



智恒科技

NEEQ:835351

智恒科技股份有限公司

Zhiheng Technology Co., Ltd.



年度报告

— 2018 —

公司年度大事记

- 1、2018年1月，被福建省经济和信息化委员会及福建省财政厅认定为福建省“专精特新”中小企业。
- 2、2018年1月，与福州大学达成合作意向，共同成立“福州大学智恒智慧水务物联网技术研究院”。
- 3、2018年2月，与福州市规划设计研究院签订了《战略合作协议》，在市政工程、智慧供水、生态环境等领域实现战略合作。
- 4、2018年4月，公司的“智能设备云管控平台”项目被列入2018年省级智能制造重点项目名单，同月，公司成功入选2018年福建省重点上市后备企业名单。
- 5、2018年6月，公司与福建省电子信息集团有限责任公司及福建中闽水务投资集团有限公司签署战略合作协议。
- 6、2018年7月，公司成功入选2018年福建省服务型制造示范企业。
- 7、2018年8月，公司被认定为2018年度福建省工业和信息化高成长企业。
- 8、2018年9月，公司与北京京航计算通讯研究所签订了《战略合作协议》，双方将在智慧水务、城建（水务）大数据等领域建立战略合作伙伴关系。
- 9、2018年9月，公司完成董事会、监事会和高级管理人员换届事宜。同月，公司“供水营收管理系统总集成总承包服务型制造能力提升项目”成功入选为第二批国家级服务型制造示范项目。
- 10、2018年10月，公司取得《发明专利证书》（证书号第3069971号；发明名称：功率型电池放电保护系统及其保护方法；专利号：ZL 201610236000.0）。
- 11、2018年10月，公司入选2018年福建省智能制造试点示范企业名单。
- 12、2018年12月，公司“城市水务物联网综合管控技术创新中心”项目入选为2018年福建省数字经济发展专项资金扶持项目。同月，公司经福建省软件行业协会评估，复审通过并取得软件企业证书、公司技术中心被认定为福建省企业技术中心。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	28
第六节	股本变动及股东情况	35
第七节	融资及利润分配情况	37
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	40
第九节	行业信息	43
第十节	公司治理及内部控制	44
第十一节	财务报告	51

释义

释义项目	指	释义
智恒科技、公司、本公司	指	智恒科技股份有限公司
《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	智恒科技股份有限公司章程
股东大会	指	智恒科技股份有限公司股东大会
董事会	指	智恒科技股份有限公司董事会
监事会	指	智恒科技股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股转系统、全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、平安证券	指	平安证券股份有限公司
会计师事务所	指	福建华兴会计师事务所(特殊普通合伙)
智恒软件	指	福建智恒软件科技有限公司, 系公司全资子公司
建阳智恒	指	南平市建阳区智恒电子有限公司, 系公司全资子公司
智恒优水	指	福建智恒优水科技有限公司, 系公司全资子公司
智恒环境	指	福建智恒环境工程科技有限公司, 系公司全资子公司
南昌水业集团	指	南昌水业集团有限责任公司
南昌福兴	指	南昌水业集团福兴能源管控有限公司, 系公司之联营企业
龙盛电子	指	福建龙盛智能电子科技有限公司
智能远传抄表、远传抄表	指	集智能表计、计算机、网络通讯技术于一体, 具有实时/定时、定点完成对计量表具信息的抄收、存储、查询、统计以及表具控制等功能的自动集抄管理系统。根据客户需求, 可拓展实现信息网络化发布和查询、电话语音或短信通知、自助查询、数据报表上传等信息化管理功能。
阶梯水价	指	把户均用水量设置为若干个阶梯, 第一阶梯为基础用水量, 此阶梯内水量较少, 每立方水价较低第二阶梯水量较高, 水价也较高一些第三阶梯水量更多, 水价也更高。随着户均消费水量的增长, 每立方水价逐级递增。
智慧水务	指	通过数据采集仪、无线网络、水质水压表等在线监测设备实时感知城市供排水系统的运行状态, 并采用可视化的方式有机整合水务管理部门与供排水设施, 形成“城市水务物联网”, 并可将海量水务信息进行及时分析与处理, 并做出相应的处理结果辅助决策建议, 以更加精细和动态的方式管理水务系统的整个生产、管理和服务流程, 从而达到“智慧”的状态。

第一节 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。

公司负责人李贵生、主管会计工作负责人柯勇及会计机构负责人（会计主管人员）柯勇保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

福建华兴会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
技术研发创新的风险	<p>由于受到国家产业政策的推动,智慧水务市场呈快速增长趋势,市场竞争态势也愈加激烈。为不断满足客户的差异化需求,公司需在传感技术、技术应用上以及云计算、大数据建模等技术上保持不断的创新与提升。若公司的技术研发水平不能及时跟上发展趋势,技术研发力量未能有效的持续投入以及技术成果未能在市场上得到产业化推广应用,或对公司产生不利的影</p> <p>响。</p> <p>应对措施:公司一直坚持“以人为本”,一方面通过“内培外引”等手段,打造具有先进理念与技术实力的核心研发团队,同时密切保持与高校的产学研合作,提升公司整体技术水平和自主创新研发能力,加速研发成果产业化,助推产品在升级改造中不断完善。报告期内通过培养人才来降低技术研发创新的风险,促进公司提升经营发展水平、增强自主创新能力。另一方面,公司通过主导行业标准的编制工作,扩大公司品牌、技术</p>

	<p>在行业内的影响力,努力通过引领行业内技术的发展来降低公司技术创新的风险。</p>
<p>目前存在关联方销售占比较大的风险</p>	<p>报告期内,公司第一大客户南昌水业集团福兴能源管控有限公司的销售收入占总营业收入比重为 43.75%。南昌福兴是公司与南昌水业集团为发挥各自优势成立的联营企业,其中公司持股 49%,南昌水业集团持股 51%。南昌水业集团是江西省实力最强的水务公司之一,公司是其智能远传抄收系统和信息管理解决方案的主要供应商,因此与南昌福兴的年度交易金额较大。</p> <p>应对措施:近年来公司通过大力拓展直销业务来降低南昌福兴的占比。公司一方面不断完善产品品质,进一步保证公司现有客户资源的稳定性与增长性;另一方面正持续加大新客户、新市场的开发力度,积极实现产品结构、客户结构的多元化。随着企业研发投入、市场开发力度的不断加大,公司已在新客户、新市场的开发上取得较大进展。</p>
<p>目前存在供应商集中度较高的风险</p>	<p>报告期内,公司对第一大供应商龙盛电子的采购金额占采购总额的比例为 71.16%。为优化资源配置,降低成本,提高核心竞争力,公司自 2012 年开始逐步将非核心的制造和组装业务外包,以降低成本、提高效益,而龙盛电子为首家承接公司部分制造组装业务的合作供应商,其主要为公司制造组装智能远传抄表系统所需的硬件的成品及半成品,因此龙盛电子占公司采购额的比例较高。</p> <p>应对措施:公司为避免供应商过于单一的情况,已接洽、协商了多家供应商,进一步优化供应商结构,另一方面,公司考虑到集中采购可以发挥规模优势,有利于保持或降低营业成本。公司未来将继续通过引入多家供应商承接制造组装业务,以逐步降低对特定供应商的占比。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化:</p>	<p>否</p>

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	智恒科技股份有限公司
英文名称及缩写	Zhiheng Technology Co., Ltd
证券简称	智恒科技
证券代码	835351
法定代表人	李贵生
办公地址	福州市台江区达道路 68 号华兴广场五楼 3 区 23 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	翁亚斯
职务	董事会秘书
电话	0591-38201728
传真	0591-38201169
电子邮箱	zhihengtech@gszh.cn
公司网址	www.gszh.cn
联系地址及邮政编码	福州市台江区达道路 68 号华兴广场五楼 3 区 23 号，邮政编码：350009
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2003 年 7 月 16 日
挂牌时间	2016 年 1 月 11 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-仪器仪表制造业（40）-通用仪器仪表制造（401）-供应用仪表及其他通用仪器制造（4019）
主要产品与服务项目	用于水务行业的智能远传抄表及软件系统的研发、销售及技术咨询服
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	125,637,564
优先股总股本（股）	0
做市商数量	9
控股股东	李贵生
实际控制人及其一致行动人	李贵生、李骁韬

注：公司于 2016 年第二次股票发行引入 8 名做市商，通过股转系统平台交易引入 1 名做市商，但公司股票转让方式尚未申请转为做市转让方式。

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	91350100751391129R	否
注册地址	福州市台江区达道路 68 号华兴广场五楼 3 区 23 号	否
注册资本（元）	125,637,564.00 元	是

五、 中介机构

主办券商	平安证券
主办券商办公地址	深圳市福田区益田路 5033 号平安金融中心 61 层-64 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	肖军、蔡斌
会计师事务所办公地址	福建省福州市鼓楼区湖东路 152 号中山大厦 B 座 7-9 楼

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

1、公司于 2019 年 2 月 26 日召开第二届董事会第五次会议审议通过《关于公司 2019 年第一次股票发行方案的议案》等相关议案，并经 2019 年第二次临时股东大会审议通过。公司通过非公开发行股份进行定向增发，实际发行人民币普通股 1,250,000 股，公司总股本由 125,637,564 股变更为 126,887,564 股。上述股本增加变更事项已经福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）2019 年 3 月 25 日出具的闽华兴所[2019]验字 D-003 号《验资报告》验证。2019 年 4 月 4 日，股转系统出具了《关于智恒科技股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函〔2019〕1087 号）。2019 年 4 月 24 日，新增股份在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司完成登记，于 2019 年 4 月 24 日起在全国中小企业股份转让系统挂牌转让。

第三节 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	284,234,029.70	237,645,630.20	19.60%
毛利率%	61.52%	56.66%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	80,555,535.99	70,880,973.91	13.65%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	78,166,703.10	69,447,908.34	12.55%
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）	16.63%	26.81%	-
加权平均净资产收益率%（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）	16.14%	26.27%	-
基本每股收益	0.64	0.67	-4.48%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	776,001,844.18	710,153,432.19	9.27%
负债总计	254,237,549.58	264,063,881.69	-3.72%
归属于挂牌公司股东的净资产	521,764,294.60	446,089,550.50	16.96%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.15	4.62	-10.17%
资产负债率%（母公司）	25.48%	23.48%	-
资产负债率%（合并）	32.76%	37.18%	-
流动比率	2.11	1.99	-
利息保障倍数	8.01	18.89	-

