七、关联方及关联交易

### （一）本公司的母公司情况

本公司无母公司，本公司实际控制人为林章威。

根据公告编号 2018-001、公告日期为 2018 年 2 月 14 日的《关于控股股东、实际控制人变更的公告》，自 2017 年 9 月 11 日起，周伟陆续将其所持有的本公司 8,598,400 股股份，通过全国中小企业股份转让系统，转让给林章威。截至 2018



年 2 月 13 日，周伟所持有的全部公司股份均已转让给林章威，林章威共持有本公司股份 22,896,000 股，占本公司总股本的 71.25%，周伟不再持有本公司的任何股份。公司实际控制人由林章威、周伟二人共同控制变更为林章威为公司控股股东暨实际控制人

## **(二) 本公司的子公司情况**

详见附注 五“企业合并及合并财务报表”的（二）“合并范围发生变更的说明”。

## **(三) 本公司的合营和联营企业情况**

无。

#### (四) 其他关联方情况

##### 1、存在控制关系的关联方

关联方名称	与公司关系
林章威	实际控制人、持股 5%以上的股东、董事长（2015 年 1 月起任职）总经理（2016 年 11 月起任职）
周伟	实际控制人、持股 5%以上的股东。2017 年 9 月 11 日起至 2018 年 2 月 13 日止，周伟已将持有的全部本公司股份均已转让给林章威，其不再持有本公司的任何股份
北京宏图金信信息技术有限公司	全资子公司
福建闽保军安电子科技有限公司	全资子公司
福建闽保信安信息技术有限公司	全资子公司
北京中安嘉盛信息技术有限公司	全资子公司，注销中，原名为“北京中烟嘉盛信息技术有限公司”，2014 年起更名
长沙分公司	分公司
西安分公司	分公司，已注销。
广州分公司	分公司

##### 2、不存在控制关系的关联方

关联方名称	与公司关系
福建华兴新兴创业投资有限公司	持股 5%以上的股东
林鸽	实际控制人林章威之配偶
林斯非	董事（2015 年 1 月起任职）副总经理（2011 年 12 月起任职）
林君标	董事（2018 年 4 月起任职）

关联方名称	与公司关系
滕风明	董事（2018年4月起任职）
吴林旺	监事会主席（2011年12月起任职）
吴冰鑫	监事（2018年4月起任职）
金燕	监事（2016年8月起任职）
吴丹峰	董事（2017年7月起任职）财务负责人（2016年6月起任职）
邱少云	董事会秘书（2016年12月起任职）

## (五) 关联交易情况

### 1、关联方销售：

无。

### 2、关联方采购：

无。

### 3、关联担保情况

#### (1) 本公司作为担保方

无。

#### (2) 本公司作为被担保方

无。

### 4、资金拆借

#### 福建省闽保信息技术股份有限公司

项 目	关联方	期初余额	本期借方发生额	本期贷方发生额	期末余额
其他应付款	林章威	3,763,684.76	6,187,466.07	4,168,874.80	1,745,093.49

### 5、关联方资产转让：无

## (六) 关联方应收应付款项

### 1、应收项目

#### 福建省闽保信息技术股份有限公司

项目名称	关联方	期末余额	期初余额	备 注
其他应收款	吴林旺	58,975.00	58,975.00	借支备用金

### 2、应付项目

#### 福建省闽保信息技术股份有限公司

项目名称	关联方	期末余额	期初余额	备 注
其他应付款	林章威	1,745,093.49	3,763,684.76	往来款项
其他应付款	吴丹峰	30,000.00	30,000.00	往来款项
其他应付款	林斯非	90,000.00	90,000.00	往来款项

## 八、承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

无。

## (二) 或有事项

2011年3月，因本公司在北京暂无购车资格，故暂借张欣（居民身份证号码：64010219750919002X）名义购买丰田牌轿车壹部。双方约定：车辆及牌照分别归本公司和张欣所有。丰田牌轿车牌照号码：京P3MW29，车辆档案编号：062661106111。账列原值207,800.00元，至本报告期末净值49,871.88元。

## 九、资产负债表日后事项

无

## 十、其他重要事项

### (一) 分子公司其他事项

#### 1、子公司

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	投资时间
北京宏图金信信息技术有限公司	北京	北京	技术推广服务等	2013/5/24
北京中安嘉盛信息技术有限公司	北京	北京	技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、技术推广等	2013/6/4
福建闽保军安电子科技有限公司	龙岩	龙岩	电子通信、电子仪器设备、机电设备、通信设备研发生产加工制造等	2015/5/18
福建闽保信安信息技术有限公司	福州	福州	计算机信息技术等	2016/9/14

(1) 北京中安嘉盛信息技术有限公司（曾用名：北京中烟嘉盛信息技术有限公司）成立日期2013年06月04日，营业期限自成立之日起至2033年06月03日，注册资本50万元整（实缴）。根据公告编号2016-020，公告日期2016年6月30日《关于注销全资子公司的公告》，现正办理注销中。

(2) 福建闽保军安电子科技有限公司成立日期2015年05月18日，营业期限自成立之日起至长期，注册资本1000万元整（认缴），截止2018年6月30日止，未实缴。

(3) 福建闽保信安信息技术有限公司成立日期2016年09月14日，营业期限自成立之日起至2066年09月13日，注册资本1000万元整（认缴），截止2018年6月30日止，未实缴。

#### 2、分公司

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	投资时间
长沙分公司	长沙	长沙	在总公司经营范围内承接业务	2014/3/21
西安分公司	西安	西安	在总公司经营范围内承接业务	2013/4/27

广州分公司	广州	广州	在总公司经营范围内承接业务	2014/4/14
-------	----	----	---------------	-----------

西安分公司成立日期 2013 年 4 月 27 日，营业期限自成立之日起至长期。根据公告编号 2016-017，公告日期 2016 年 6 月 30 日《第二届董事会十一次会议决议公告》，报告期内已经注销。

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	78,950.94	133,495.30
银行存款	64,316.12	16,814,197.11
其他货币资金	-	-
<b>合 计</b>	<b>143,267.06</b>	<b>16,947,692.41</b>

#### 说明：

2017 年 9 月 22 日，本公司在华夏银行股份有限公司福州鼓楼支行存入单位定期存款 1,500.00 万元，起息日期 2017 年 9 月 22 日，到期日期 2018 年 9 月 22 日，执行利率 2.1%，到期不续存。2018 年 4 月 23 日，本公司将前述定期存款转为活期，用于日常运营需要。

## (二) 应收账款

### 1、应收账款分类披露

类别	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	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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	76,537,921.61	100.00%	8,877,402.87	11.60%	67,660,518.74	63,172,912.16	100.00%	8,405,011.09	13.30%	54,767,901.07
其中：账龄组合	76,537,921.61	100.00%	8,877,402.87	11.60%	67,660,518.74	63,172,912.16	100.00%	8,405,011.09	13.30%	54,767,901.07
关联方组合	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
职工备用金、押金组合	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>组合小计</b>	<b>76,537,921.61</b>	<b>100.00%</b>	<b>8,877,402.87</b>	<b>11.60%</b>	<b>67,660,518.74</b>	<b>63,172,912.16</b>	<b>100.00%</b>	<b>8,405,011.09</b>	<b>13.30%</b>	<b>54,767,901.07</b>
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>76,537,921.61</b>		<b>8,877,402.87</b>		<b>67,660,518.74</b>	<b>63,172,912.16</b>	<b>—</b>	<b>8,405,011.09</b>	<b>—</b>	<b>54,767,901.07</b>

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			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	54,275,986.89	2,713,799.34	5.00%	32,731,909.24	1,636,595.46	5.00%
1—2 年	9,502,821.44	950,282.14	10.00%	17,774,496.11	1,777,449.61	10.00%
2—3 年	5,365,679.49	1,341,419.87	25.00%	6,021,100.52	1,505,275.13	25.00%
3—4 年	6,979,193.91	3,489,596.96	50.00%	6,258,446.01	3,129,223.01	50.00%
4—5 年	127,741.3	95,805.98	75.00%	121,969.60	91,477.20	75.00%
5 年以上	286,498.58	286,498.58	100.00%	264,990.68	264,990.68	100.00%
<b>合 计</b>	<b>76,537,921.61</b>	<b>8,877,402.87</b>	<b>--</b>	<b>63,172,912.16</b>	<b>8,405,011.09</b>	<b>--</b>



## 2、本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

项 目	本年度	上年度
计提坏账准备	472,391.78	2,537,396.40
收回/转回坏账准备	-	-

## 3、本年实际核销的应收账款情况

本期无实际核销的应收账款情况。

## 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	账龄	金额	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
福建榕基软件股份有限公司	1至4年	5,883,441.51	8.70	2,941,720.76
福建睿和科技有限公司	1年内	5,830,000.00	8.62	291,500.00
广州茂江信息技术有限公司	1年内	3,669,017.00	5.42	183,450.85
福州众通软件有限公司	1至2年	2,350,000.00	3.47	235,000.00
福州市中级人民法院	1年内	1,490,000.00	2.20	74,500.00
合 计	—	19,222,458.51		3,726,171.61