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	-12,565,168.78	32,789,501.58	-
应收账款周转率	1.57	1.79	-
存货周转率	4.22	5.22	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	9.27%	142.62%	-
营业收入增长率%	19.60%	21.26%	-
净利润增长率%	13.65%	18.26%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	125,637,564	81,718,980	53.74%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-293,961.65
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）	3,226,747.01
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-107,113.50
非经常性损益合计	2,825,671.86
所得税影响数	436,838.97
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	2,388,832.89

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收账款	137,866,840.54	-	-	-
应收票据及应收账款	-	137,866,840.54	-	-

其他应收款	1,397,309.11	1,397,309.11	-	-
应付账款	81,408,895.01	-	-	-
应付票据及应付账款	-	81,408,895.01	-	-
其他应付款	17,492,528.02	17,646,537.18	-	-
应付利息	154,009.16	-	-	-
管理费用	40,409,103.58	22,483,850.20	-	-
研发费用	-	17,925,253.38	-	-
营业外收入	13,987,124.52	7,488.41	-	-
其他收益	-	13,979,636.11	-	-

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

（一）经营模式

报告期内，公司的主营业务是用于水务行业的智能远传抄表及软件系统的研发、销售及技术咨询服 务，主要针对水务公司及其他企业客户，在供排治领域提供智慧水务信息化运营综合一体化解决方案。主要收入来源于向客户销售智能无线远传抄表系统等产品，以及软件应用系统平台和提供针对性数据方 案服务等。公司基于物联网公共网关和平台、大数据平台框架、各类云计算应用开发和服务方面的经验， 依托技术前瞻规划和科研投入，为客户持续提供专业服务，更好地满足客户需求。

（二）产品与服务

公司是国家高新技术企业，在产品研发方面持续大力投入，拥有分体复核式脉冲传感器、一种能耗 异常监控方法及装置、基于中断和 AD 采样的水表脉冲信号计量方法及其系统和功率型电池放电保护系 统及其保护方法四项发明专利技术。截止至报告出具日，公司获国家知识产权局授权发明专利 4 项，实 用新型专利 30 项，外观专利权 7 项，登记软件著作权 75 项，取得软件产品登记证书 38 项，申请中的 发明专利 16 项；公司获台湾智慧局授权新型专利 2 项。

公司产品具有较强的创新能力。在供水领域，智能无线远传抄表及漏耗监控系统可很大程度上提高 供水运行效率，降低漏损率（物理损耗和管理损耗），实现水资源的高效利用；在排水领域，公司自主 研发污水管控系统、防涝排涝监测系统，污水厂/泵站智慧水务平台等，为城市治理提供决策依据；在 治水领域，结合零直排理念，对水生态进行系统的治理修复，为城、乡水环境各类业务提供智慧化支撑。 在基于城市网关+物联网设备云+大数据平台三大战略核心技术上的数字水生态应用方面创新，充分发挥 公司硬件产品在智慧传输及监控的优势、供排治一体化软件平台以及数据分析方案服务等方面的优势， 为客户提供一体化服务，形成稳定的服务链。

（三）客户类型

报告期内，公司客户类型主要为国内各地的供排水企业、水务公司、企业等，通过与客户建立深度 合作关系，充分挖掘其需求。随着市场的逐步拓展，公司产品取得了客户的广泛认可，产品覆盖了全国 16 个省份、3 个直辖市、3 个自治区及 200 多个客户，报告期内公司参与的新加坡能源管理局智慧抄表 试点项目落地，将业务范围扩大到东南亚地区。

（四）盈利模式

报告期内，公司采用直接销售的模式，通过参与招投标活动或直接与客户进行商业谈判签订项目合

同，通过对客户需求的深度挖掘，为客户打造个性化智慧水务解决方案，增强与客户合作紧密度，实现企业的价值创造，发挥环境效应和经济效益，实现盈利。

报告期内，公司的商业模式未发生重大变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、 经营情况回顾

（一） 经营计划

报告期内，公司实现营业收入 284,234,029.70 元、净利润 80,555,535.99 元，分别较去年增长 19.60%、13.60%，营业收入规模继续保持增长。除了财务表现之外，公司业务规模、客户数量均保持稳定的增长。公司于报告期内加大研发投入，积极扩大市场，提高产品市场占有率，奠定了市场优势地位，实现了公司发展战略的进一步落地。

本报告期内的经营情况具体总结如下：

1、市场拓展方面

报告期内，公司加深与现有客户的合作紧密度，做深做透优势市场，同时不断加大新市场的拓展力度，在提高产品市场占有率的同时增加和保持客户粘性。在产品市场方面，目前公司的产品已应用于全国 16 个省份、3 个直辖市、3 个自治区，在新客户拓展上，新增了 88 名客户，例如在内蒙古某供排水一体化平台建设横跨供排水两个领域，多种智能设备的接入、多种数据应用的需求、满足多个部门联合调度需求等，报告期内公司在南海、呼和浩特、哈尔滨、新加坡等地的智慧水务项目都较具有代表性。在老客户合作上，报告期内公司侧重城市级（区域）的智慧水务旧改/新建项目的渗透，如公司参与了云南省、福建省、浙江省多个城市的“三供一业”（供水、供电、供热和物业管理）改造项目，以及参与多个城市水务系统的旧改项目。在行业影响方面，公司被认定为 2018 年度福建省工业和信息化高成长企业、2018 年福建省服务型制造示范企业、福建省“专精特新”中小企业及福州市总部企业等，大大提升了公司社会影响力，进一步提升了公司的行业内知名度。

2、产品服务方面

报告期内，公司对产品与服务持续地进行升级与创新，今年新增专利 10 项。公司自主研发的高精度、高密度的前端数据采集设备在市场上已具有相对领先性，公司的“智能设备云管控平台”项目被列入 2018 年省级智能制造重点项目名单、“供水营收管理系统总集成总承包服务型制造能力提升项目”成功入选为第二批国家级服务型制造示范项目等，这都将有利于公司进一步提高核心竞争力和影响力，将进一步为公司未来相关产品、技术、服务的输出以及拓展业务领域奠定了坚实的基础。

3、技术研发方面

报告期内，公司加大研发投入，2018 年公司研发投入达 26,121,025.11 元，占营业收入的 9.19%。围绕着从“智慧水务运营服务商”向“智慧水生态运营服务商”战略定位的延伸，公司以“三个一”（一张网、一朵云、一个平台）为抓手，组成数字生态的云化服务平台，从节水、优水、治水等三大领域进行研发项目的投入。报告期内，公司与福州大学联合成立“智慧水务物联网技术研究院”，并先后与福建中闽水务投资集团有限公司、福建省电子信息（集团）有限责任公司及北京京航计算通讯研究所（中国航天科工三院 304 所）深入开展宽领域、多角度的战略合作，实现优势互补，在促进成果转化、人才培养、服务智慧水务产业发展等方面展开工作。

（二） 行业情况

报告期内，公司所处的行业受国家政策及新技术的应用、管理及业务方面的创新与变革等方面的影响，行业发展情况主要表现在以下三个方面：

1、政策战略支持，助力智慧水生态建设

随着环境产业步入以“工业绿色转型、城市绿色发展”为标志的 3.0 时代的时候，我国水务行业在多项政策叠加利好的推动下，率先于其他环保领域迈入了 3.0 时代。在“两山”（绿水青山就是金山银山）产业时代背景下，国家从战略层面出台了一系列支持水生态发展的政策，例如“水十条”以及一系列的节水政策来进行水资源管理。同时，行业政策频发，水务企业面临内部设施更新、技术优化改造、提质增效的挑战。为确保行业可持续发展，国家及地方政府围绕行业发展目标、行业监管、融资方式、税收优惠和技术革新等方面陆续出台相关政策，行业发展面临良好的外部环境。此外新修订的《中华人民共和国水污染防治法》已自 2018 年 1 月 1 日起正式施行，进一步强化监管力度，对排污企业和监管部门均做出强势约束。

2、智慧水务助力生态建设，成为市场热点

2018 年我国水务市场基本呈现用水需求总量持续平稳增长的态势。在社会主义生态文明建设全面开

展的影响下，从河长制到湖长制，河道治理与生态修复全面铺开，污水处理率和污水处理能力快速增长，污水处理设施掀起升级改造潮，智慧水务已成为我国环境治理领域的新亮点，产业链景气度逐步升温，智慧水生态建设逐渐成为水务市场投资热点。

3、产业升级，水生态环境治理服务商成为建设运营主体

从产业进程层面看，智慧水务就是传统装备制造的时代已过，定制化、多元化、精准化、智能化的新常态到来，水环境治理综合服务的升级是必选。区别于以往的治水服务形态，智慧水务在参与群体广泛性、消费需求多元化及客户黏性等方面，具备更突出的特征。从细分领域到一个产业带的打造，智慧水务市场正迎来向上的发展趋势，其背后是市场需求、政策，以及整个消费升级大背景等的助推。在政策与市场双推动下，水生态环境治理服务商等成为智慧水务的建设运营主体。

目前，公司经过不断实践，依托技术前瞻规划和科研投入，公司在物联网公共网关和平台、大数据平台框架和各类云计算应用开发和服务提供方面已有一定基础。以“节水、优水、治水”为抓手，通过打造“厂网区河湖岸工”为一体的智慧水务运营中心，推动水利水务全产业信息化向智慧化跨越式的发展。未来，公司将全面推进基于城市网关+物联网设备云+大数据平台3大战略核心技术上的智慧水生态应用和业务的快速创新。同时，以城市为单位进行智慧水务赋能管理，共同构建生态体系，实现智慧水生态建设运营一体化。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	149,629,331.45	19.28%	228,542,520.07	32.18%	-34.53%
应收票据与应收账款	188,424,047.07	24.28%	137,866,840.54	19.41%	36.67%
存货	34,188,824.15	4.41%	17,703,528.99	2.49%	93.12%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	5,213,681.65	0.67%	8,096,146.57	1.14%	-35.60%
固定资产	299,992,343.37	38.66%	283,182,448.01	39.88%	5.94%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	82,600,000.00	10.64%	80,295,584.70	11.31%	2.87%
长期借款	42,000,000.00	5.41%	60,000,000.00	8.45%	-30.00%

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金

报告期内，货币资金较上年同期减少 7,891.32 万元，较上年同期下降 34.53%，主要原因是：公司业绩增长以及云南、江西、福建等地大型“三供一业”旧表改造项目的备货所致。

2、应收账款/应收票据

报告期内，应收账款较上年同期增加 5,055.72 万元，主要原因是公司营业收入较上年同期增加 4,658.84 万元（含税收入 5,404.25 万元）。

3、存货

报告期内，存货较上年同期增加 1,648.53 万元，较上年同期增长 93.12%，主要原因是存量表市场的重大突破，促使公司业务订单增加，发出商品较上年增长 1,658.64 万元。

4、长期股权投资

报告期内，长期股权投资较上年同期减少 288.25 万元，较上年同期下降 35.60%，主要原因是：

- （1）公司对参股公司南昌福兴在权益法下确认的投资收益-201.87 万元，同时收到分配股利 98 万元；
- （2）公司对参股公司 ZH TECHNOLOGIES INTERNATIONALS PTE. LTD 在权益法下确认投资收益-110.07 万元。

5、固定资产

报告期内，固定资产较上年同期增加 1,680.99 万元，较上年同期增长 5.94%，主要原因是补暂估“智恒科技园一期项目及物联网云数据中心”的成本。

6、短期借款

报告期内，短期借款较上年同期增加 230.44 万元，较上年同期增长 2.87%，主要新增流动资金贷款：厦门国际银行福州分行 230.44 万元用于补充企业经营性流动资金。

7、长期借款

报告期内，长期借款较上年同期减少 1,800.00 万元，较上年同期下降 30.00%，主要原因是已在报告期内归还到期 800 万元贷款，1,000 万元为下年度需要归还已调整到一年内到期的流动负债。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例
	金额	占营业收入 的比重	金额	占营业收入 的比重	
营业收入	284,234,029.70	-	237,645,630.20	-	19.60%
营业成本	109,376,940.43	38.48%	103,001,425.01	43.34%	6.19%
毛利率%	61.52%	-	56.66%	-	-
管理费用	29,183,361.63	10.27%	22,483,850.20	9.46%	29.80%

研发费用	26,121,025.11	9.19%	17,925,253.38	7.51%	45.72%
销售费用	18,240,856.20	6.42%	15,689,904.56	6.60%	16.26%
财务费用	13,214,556.06	4.65%	4,732,825.83	1.99%	179.21%
资产减值损失	9,428,789.28	3.32%	6,131,500.71	2.58%	53.78%
其他收益	20,169,508.74	7.10%	13,979,636.11	5.88%	44.28%
投资收益	34,359.44	0.01%	1,806,491.73	0.76%	-98.10%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	94,623,476.38	33.29%	80,237,915.24	33.76%	17.93%
营业外收入	10,533.79	0.01%	7,488.41	0.01%	40.67%
营业外支出	411,608.94	0.14%	62,227.42	0.03%	561.46%
净利润	80,555,535.99	28.34%	70,880,973.91	29.83%	13.65%

项目重大变动原因:

1、营业收入/营业成本/毛利率

报告期内，公司营业收入较上年同期增长 19.6%，营业成本较上年同期增长 6.19%，毛利率水平较上年同期增长 4.86%，主要原因是：

(1) 持续受益于国家智慧水务政策红利的释放，在加深原有市场的开拓，积极开拓新客户 2018 年新增客户有郑州力通水务有限公司、福建投资集团（福清）水务有限公司、航天海鹰机电技术研究院有限公司等共计为公司带来新市场业绩增加 6,421.78 万元，占期内营业收入 22.59%。

(2) 公司通过打造“硬件+软件+平台+服务”业务闭环的市场战略，促进智慧水务运营平台及相关技术服务收入的增长，较去年同期增加 3,572.60 万元，增幅 278.21%。

(3) 报告期内毛利率为 61.52%，上年同期毛利率 56.66%，主要原因为公司扩大智慧水务运营平台及相关技术服务等高毛利业务，使得公司毛利率较上年同期增长 4.86%。

2、管理费用/销售费用

报告期内，公司管理费用较上年同期增加 669.95 万元，较上年同期增长 29.80%，销售费用较上年同期增加 255.10 万元，增幅 16.26%，主要原因是：

(1) 员工薪酬支出比上年同期增加 264.84 万元，较上年同期增长 19.21%；

(2) 公司的“智恒科技园一期项目及物联网云数据中心”投入使用，累计折旧及相关运营费用增加 682.53 万元，较上年同期增长 211.12%。

3、研发费用

报告期内，公司研发费用较上年同期增加 819.58 万元，较上年同期增长 45.72%，主要原因是：

(1) 公司在报告期内研发人员薪酬支出较上年同期增加 370.46 万元，较上年同期增长 31.99%；

(2) 公司在报告期内加大新技术的投入，加强与各高校的合作力度，委托研发费用较上年同期增加 222.47 万元，较上年同期增长 45.16%。

(3) 研发基地和研发设备的折旧摊销较上年同期增加 164.50 万元，较上年同期增长 433.16%。

4、财务费用

报告期内，财务费用较上年同期增加 848.17 万元，较上年同期增长 179.21%，主要原因是：

(1) 公司的“智恒科技园一期项目及物联网云数据中心”已于 17 年年底投入使用，固定资产贷款的利息支出费用化，使得报告期内利息支出增加 491.90 万元。

(2) 报告期内，市场资金流动性趋紧，融资成本增加，导致报告期内利息支出增加 356.27 万元。

5、资产减值损失

报告期内，资产减值损失较上年同期增加 329.73 万元，较上年同期增长 53.78%，主要原因是：报告期内，资产减值损失较上年同期增加 329.73 万元，主要原因是：营业收入增长使得应收款增加，计提的坏账准备增加。

6、其他收益

报告期内，其他收益较上年同期增加 618.99 万元，较上年同期增长 44.28%，主要原因是：

(1) 增值税即征即退较上年同期增加 465.68 万元，主要原因为报告期内收到 2017 年 10-12 月 682.28 万元，2018 年 1-10 月 1,012.00 万元，合计收到退税款 1,694.28 万元，上年同期收到 2016 年 11-12 月 368.14 万元，2017 年 1-10 月 860.46 万元，合计收到退税款 1,228.60 万元；

(2) 科技小巨人领军企业研发费用加计扣除奖励专项资金、福建省互联网经济新增奖励金、福州市院士专家工作站建站补助经费等政府补助较上年同期增加 153.31 万元。

7、投资收益

报告期内，投资收益较上年同期减少 177.21 万元，较上年同期下降 98.10%，主要原因是：公司参股新加坡公司 ZH TECHNOLOGIES INTERNATIONALS PTE.LTD 处于前期市场开拓阶段，故报告期内确认投资收益-110.07 万元。

8、营业利润

报告期内，营业利润较上年同期增加 1,438.56 万元，增长 17.93%，主要原因是：

(1) 报告期内，公司加大市场开拓力度，公司营业收入较上年同期增加 4,658.84 万元；

(2) 报告期内，公司三项期间费用、研发费用及资产减值损失较上年同期增加 2,922.53 万元；

(3) 报告期内，公司增值税即征即退政府补助、科技小巨人领军企业奖励等政府补助较上年同期增

加 618.99 万元。

9、营业外支出

报告期内，营业外支出较上年同期增加 349,381.52 元，较上年同期增长 561.46%，主要原因为（1）社创之星大赛公益捐赠 50,000.00 元，（2）金秋书法展赞助费 54,200.00 元，（3）固定资产清理损失 293,961.65 元。

10、净利润

报告期内，净利润较上年同期增加 967.46 万元，较上年同期增长了 13.65%，主要原因是：

（1）报告期内，营收增长带动营业利润增长，营业利润较上年同期增加 1,438.56 万元，较上年同期增长 17.93%；

（2）报告期内，企业所得税较上年同期增加 467.76 万元，较上年同期增长 50.40%，主要是由于公司原享受的双软企业“免二减三”税收优惠政策已于 2017 年全部享受完毕，同时由于公司为国家高新技术企业，因此报告期内的企业所得税税率由 12.5%增长至 15%所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	275,099,880.69	230,453,653.60	19.37%
其他业务收入	9,134,149.01	7,191,976.60	27.00%
主营业务成本	101,983,406.17	98,475,111.29	3.56%
其他业务成本	7,393,534.26	4,526,313.72	63.35%

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
主营业务收入	275,099,880.69	96.79%	230,453,653.60	97.12%
智能远传抄表系统	224,106,115.62	78.85%	230,148,396.72	96.90%
智慧水务软件	47,098,489.52	16.57%	-	-
其他	3,895,275.55	1.37%	305,256.88	0.22%
其他业务收入	9,134,149.01	3.21%	7,191,976.60	2.88%
销售材料	8,359,473.92	2.94%	6,596,747.31	2.57%
其他	774,675.09	0.27%	595,229.29	0.31%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

公司报告期内收入结构稳定，以智能远程抄表系统为代表的主营业务收入占营业收入比重 96.79%，

较上年同期略微下降 0.33%，以智能远传抄表系统所用的耗材、零配件为代表的其他业务收入占营业收入比重 3.21%，较上年同期略微上升 0.33%。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	南昌水业集团福兴能源管控有限公司	124,346,078.22	43.75%	是
2	福建省鸿创建筑工程有限公司	14,946,169.15	5.26%	否
3	上饶市碧水贸易有限公司	7,769,082.24	2.73%	否
4	福州市水务工程有限责任公司	6,091,521.53	2.14%	否
5	福建得乾建设集团有限公司	5,901,724.14	2.08%	否
合计		159,054,575.28	55.96%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	福建龙盛智能电子科技有限公司	124,408,299.29	71.16%	否
2	福建安广建筑有限公司	44,984,376.55	25.73%	否
3	福州中福水表有限公司	1,101,828.64	0.63%	否
4	福建卓盛创想信息咨询有限公司	892,241.37	0.51%	否
5	三川智慧科技股份有限公司	655,372.18	0.37%	否
合计		172,042,118.03	98.40%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	-12,565,168.78	32,789,501.58	-139.01%
投资活动产生的现金流量净额	-80,268,492.43	-168,480,504.61	52.36%
筹资活动产生的现金流量净额	-42,084,976.04	263,381,389.08	-115.89%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额