5、本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款；

6、本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

### (三) 其他应收款

#### 1、其他应收款分类披露

类别	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	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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,127,167.79	100.00%	123,499.63	100.00%	5,003,668.16	2,648,106.02	100.00%	177,292.39	100.00%	2,470,813.63
其中：账龄组合	1,294,689.90	25.25%	123,499.63	100.00%	1,171,190.27	2,474,440.00	93.44%	177,292.39	100.00%	2,297,147.61
关联方组合			-	-		3,091.02	0.12%	-	-	3,091.02
职工备用金、押金组合	3,832,477.89	74.75%	-	-	3,832,477.89	170,575.00	6.44%	-	-	170,575.00
<b>组合小计</b>	<b>5,127,167.79</b>	<b>100.00%</b>	<b>123,499.63</b>	<b>100.00%</b>	<b>5,003,668.16</b>	<b>2,648,106.02</b>	<b>100.00%</b>	<b>177,292.39</b>	<b>100.00%</b>	<b>2,470,813.63</b>
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>5,127,167.79</b>		<b>123,499.63</b>		<b>5,003,668.16</b>	<b>2,648,106.02</b>	<b>—</b>	<b>177,292.39</b>	<b>—</b>	<b>2,470,813.63</b>

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			期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,053,970.17	52,698.51	5.00%	2,190,013.15	109,500.65	5.00%
1—2 年	67,401.06	6,740.11	10.00%	102,898.75	10,289.88	10.00%
2—3 年	122,872.57	30,718.14	25.00%	133,048.79	33,262.20	25.00%
3—4 年	17,966.79	8,983.4	50.00%	48,479.31	24,239.66	50.00%
4—5 年	32,479.31	24,359.48	75.00%	-	-	75.00%
5 年以上	-	-	100.00%	-	-	100.00%
<b>合 计</b>	<b>1,294,689.9</b>	<b>123,499.64</b>	<b>--</b>	<b>2,474,440.00</b>	<b>177,292.39</b>	<b>--</b>

## 2、本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

项 目	本年度	上年度
计提坏账准备	-53,792.75	-570,685.85
收回/转回坏账准备	-	-

## 3、本年实际核销的其他应收款情况

本期无实际核销的其他应收款。

## 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	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额的比例(%)	坏账准备年末余额
中国共产党龙岩市新罗区	履约保证金	227,812.23	1年以内	4.55%	11,390.61
福建省福州市中级人民法院	履约保证金	149,000.00	1年以内	2.98%	7,450.00
福建省工商行政管理局	履约保证金	133,483.00	1年以内	2.67%	6,674.15
三明华建招标代理有限公司	支付保证金	80,000.00	2至3年	1.60%	20,000.00
福建省招标采购集团有限	保证金	58,039.00	2-3年	1.16%	43,529.25
合 计	--	648,334.23	—		89,044.01

5、年末无涉及政府补助的应收款项；

6、本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款；

7、本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

(四) 长期股权投资

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动								期末余额	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	宣告发放的现 金股利或利润	计提减值准备	其他		
北京宏图金信 信息技术有限公司	6,260,436.89	-	-	-	-	-	-	-	-	6,260,436.89	3,819,563.11
北京中安嘉盛信 信息技术有限公司	382,930.11	-	-	-	-	-	-	-	-	382,930.11	117,069.89
福建闽保军安电 子科技有限公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
福建闽保信安信 信息技术有限公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>合 计</b>	<b>6,643,367.00</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>-</b>	<b>6,643,367.00</b>	<b>3,936,633.00</b>

## (五) 营业收入和营业成本

### 1、营业收入和营业成本列示

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	35,016,215.87	22,060,216.00	33,645,124.05	19,816,138.13
其他业务	-	-	-	-
合计	35,016,215.87	22,060,216.00	33,645,124.05	19,816,138.13

### 2、营业收入按销售类别列示

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
分级保护业务收入	31,299,729.94	20,276,845.08	32,626,310.81	19,216,082.57
软件开发及运维收入	3,716,485.93	1,783,370.92	1,018,813.24	600,055.56
合计	35,016,215.87	22,060,216.00	33,645,124.05	19,816,138.13

## 十二、补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

项目	本年发生额	上年发生额
非流动性资产处置损益	-	-
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免	-	-
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	-	997,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-
非货币性资产交换损益	-	-
委托他人投资或管理资产的损益	-	-
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-
债务重组损益	-	-
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益	-	-

项目	本年发生额	上年发生额
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	-114,979.27	802,878.44
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
<b>小 计</b>	<b>-114,979.27</b>	<b>1,799,878.44</b>
所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）	-	-
<b>合 计</b>	<b>-114,979.27</b>	<b>1,799,878.44</b>

## （二） 净资产收益率及每股收益

本期	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	7.32%	0.1636	0.1636
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.48%	0.1672	0.1672

上期	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	10.51%	0.1677	0.1677
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.58%	0.1370	0.1370

福建省闽保信息技术股份有限公司

二〇一八年八月二十七日