报告期内，经营活动产生的现金流量净额为-1,256.52万元，比上年同期减少4,535.47万元，较上年同期下降138.32%，主要原因是：报告期内销售商品提供劳务收到的现金较上年同期增加3,831.72万元，较上年同期增长了16.04%，报告期内经营活动产生的现金流入30,492.57万元，较上年同期增加4,108.99万元。同时因业绩增长以及云南、江西、福建等地大型“三供一业”旧表改造项目的备货，使得报告期内经营活动产生的现金支出31,749.08万元，比上年同期增加了8,644.46万元。

2、投资活动产生的现金流量净额

报告期内，投资活动产生的现金流量净额为-8,026.85万元，较上年同期上升52.36%，主要原因是支付“智恒科技园一期项目及物联网云数据中心”的建设款。

3、筹资活动产生的现金流量净额

报告期内，筹资活动产生的现金流量净额为-4,208.50万元，较上年同期减少30,546.64万元，较上年同期下降115.89%，主要原因为：

(1) 报告期内公司股权融资的净额0.00万元，上年同期公司股权融资的净额14,999.92万元，报告期内公司股权融资的净额较上年同期减少14,999.92万元。

(2) 报告期内公司债务融资的净额-569.56万元，上年同期公司债务融资的净额11,995.39万元，报告期内公司债务融资的净额较上年同期减少12,564.95万元。

(3) 报告期内公司分配股利或偿付利息1,540.91万元，上年同期公司分配股利或偿付利息618.90万元，报告期内公司分配股利或偿付利息净额较上年同期增加922.01万元。

(4) 报告期内公司其他与筹资活动有关的净额-2,098.03万元，上年同期公司其他与筹资活动有关的净额-38.28万元，报告期内公司其他与筹资活动有关的净额较上年同期减少2,059.75万元。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

截止报告期末，公司有4家全资子公司，2家参股公司。

(1) 全资子公司：福建智恒软件科技有限公司

智恒软件成立于2006年11月10日，注册资本：1,666.50万元，公司持股比例100%，法定代表人：李贵生，经营范围：电子产品、软件产品的研发、生产、销售；信息系统集成服务；自有房屋租赁；物业管理服务；对外贸易；货物或技术进出口(国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外)。

(2) 全资子公司：南平市建阳区智恒电子有限公司

建阳智恒成立于2004年10月29日，注册资本：1,000万元，公司持股比例100%，法定代表人：李贵生，经营范围：设计、制造电子产品及提供技术服务。

(3) 全资子公司：福建智恒优水科技有限公司

智恒优水成立于2018年8月7日，注册资本：3,000万元，公司持股比例100%，法定代表人：李贵生，经营范围：物联网技术服务；互联网数据中心业务；应用软件开发；信息技术咨询服务；其他未列明信息技术服务；水资源管理；污水处理及其再生利用；其他水的处理、利用与分配；管道工程建筑。

(4) 全资子公司：福建智恒环境工程科技有限公司

智恒环境成立于2018年9月11日，注册资本：2,000万元，公司持股比例100%，法定代表人：李

贵生，经营范围：环境科学技术研究服务；环境保护监测；水环境保护咨询服务；工程设计；工程勘察；其他工程和技术研究与试验发展服务；建筑工程施工总承包相应资质等级承包工程范围的工程施工；公路工程施工总承包相应资质等级承包工程范围的工程施工；水利水电工程施工总承包相应资质等级承包工程范围的工程施工；市政公用工程施工总承包相应资质等级承包工程范围的工程施工；通信工程施工总承包相应资质等级承包工程范围的工程施工；地基基础工程专业承包相应资质等级承包工程范围的工程施工；建筑装饰装修工程专业承包相应资质等级承包工程范围的工程施工；建筑幕墙工程专业承包相应资质等级承包工程范围的工程施工；古建筑工程专业承包相应资质等级承包工程范围的工程施工；钢结构工程专业承包相应资质等级承包工程范围的工程施工；消防设施工程专业承包相应资质等级承包工程范围的工程施工；防水防腐保温工程专业承包相应资质等级承包工程范围的工程施工；电子与智能化工程专业承包相应资质等级承包工程范围的工程施工；环保工程专业承包相应资质等级承包工程范围的工程施工；公路交通工程专业承包相应资质等级承包工程范围的工程施工；城市及道路照明工程专业承包相应资质等级承包工程范围的工程施工。

(5) 参股子公司：南昌水业集团福兴能源管控有限公司

注册地址：江西省南昌市高新技术产业开发区昌东大道 9999 号昌大瑞丰 B 座 8023 室

统一社会信用代码：9136010606539491X0

法定代表人：李剑

企业类型：其他有限责任公司

成立日期：2013 年 4 月 18 日

经营范围：电子产品、软件的研发、销售、安装及服务；电子产品的设计、生产，信息系统集成服务。

(6) 参股子公司：ZH TECHNOLOGIES INTERNATIONAL PTE LTD

注册地址：100 Peck Seah Street, #09-14 PS100, Singapore 079333

注册号：201635252R

代表人：CHANG KEE KAI

企业类型：私人股份有限公司

成立日期：2016 年 12 月 30 日

经营范围：工程设计和咨询服务，为物联网相关的智能计量表和智能公共设施提供解决方案。主要产品：分体式远传抄表系统，一体式物联网水表，三合一物联网传输器。

报告期内对公司净利润影响未达 10%。

2、委托理财及衍生品投资情况

无。

(五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

1. 会计政策变更

2018年6月15日，财务部发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号）。要求执行企业会计准则的企业按照企业会计准则和通知要求编制财务报表。根据通知要求，公司调整以下财务报表的列报，并对可比会计期间的比较数据相应进行调整：

- (1) 原“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”列示；
- (2) 原“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”列示；
- (3) 从原“管理费用”中分拆出“研发费用”单独列示；
- (4) 原“应收股利”、“应收利息”和“其他应收款”合并列示为“其他应收款”列示。

2. 会计估计变更

本公司报告期内未发生会计估计变更事项。

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

报告期内，增加了福建智恒优水科技有限公司和福建智恒环境工程科技有限公司的报表合并。

(八) 企业社会责任

公司坚持诚信经营，遵纪守法；坚持服务民生，努力增加就业机会，积极构建和谐劳动关系。报告期内，在公司党委统领下，工青妇工作围绕“履行社会责任、健全员工关爱机制”工作目标：（一）响应“精准扶贫”的号召，与福建省南平市政和县外屯乡建立脱贫攻坚帮扶对接，积极落实推进村企对接帮扶项目；（二）组织开展的无偿献血活动，全力支持并履行献血义务；（三）建立健全员工关爱机制，解决员工工作中的实际问题；（四）完善教育培训，注重培养和开发员工潜能，促进员工健康成长。

公司将继续提升社会责任管理水平，把履行社会责任融入企业文化及经营发展的各个环节中，并动员全体员工积极参与社会责任工作，努力推进公司持续稳健发展，为社会创造更大价值。

三、 持续经营评价

公司所在行业符合国家战略发展方向，并得到了国家政策的支持，可预期的未来该行业将继续保持快速发展的趋势；报告期内，公司治理情况良好，三会一层（股东大会、董事会、监事会和高级管理层）按照相关法律法规的要求规范经营，高效运作；报告期内，公司经营情况稳定，营业收入较去年同期增长 19.60%。

公司具备持续经营能力，没有影响公司持续经营能力的重大不利风险。

四、 未来展望

是否自愿披露

√是 □否

（一） 行业发展趋势

1、 生态文明新时代推动智慧水生态建设

“绿色发展是构建高质量现代化经济体系的必然要求，是解决污染问题的根本之策。”在全国生态环境保护大会上，习近平总书记要求全面推动绿色发展的铿锵话语，诠释出新时代生态文明建设的深远意义。生态文明建设是顺应国际绿色循环低碳发展潮流、实现科学发展做出的必然选择。为贯彻落实国家在经济发展中对于生态文明建设和环境保护的新要求。水是文明之源、生态之要，治水是生态文明建设的重要组成，将“从改变自然征服自然转向调整人的行为和纠正人的错误行为”等生态文明思想贯穿到治水全过程，是推进生态文明建设的应有之义。以改善水环境质量为核心的水污染防治行动正紧锣密鼓地进行，伴随于此的是智慧水务成为市场的热点。

2、 强有力的政策助力行业发展

党的十八大以来，习近平总书记多次就治水发表重要讲话、作出重要指示，深刻指出随着我国经济社会不断发展，水安全中的老问题仍有待解决，明确提出了“节水优先、空间均衡、系统治理、两手发力”的治水方针。党的十九大把坚持人与自然和谐共生纳入新时代坚持和发展中国特色社会主义的基本方略；国务院对实施国家节水行动、统筹山水林田湖草系统治理、加强水利基础设施网络建设等提出明确要求，进一步深化了水利工作内涵，指明了水利发展方向。当前，面对处理好水与生态系统中其他要素的关系，统筹推进水生态治理与修复所带来的新浪潮，追求精准、高效，是包括水务在内的所有行业的努力方向。同时，借助智慧城市基础设施建设，也可以为智慧水务提供高带宽、全覆盖的通信服务，奠定了智慧水务建设的强大基础。政府的支持力度将对智慧水务行业的发展规模、发展速度也将带来很大影响，《水污染防治行动计划》（水十条）、水资源税改革的试点、水权确权、开展多种形式的水权交易等政策的发布都有助于智慧水务行业的快速发展。

3、行业将继续高速发展

2018年我国水务市场基本呈现用水需求总量持续平稳增长的态势。在社会主义生态文明建设全面开展的影响下，从河长制到湖长制，河道治理与生态修复全面铺开，污水处理率和污水处理能力快速增长，污水处理设施掀起升级改造潮，智慧水务逐渐成为水务市场投资热点。根据新思界产业研究中心发布的《2019-2023年中国智慧水务市场可行性研究报告》显示，2016年，我国智慧水务市场规模为58.6亿元，同比增长16.5%；2017年市场规模为68.6亿元，同比增长17.1%，发展较为迅速；预计到2020年，我国智慧水务市场规模将达到125.5亿元。随着观念的逐渐普及，我国智慧水务行业未来发展前景广阔。在此环境下，除传统水务企业外，腾讯、华为、阿里、百度、移动、电信等巨头纷纷进入市场布局，与水务企业建立战略合作关系。巨头的跨界进入，使得我国智慧水务市场发展加快。

（二） 公司发展战略

报告期内，公司从“智慧水务运营服务商”向“智慧水生态运营服务商”战略定位延伸，进一步强化智慧水务领域的产品和模式创新，打造一体化智慧水生态运营服务体系，以“节水、优水、治水”为抓手，通过打造“厂网区河湖岸工”为一体的智慧水生态运营中心，来推动智慧水生态建设。

公司中长期战略定位将立足于智慧水生态领域，覆盖节水、优水、治水三个层次，为城市机构、产业部门和居民大众不同领域用户提供各类专业性、综合性的智慧化应用服务和技术解决方案。通过借助物联网、数据云端等科技手段，打造一张网、一朵云、一个平台，组成数字生态的云化服务平台，支撑“三水六治”的水生态体系（三水：节水、优水、治水；六治：节水治理、优水治理、排水治理、江河治理、内涝治理、农水治理）；依托三个一的基础核心平台，将“三水六治”的水生态系统治理主线拓展延伸到九大领域（九领域：生活、工业、农业、国防、城镇、教育、科研、生态、江河的应用），以城市为单位进行智慧水务赋能管理，共同构建生态体系，实现智慧水生态建设运营一体化，增强企业运营规模和资本实力，提高营业规模和公司整体竞争实力，在行业内树立良好的口碑与影响力，推动水务产业的创新升级。

（三） 经营计划或目标

2019年度公司整体经营计划将在市场项目、产品研发两个方面进行突破发展：

1、市场项目方面

公司积极拓展市场，在保持现有业务增长的情况下，以城市为单位进行智慧水务赋能管理，积极推动智慧水务项目的落地，同时，公司积极布局智慧水生态领域，通过“三水六治”模式，推动在大数据

支撑下的智慧水生态治理，形成供排一体，厂网一体，城乡一体的服务体系。

2、产品研发方面

公司依据行业发展趋势和需求变化，加大研发投入，保持并提升现有主营产品的先进性；增加新技术、新产品、新项目的储备：（1）在数据采集方面，目前研发完成基于 NB-IoT、LoRa 等多种传输技术的前端数据采集设计，未来将深层次地推动该技术在智慧水务领域的创新普及；（2）产品在供、排、治水等领域应用，公司除继续保持供水领域产品的研发投入外，同时加大在排水、治水等系统研发投入；（3）在数据服务方面，大数据分布式存储开发完成，为公司智慧水务云数据服务更好的推广应用打下坚实基础。公司后续将继续加强研发创新能力，预计未来智慧水务产品线业务的整体毛利水平将随着产品化的提升而稳步增长。

公司经营计划涉及的投资资金来源情况：公司经营计划涉及的投资资金来自自筹资金以及公司视情况需要进行的融资资金。

上述内容所涉及的经营目标计划，不构成公司对投资者的实质业绩承诺，请投资者注意投资风险。

（四） 不确定性因素

无。

五、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

1、技术研发创新的风险

由于受到国家产业政策的推动，智慧水务市场呈快速增长趋势，市场竞争态势也愈加激烈。为不断满足客户的差异化需求，公司需在传感技术、技术应用上以及云计算、大数据建模等技术上保持不断的创新与提升。若公司的技术研发水平不能及时跟上发展趋势，技术研发力量未能有效的持续投入以及技术成果未能在市场上得到产业化推广应用，或对公司产生不利的影响。

应对措施：公司一直坚持“以人为本”，一方面通过“内培外引”等手段，打造具有先进理念与技术实力的核心研发团队，同时密切保持与高校的产学研合作，提升公司整体技术水平和自主创新研发能力，加速研发成果产业化，助推产品在升级改造中不断完善。报告期内通过培养人才来降低技术研发创新的风险，促进公司提升经营发展水平、增强自主创新能力。另一方面，公司通过主导行业标准的编制工作，扩大公司品牌、技术在行业内的影响力，努力通过引领行业内技术的发展来降低公司技术创新的风险。

2、目前存在关联方销售占比较大的风险

报告期内，公司第一大客户南昌水业集团福兴能源管控有限公司的销售收入占总营业收入比重为

43.75%。南昌福兴是公司与南昌水业集团为发挥各自优势成立的联营企业，其中公司持股 49%，南昌水业集团持股 51%。南昌水业集团是江西省实力最强的水务公司之一，公司是其智能远传抄收系统和信息管理解决方案的主要供应商，因此与南昌福兴的年度交易金额较大。

应对措施：近年来公司通过大力拓展直销业务来降低南昌福兴的占比。公司一方面不断完善产品品质，进一步保证公司现有客户资源的稳定性与增长性；另一方面正持续加大新客户、新市场的开发力度，积极实现产品结构、客户结构的多元化。随着企业研发投入、市场开发力度的不断加大，公司已在新客户、新市场的开发上取得较大进展。

3、目前存在供应商集中度较高的风险

报告期内，公司对第一大供应商龙盛电子的采购金额占采购总额的比例为 71.16%。为优化资源配置，降低成本，提高核心竞争力，公司自 2012 年开始逐步将非核心的制造和组装业务外包，以降低成本、提高效益，而龙盛电子为首家承接公司部分制造组装业务的合作供应商，其主要为公司制造组装智能远传抄表系统所需的硬件的成品及半成品，因此龙盛电子占公司采购额的比例较高。

应对措施：公司为避免供应商过于单一的情况，已接洽、协商了多家供应商，进一步优化供应商结构，另一方面，公司考虑到集中采购可以发挥规模优势，有利于保持或降低营业成本。公司未来将继续通过引入多家供应商承接制造组装业务，以逐步降低对特定供应商的占比。

(二) 报告期内新增的风险因素

无。

第五节 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	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<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	五.二.(三)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<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	
是否存在股份回购事项	<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	五.二.(五)
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	五.二.(六)
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） 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 公司发生的对外担保事项

报告期内履行的及尚未履行完毕的对外担保事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

对外担保分类汇总： 单位：元

项目汇总	余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保）	9,960,000.00
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	-
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额	9,960,000.00
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	-

清偿和违规担保情况：

公司为参股子公司南昌水业集团福兴能源管控有限公司向江西银行股份有限公司八一支行借款不超过 1000 万元人民币（含 1000 万元）事项提供担保，公司于 2018 年 4 月 13 日召开第一届董事会第二十六次会议，审议《关于公司为参股子公司提供担保的议案》，并于 2018 年 4 月 29 日召开 2018 年第二次临时股东大会，审议通过上述议案，公司已于 2018 年 4 月 13 日在全国股转系统指定信息披露平台披露《对外担保公告暨关联交易公告》（公告编号：2018-021），于 2018 年 5 月 3 日在全国股转系统指定信息披露平台披露《2018 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-038）。

南昌福兴在该笔贷款授信期内进行续贷，故担保期限延长半年，不存在违规担保情况。

（三） 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，委托或者受托销售	152,000,000.00	144,346,127.80
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）	-	-
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	-	-

（四） 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	临时报告披露时间	临时报告编号
李贵生	为全资子公司福建智恒软件科技有限公司向光大银行借款 6000 万元提供担保	60,000,000.00	已事前及时履行	2016 年 12 月 18 日	2016-074
蔡秀英	为全资子公司福建智恒软件科技有限公司向光大银行借款 6000 万元提供担保	60,000,000.00	已事前及时履行	2016 年 12 月 18 日	2016-074
李骁韬	为全资子公司福建智恒软件科技有限公司向光大银行借款 6000 万元提供担保	60,000,000.00	已事前及时履行	2016 年 12 月 18 日	2016-074
刘欣	为全资子公司福建智恒软件科技有限公司向光大银行借款 6000 万元提供担保	60,000,000.00	已事前及时履行	2016 年 12 月 18 日	2016-074
刘银生	为公司向厦门国际银行借款 1200 万元提供担保	14,100,000.00	已事前及时履行	2017 年 6 月 20 日	2017-034
孙晓岚	为公司向厦门国际银行借款	14,100,000.00	已事前及时履行	2017 年 6	2017-034

	1200 万元提供担保		履行	月 20 日	
李贵生	为公司向厦门国际银行借款 1200 万元提供担保	12,400,000.00	已事前及时履行	2017 年 6 月 20 日	2017-034
蔡秀英	为公司向厦门国际银行借款 1200 万元提供担保	12,400,000.00	已事前及时履行	2017 年 6 月 20 日	2017-034
李骁韬	为公司向厦门国际银行借款 1200 万元提供担保	11,500,000.00	已事前及时履行	2017 年 6 月 20 日	2017-034
刘欣	为公司向厦门国际银行借款 1200 万元提供担保	11,500,000.00	已事前及时履行	2017 年 6 月 20 日	2017-034
福建智恒软件科技有限公司	为公司向海峡银行借款 1200 万元提供担保	12,000,000.00	已事前及时履行	2017 年 6 月 26 日	2017-036
南平市建阳区智恒电子有限公司	为公司向海峡银行借款 1200 万元提供担保	12,000,000.00	已事前及时履行	2017 年 6 月 26 日	2017-036
傅素媚	为公司向海峡银行借款 1200 万元提供担保	15,550,000.00	已事前及时履行	2017 年 6 月 26 日	2017-036
刘银生	为公司向海峡银行借款 1200 万元提供担保	4,410,000.00	已事前及时履行	2017 年 6 月 26 日	2017-036
李骁韬	为公司向海峡银行借款 1200 万元提供担保	4,410,000.00	已事前及时履行	2017 年 6 月 26 日	2017-036
刘欣	为公司向海峡银行借款 1200 万元提供担保	12,000,000.00	已事前及时履行	2017 年 6 月 26 日	2017-036
李贵生	为公司向海峡银行借款 1200 万元提供担保	12,000,000.00	已事前及时履行	2017 年 6 月 26 日	2017-036
蔡秀英	为公司向海峡银行借款 1200 万元提供担保	12,000,000.00	已事前及时履行	2017 年 6 月 26 日	2017-036
柯勇	为公司向海峡银行借款 1200 万元提供担保	12,000,000.00	已事前及时履行	2017 年 6 月 26 日	2017-036
黄燕玲	为公司向海峡银行借款 1200 万元提供担保	12,000,000.00	已事前及时履行	2017 年 6 月 26 日	2017-036
福建智恒软件科技有限公司	为公司向光大银行借款 3650 万元提供担保	36,500,000.00	已事前及时履行	2017 年 9 月 15 日	2017-053
李贵生	为公司向光大银行借款 3650 万元提供担保	36,500,000.00	已事前及时履行	2017 年 9 月 15 日	2017-053
蔡秀英	为公司向光大银行借款 3650 万元提供担保	36,500,000.00	已事前及时履行	2017 年 9 月 15 日	2017-053
李骁韬	为公司向光大银行借款 3650 万元提供担保	36,500,000.00	已事前及时履行	2017 年 9 月 15 日	2017-053
刘欣	为公司向光大银行借款 3650 万元提供担保	36,500,000.00	已事前及时履行	2017 年 9 月 15 日	2017-053
福建智恒软件科技有限公司	为公司向海峡银行借款 2000 万元提供担保	20,000,000.00	已事前及时履行	2017 年 10 月 18 日	2017-061
李贵生	为公司向海峡银行借款 2000 万元提供担保	20,000,000.00	已事前及时履行	2017 年	2017-061

	万元提供担保		履行	10月18日	
蔡秀英	为公司向海峡银行借款2000万元提供担保	20,000,000.00	已事前及时履行	2017年10月18日	2017-061
福建智恒软件科技有限公司	为公司向海峡银行借款2000万元向福州市担保有限公司提供反担保	20,000,000.00	已事前及时履行	2017年10月18日	2017-061
李贵生	为公司向海峡银行借款2000万元向福州市担保有限公司提供反担保	20,000,000.00	已事前及时履行	2017年10月18日	2017-061
蔡秀英	为公司向海峡银行借款2000万元向福州市担保有限公司提供反担保	20,000,000.00	已事前及时履行	2017年10月18日	2017-061
李骁韬	为公司向海峡银行借款2000万元向福州市担保有限公司提供反担保	20,000,000.00	已事前及时履行	2017年10月18日	2017-061
刘欣	为公司向海峡银行借款2000万元向福州市担保有限公司提供反担保	20,000,000.00	已事前及时履行	2017年10月18日	2017-061
刘银生	为公司向厦门国际银行借款1410万元提供担保	14,100,000.00	已事前及时履行	2018年2月5日	2018-009
孙晓岚	为公司向厦门国际银行借款1410万元提供担保	14,100,000.00	已事前及时履行	2018年2月5日	2018-009
李贵生	为公司向厦门国际银行借款1410万元提供担保	11,500,000.00	已事前及时履行	2018年2月5日	2018-009
蔡秀英	为公司向厦门国际银行借款1410万元提供担保	11,500,000.00	已事前及时履行	2018年2月5日	2018-009
李骁韬	为公司向厦门国际银行借款1410万元提供担保	11,500,000.00	已事前及时履行	2018年2月5日	2018-009
刘欣	为公司向厦门国际银行借款1410万元提供担保	11,500,000.00	已事前及时履行	2018年2月5日	2018-009
福建智恒软件科技有限公司	为公司向海峡银行借款1200万元提供担保	12,000,000.00	已事前及时履行	2018年2月5日	2018-009
南平市建阳区智恒电子有限公司	为公司向海峡银行借款1200万元提供担保	12,000,000.00	已事前及时履行	2018年2月5日	2018-009
刘银生	为公司向海峡银行借款1200万元提供担保	4,000,000.00	已事前及时履行	2018年2月5日	2018-009
柯勇	为公司向海峡银行借款1200万元提供担保	12,000,000.00	已事前及时履行	2018年2月5日	2018-009
黄燕玲	为公司向海峡银行借款1200万元提供担保	12,000,000.00	已事前及时履行	2018年2月5日	2018-009
李骁韬	为公司向海峡银行借款1200	12,000,000.00	已事前及时	2018年2	2018-009

	万元提供担保		履行	月 5 日	
傅素媚	为公司向海峡银行借款 1200 万元提供担保	12,000,000.00	已事前及时履行	2018 年 2 月 5 日	2018-009
蔡秀英	为公司向海峡银行借款 1200 万元提供担保	12,000,000.00	已事前及时履行	2018 年 2 月 5 日	2018-009
刘欣	为公司向海峡银行借款 1200 万元提供担保	12,000,000.00	已事前及时履行	2018 年 2 月 5 日	2018-009
李贵生	为公司向海峡银行借款 1200 万元提供担保	12,000,000.00	已事前及时履行	2018 年 2 月 5 日	2018-009
福建智恒软件科技有限公司	为公司向光大银行借款 3650 万元提供担保	36,500,000.00	已事前及时履行	2018 年 2 月 5 日	2018-009
李贵生	为公司向光大银行借款 3650 万元提供担保	36,500,000.00	已事前及时履行	2018 年 2 月 5 日	2018-009
蔡秀英	为公司向光大银行借款 3650 万元提供担保	36,500,000.00	已事前及时履行	2018 年 2 月 5 日	2018-009
李骁韬	为公司向光大银行借款 3650 万元提供担保	36,500,000.00	已事前及时履行	2018 年 2 月 5 日	2018-009
刘欣	为公司向光大银行借款 3650 万元提供担保	36,500,000.00	已事前及时履行	2018 年 2 月 5 日	2018-009
福建智恒软件科技有限公司	为公司向海峡银行借款 2000 万元提供担保	20,000,000.00	已事前及时履行	2018 年 2 月 5 日	2018-009
李贵生	为公司向海峡银行借款 2000 万元提供担保	20,000,000.00	已事前及时履行	2018 年 2 月 5 日	2018-009
蔡秀英	为公司向海峡银行借款 2000 万元提供担保	20,000,000.00	已事前及时履行	2018 年 2 月 5 日	2018-009
福建智恒软件科技有限公司	为公司向海峡银行借款 2000 万元向福州市担保有限公司提供反担保	20,000,000.00	已事前及时履行	2018 年 2 月 5 日	2018-009
李贵生	为公司向海峡银行借款 2000 万元向福州市担保有限公司提供反担保	20,000,000.00	已事前及时履行	2018 年 2 月 5 日	2018-009
蔡秀英	为公司向海峡银行借款 2000 万元向福州市担保有限公司提供反担保	20,000,000.00	已事前及时履行	2018 年 2 月 5 日	2018-009
李骁韬	为公司向海峡银行借款 2000 万元向福州市担保有限公司提供反担保	20,000,000.00	已事前及时履行	2018 年 2 月 5 日	2018-009
刘欣	为公司向海峡银行借款 2000 万元向福州市担保有限公司提供反担保	20,000,000.00	已事前及时履行	2018 年 2 月 5 日	2018-009
南昌水业集团福兴能源管控有限公司	为其向江西银行股份有限公司八一支行借款事项提供担保	9,960,000.00	已事前及时履行	2018 年 4 月 13 日	2018-021
总计	-	1,305,160,000.00	-		

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

上述关联交易是为了保证公司现金流量充足，满足公司经营发展需要，关联方对公司上述贷款事宜进行担保。上述关联交易有利于公司日常业务的开展，不存在损害公司和其他股东利益的情形。

(五) 承诺事项的履行情况

1、股份锁定承诺

(1) 公司董事、监事、高级管理人员承诺“应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%，所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。且在离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份”。报告期内上述人员未违反该承诺事项。

(2) 公司控股股东及实际控制人承诺“在挂牌前直接或间接持有的股份分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年”。报告期内上述人员未违反该承诺事项。

2、避免同业竞争承诺

公司控股股东、实际控制人已经出具了《关于避免和消除同业竞争的承诺函》，承诺“未从事或参与和公司存在同业竞争的行为，为避免与公司产生新的或潜在的同业竞争，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公司构成竞争的业务及活动”。报告期内上述人员及其关系密切的家庭成员未违反该承诺事项。

3、规范关联交易承诺

公司全体股东、董事、高级管理人员和核心技术人员出具《规范资金往来的承诺函》、《避免关联交易的承诺函》。报告期内上述人员及其关系密切的家庭成员未违反该承诺事项。

4、核心技术人员保密承诺

核心技术人员李贵生先生与公司签订了员工保密协议，约定李贵生先生自公司离职两年内不得至与公司生产或经营同类产品，在从事同类业务的有竞争关系的其他用人单位任职，或者自己开业生产或经营同类产品、从事同类业务；承诺两年之后五年之内不得将原在公司所掌握的属于公司的成果或知识产权的产品、技术对外泄露或者做出有损害公司利益的行为。报告期内上述人员未违反该承诺事项。

(六) 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
固定资产	抵押	284,182,279.29	36.62%	光大银行项目贷款
无形资产	抵押	14,502,792.03	1.87%	光大银行项目贷款
货币资金	冻结	891,275.00	0.11%	人防专项托管资金
货币资金	冻结	91,000,000.00	11.73%	银行承兑汇票保证金
总计	-	390,576,346.32	50.33%	-

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 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	51,804,480	63.39%	34,944,234	86,748,714	69.05%	
	其中：控股股东、实际控制人	8,489,250	10.39%	2,546,775	11,036,025	8.78%	
	董事、监事、高管	9,702,000	11.87%	2,260,660	11,962,600	9.52%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售条件股份	有限售股份总数	29,914,500	36.61%	8,974,350	38,888,850	30.95%	
	其中：控股股东、实际控制人	25,467,750	31.17%	7,640,325	33,108,075	26.35%	
	董事、监事、高管	29,106,000	35.62%	8,731,800	37,837,800	30.12%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		81,718,980	-	43,918,584	125,637,564	-	
普通股股东人数						55	

(二) 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	李贵生	30,956,311	9,286,893	40,243,204	32.03%	30,182,403	10,060,801
2	福州台江区贵生投资管理中心（有限合伙）	10,035,900	3,510,770	13,546,670	10.78%	0	13,546,670
3	北京航天科工信息产业投资基金（有限合伙）	0	10,348,000	10,348,000	8.23%	0	10,348,000
4	深圳市汇杰投资有限公司	6,930,000	2,079,000	9,009,000	7.17%	0	9,009,000
5	李骁韬	3,000,689	900,207	3,900,896	3.10%	2,925,672	975,224
合计		50,922,900	26,124,870	77,047,770	61.31%	33,108,075	43,939,695

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

李贵生先生与李骁韬先生系父子关系；李贵生先生为福州台江区贵生投资管理中心（有限合伙）的执行事务合伙人。除此之外，前五名股东之间不存在关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

截止至 2018 年 12 月 31 日，本公司控股股东李贵生先生直接持有公司 40,243,204 股，占公司股本总额的 32.03%，另外李贵生先生作为贵生投资的执行事务合伙人，通过贵生投资间接控制公司 10.78%，因此合计控制公司的 42.81%的股权，能对公司的决策产生重大影响并能够实际支配公司的经营决策。

李贵生先生，1963 年生，中国国籍，无境外居留权，本科学历。曾任建阳市政协常委、南平市政协委员、福州市台江区人大代表。现任福州市市人大代表，福建省国防保障协会第一任理事，第二届福州市优秀企业家、福建师范大学客座教授、海西创业大学客座教授。2013 年度被福州市评选推荐为福建省科技领军人才，2016 年度荣获“福建省非公有制经济优秀建设者”称号，2017 年度当选福州市第三十五届劳动模范、国家“万人计划”科技创业领军人才。为智恒科技创始人，2003 年公司成立起担任公司董事长、总经理、技术总监，现任公司董事长兼总经理。

公司控股股东在报告期内未发生变化。

(二) 实际控制人情况

本公司实际控制人为李贵生先生及李骁韬先生。截止至 2018 年 12 月 31 日，李贵生先生持有公司 40,243,204 股，占公司股本总额的 32.03%，且李贵生先生作为贵生投资的执行事务合伙人，通过贵生投资间接控制公司 10.78%股权，合计控股比例达 42.81%；李骁韬先生为控股股东李贵生先生的一致行动人，持有公司 3,900,896 股，占公司总股本的 3.10%，两者合计控制公司 45.91%的股权，能对公司决策产生重大影响并能够实际支配公司的经营决策。

李贵生先生的基本情况请参见本节之“三、控股股东、实际控制人情况”之“(一)控股股东情况”。

李骁韬先生，1984 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。曾在中国人民解放军服役五年。2007 年加入公司，历任公司工程服务部经理、工程中心主任、智恒软件总经理，现任公司董事，2014 年起任南昌福兴董事兼总经理。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√适用 □不适用

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2017年12月5日	2018年3月9日	10.05	14,925,300	149,999,265.00	0	0	0	4	0	否

募集资金使用情况：

截止至本报告期末，最近两个会计年度内公司共进行了一次股票发行。

公司于2017年12月5日召开第一届董事会第二十三次会议审议通过《关于公司2017年第一次股票发行方案的议案》等相关议案，并经2017年第六次临时股东大会审议通过。公司已于2017年12月5日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台披露了《2017年第一次股票发行方案》（公告编号：2017-067）。本次股票发行的价格为人民币10.05元/股，发行数量不超过14,925,300股，募集资金总额不超过149,999,265.00元。本次募集资金用于公司“城市级智慧水务大项目建设/改造”、产品研发投入、归还银行贷款和补充流动资金，公司于2018年1月23日取得股转系统出具的股份登记函（股转系统函[2018]373号），公司未提前使用此次募集资金。截至2019年4月20日，公司已累计使用募集资金146,321,832.09元，取得银行利息共计380,851.46元，剩余余额4,058,284.37元，公司已于2019年4月29日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台披露了《智恒科技股份有限公司2018年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》（公告编号：2019-027）。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

三、债券融资情况

□适用 √不适用

债券违约情况

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

四、 间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行贷款	光大银行福州分行	52,000,000.00	8.4005%	2017年1月11日 -2022年12月30日	否
银行贷款	海峡银行科技支行	12,000,000.00	4.35%	2017年6月26日 -2018年6月26日	否
银行贷款	海峡银行科技支行	20,000,000.00	4.35%	2017年10月20日 -2018年10月20日	否
银行贷款	光大银行福州分行	30,000,000.00	8.4005%	2017年9月13日 -2018年2月6日	否
银行贷款	光大银行福州分行	6,500,000.00	7.20005%	2017年12月12日 -2018年12月11日	否
银行贷款	厦门国际银行福州分行	12,000,000.00	6.6%	2017年6月20日 -2018年6月27日	否
银行贷款	光大银行福州分行	30,000,000.00	8.4%	2018年2月6日 -2018年12月11日	否
银行贷款	光大银行福州分行	17,000,000.00	5.3%	2018年12月12日 -2019年12月11日	否
银行贷款	光大银行福州分行	10,000,000.00	5.3%	2018年12月17日 -2019年12月16日	否
银行贷款	光大银行福州分行	9,500,000.00	5.3%	2018年12月28日 -2019年12月27日	否
银行贷款	海峡银行科技支行	20,000,000.00	7.395%	2018年10月19日 -2019年10月19日	否
银行贷款	海峡银行科技支行	12,000,000.00	7.395%	2018年6月29日 -2019年6月29日	否
银行贷款	厦门国际银行福州分行	14,100,000.00	7.505%	2018年6月27日 -2020年6月20日	否
合计	-	245,100,000.00	-	-	-

违约情况

适用 不适用

五、 权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2018 年 7 月 12 日	0.50	0	3
合计	0.50	0	3

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
李贵生	董事长/总经理	男	1963年9月	本科	2018.9.6-2021.9.5	是
李骁韬	董事	男	1984年8月	高中	2018.9.6-2021.9.5	否
翁建义	董事	男	1963年1月	中专	2018.9.6-2021.9.5	是
王福清	董事	男	1967年11月	研究生	2018.9.6-2021.9.5	是
柯勇	董事兼财务总监	男	1981年7月	大专	2018.9.6-2021.9.5	是
谢远勇	董事	男	1978年2月	研究生	2018.9.6-2021.9.5	是
柳祎	董事	女	1989年9月	研究生	2018.9.6-2021.9.5	否
陈泉元	监事会主席	男	1955年8月	高中	2018.9.6-2021.9.5	是
陈俊文	监事	男	1968年6月	大专	2018.9.6-2021.9.5	否
陈家琳	监事	女	1981年10月	本科	2018.9.6-2021.9.5	是
李文珍	副总经理	女	1967年9月	本科	2018.9.6-2021.9.5	是
翁亚斯	董事会秘书	女	1990年7月	研究生	2018.9.6-2021.9.5	是
董事会人数:						7
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

董事长兼总经理李贵生先生与董事李骁韬系父子关系；董事长兼总经理李贵生先生与副总经理李文珍女士系兄妹关系；董事翁建义先生与副总经理李文珍女士系夫妻关系；董事会秘书翁亚斯女士系公司控股股东、实际控制人兼董事李贵生先生的外甥女，股东兼董事翁建义先生的女儿；公司控股股东系李贵生先生，公司实际控制人系李贵生、李骁韬父子，李骁韬先生为控股股东李贵生先生的一致行动人。

(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
李贵生	董事长/总经理	30,956,311	9,286,893	40,243,204	32.03%	0
李骁韬	董事	3,000,689	900,207	3,900,896	3.10%	0
翁建义	董事	2,772,000	181,600	2,953,600	2.35%	0
王福清	董事	0	0	0	0%	0
柯勇	董事/财务总监	0	0	0	0%	0
谢远勇	董事	0	0	0	0%	0
柳祎	董事	0	0	0	0%	0

陈泉元	监事会主席	0	0	0	0%	0
陈俊文	监事	2,079,000	623,700	2,702,700	2.15%	0
陈家琳	监事	0	0	0	0%	0
李文珍	副总经理	0	0	0	0%	0
翁亚斯	董事会秘书	0	0	0	0%	0
合计	-	38,808,000	10,992,400	49,800,400	39.63%	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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
谢远勇	无	新任	董事	公司发展需要
柳祎	无	新任	董事	公司发展需要

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

1、谢远勇先生，1978年生，中国国籍，无长期境外居留权，研究生学历，2000年毕业于福州大学电子系电子技术专业本科，2007年毕业于福州大学管理学院企业管理专业硕士。2016年5月至今，就职于智恒科技股份有限公司，任总裁助理、战略技术研究院院长，主要负责公司软硬件产品研发与商业化；市场技术售前与智慧水务解决方案等。

2、柳祎女士，1989年生，中国国籍，无长期境外居留权，研究生学历，2014年毕业于美国佩波戴恩大学应用金融专业硕士学位。现就职于航天科工投资基金管理（北京）有限公司，任投资总监职务。

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
研发及技术人员	154	168
管理人员	27	33
营销人员	86	92
行政后勤人员	55	65
生产人员	14	13
员工总计	336	371

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	2	2
硕士	10	11
本科	138	168
专科	172	161
专科以下	14	29
员工总计	336	371

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、薪酬政策

报告期内，公司实行劳动合同制，依据国家和地方相关法律，与员工签订《劳动合同》；并按照国家 and 地方有关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险。同时，公司进一步完善公司员工晋升管理制度、薪酬绩效管理制度等。通过实施宽带薪酬体系，更加合理地评定职级职位，使员工拥有更丰富的晋升渠道，有效地提升员工激励，同时也有助于企业组织按扁平化发展，提高企业整体的绩效。

2、员工培训

公司坚持以人为本，重视员工的培训和发展工作，制定了一系列的培训计划与人才培育项目，多层次、多渠道、多领域、多形式地加强员工培训工作。除定期组织新员工入职培训、企业文化培训、岗位技能培训等，还不定期的聘请外部专家开展各类技能培训，提升员工技能水平。同时，公司还安排管理层、重要技术人员参加系统的外部培训，提高管理水平和业务能力，以实现公司与员工的双赢共进。

公司目前暂无需要承担离退休职工费用。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

√是 □否

公司的主营业务为用于供水行业的智能远传抄表及软件系统的研发、销售及技术咨询服务。根据股转公司《挂牌公司行业分类结果》的标准，公司所属行业为 C 制造业-40 仪器仪表制造业-401 通用仪器仪表制造-4019 供应用仪表及其他通用仪器制造。

我国共有 660 余个城市，2500 余个县城和 30000 多个行政建制镇，基本都拥有给排水系统。截止到 2017 年底，我国供水管道长度为 79.7 万公里，同比增长 5.3%；排水管道长度为 63.0 万公里，同比增长 9.2%。其中大部分给排水系统处于 2.0 阶段，智慧化水平较低，还有巨大的提升空间。我国人均水资源拥有量仅为全球平均水平的三分之一左右，水资源较为贫乏。而我国现有的供水系统在运输水资源的过程中，损水量较高，水资源浪费严重。同时，我国污水排放量日益增加，污水处理需求不断扩大。智慧水务是解决水资源紧张、水资源回收利用、节约用水等问题的重要方法，因此其市场规模迅速扩大。

随着大数据、人工智能、物联网等技术快速发展，我国水务行业开始进入 3.0 阶段，即智慧水务阶段。近年来，智慧水务已成为我国环境治理领域的新亮点，产业链景气度逐步升温。随着数字技术应用发展，智能化逐渐从鲜有问津到竞相布局，合力回归提供高质量服务的本质，为水务行业带来了一场深刻变革。区别于以往的治水服务形态，智慧水务在参与群体广泛性、消费需求多元化及客户黏性等方面，具备更突出的特征。从细分领域到一个产业带的打造，智慧水务市场正迎来向上的发展趋势。

智慧水务已经成为水务行业转型升级的重要方向，根据新思界产业研究中心发布的《2019-2023 年中国智慧水务市场可行性研究报告》显示：2017 年，我国水务行业投资总额达到 5276.8 亿元，同比增长 6.3%，按照当前的速度发展，预计到 2023 年，我国水务行业投资总额将达到 8600 亿元。水务行业前景广阔，必将带动我国智慧水务行业快速发展。在此环境下，除传统水务企业外，腾讯、华为、阿里、百度、移动、电信等巨头纷纷进入市场布局，与水务企业建立战略合作关系。巨头的跨界进入，使得我国智慧水务市场发展加快。

我国城镇化进程加快，供水、排水系统建设规模仍在持续扩大；我国水资源较为贫乏，人均用水量却在不断增长，提升水资源利用率与污水处理率是水务行业发展的必然。在此背景下，智慧水务行业未来发展前景广阔。

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统相关的规范性文件等其他相关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构，加强内控管理，确保公司规范运作。

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，为规范公司经营，保护投资人的合法权益。公司信息披露工作严格遵守相关法律、法规的规定，做到及时、准确、完整。管理层进一步加强并完善了内控工作，形成较为完整、合理的内部控制制度，加强规范运作和有效执行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统相关的规范性文件规范运作。公司三会的召集、召开、表决程序均严格按照《公司法》、《公司章程》等法律、法规相关要求，以充分保证股东与投资者行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，同时，公司严格按照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》的要求，真实、准确、完整和及时的进行信息披露。公司董事会认为公司现有的治理机制能够有效给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内的公司重大决策，严格遵照《公司章程》的规定要求以及相关制度的规定程序，认真履行

了权力机构、决策机构、监督机构的职责和要求，公司重大决策事项程序合规、合法，决策有效。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司修订了《章程》，修订情况如下：

1、2017年12月21日，公司召开了2017年第六次股东大会审议并通过了《关于公司2017年第一次股票发行方案的议案》及《关于修改公司章程的议案》等议案，2018年3月9日，根据2017年第一次股票发行新增股份在中国证券登记结算有限公司最终登记结果反馈，《公司章程》第一章第四条原为：“公司注册资本为人民币81,718,980.00元（单位人民币，下同）”，现修改为：“公司注册资本为人民币125,637,564.00元（单位人民币，下同）”；《公司章程》第一节第十七条原为：“公司股份总数为81,718,980股，均为人民币普通股，每股面值为1.00元”，现修改为：“公司股份总数为125,637,564股，均为人民币普通股，每股面值为1.00元”。

2、2018年5月14日，公司召开了2017年年度股东大会审议并通过了《关于增选董事的议案》及《关于修改公司章程的议案》等议案，《公司章程》公司章程第一百零一条原为：“董事会由5名董事组成，由股东大会选举产生。”，现修改为：“董事会由7名董事组成，由股东大会选举产生。”。

3、2018年8月4日，公司召开了2018年第三次临时股东大会审议并通过了《关于增加经营范围的议案》、《关于完成权益分派事宜并转增注册资本的议案》、《关于在公司章程中增加党建工作内容的议案》及《关于修改公司章程的议案》等议案，同时根据2017年度权益分派在中国证券登记结算有限公司最终登记结果反馈，《公司章程》具体变动如下：

原规定	修订后
第一条 为维护公司、股东和债权人的合法权益，规范公司的组织和行为，根据《中华人民共和国公司法》（以下简称“《公司法》”）、《中华人民共和国证券法》（以下简称“《证券法》”）等有关法律、行政法规和相关规范性文件的规定，制订本章程。	第一条 为维护公司、股东和债权人的合法权益，规范公司的组织和行为，根据《中华人民共和国公司法》（以下简称“《公司法》”）、 《中国共产党章程》 （以下简称“《党章》”）、《中华人民共和国证券法》（以下简称“《证券法》”）等有关法律、行政法规和相关规范性文件的规定，制订本章程。
新增第三条款，后续条款自动顺延，后续条款内容所涉及遵照前述条款内容时，所遵照条款也自动顺延。	第三条 根据《党章》的规定，公司设立中国共产党的组织，开展党的活动，党组织发挥政治核心作用，引导企业听党话、跟党走、报党恩，把方向、管大局、保落实。公司建立党的工作机构，配备党务工作人员，保障党组织的工作经费。

<p>第五条公司注册资本为人民币 96,644,280.00 元（单位人民币元，下同）。</p>	<p>第五条公司注册资本为人民币 125,637,564.00 元（单位人民币元，下同）。</p>
<p>第十二条 公司的经营范围：物联网工程和技术研究和试验发展；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；数据处理和存储服务；互联网接入及信息分析服务；地理信息系统工程设计、施工；电子新产品研究、开发、销售；软件的研究、开发、销售；安装及调试；水表的研发、生产（另设分支机构经营）、销售；自营和代理各类商品及技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外（以上经营范围以登记机关核发的营业执照记载项目为准；涉及许可审批的经营范围及期限以许可审批机关核定的为准）。</p>	<p>第十二条 公司的经营范围：物联网工程和技术研究和试验发展；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；数据处理和存储服务；互联网接入及信息分析服务；地理信息系统工程设计、施工；给排水管网检测及疏通；电子新产品研究、开发、销售；软件的研究、开发、销售；安装及调试；水表的研发、生产（另设分支机构经营）、销售；自营和代理各类商品及技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外（以上经营范围以登记机关核发的营业执照记载项目为准；涉及许可审批的经营范围及期限以许可审批机关核定的为准）。</p>
<p>第十八条 公司股份总数为 96,644,280.00 股，均为人民币普通股，每股面值为 1.00 元。</p>	<p>第十八条 公司股份总数为 125,637,564.00 股，均为人民币普通股，每股面值为 1.00 元。</p>
<p>新增第八章 党建工作内容，后续条款自动顺延，后续条款内容所涉及遵照前述条款内容时，所遵照条款也自动顺延。</p>	<p>第一百四十九条 公司党组织设置、任期按党内相关文件规定执行。党组织机构设置及其人员编制纳入公司管理机构和编制。公司为党组织活动提供必要条件，并将党组织工作经费纳入公司预算。</p> <p>第一百五十条 公司党组织发挥政治核心作用，围绕把方向、管全局、保落实开展工作。保证监督党和国家的方针政策在本公司的贯彻执行；支持董事会、监事会和经理层依法行使职权；全心全意依靠职工群众，支持职工代表大会开展工作；加强党组织的自身建设，领导公司思想政治工作、精神文明建设和工会、共青团等群众组织。</p> <p>第一百五十一条 党组织研究决策以下重大事项： （一）公司贯彻执行党的路线方针政策和上级党</p>

	<p>组织重要决定的重大措施；</p> <p>(二) 公司党的政治建设、思想建设、组织建设、作风建设、纪律建设等方面的事项；</p> <p>(三) 统战工作和群团工作方面的重大事项；</p> <p>(四) 向上级党组织请示、报告的重大事项；</p> <p>(五) 其他应由党委会研究决策的事项。</p>
--	---

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	11	1. 审议预计 2018 年度日常性关联交易的议案 2. 审议使用闲置募集资金购买理财产品的议案 3. 审议对外投资的议案 4. 审议公司为参股公司提供担保的议案 5. 审议 2017 年度各项工作等议案； 6. 审议公司各项定期报告的议案； 7. 审议章程修改的议案 8. 审议董事会换届选举及聘任高级管理人员的议案
监事会	6	1. 审议 2017 年度各项工作等议案； 2. 审议公司各项定期报告的议案； 3. 审议监事会换届选举的议案
股东大会	5	1. 审议预计 2018 年度日常性关联交易的议案 2. 审议使用闲置募集资金购买理财产品的议案 3. 审议公司为参股公司提供担保的议案 4. 审议 2017 年度各项工作等议案； 5. 审议公司各项定期报告的议案； 6. 审议章程修改的议案 7. 审议董事会、监事会换届选举及聘任高级管理人员的议案

2、 三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司严格按照《公司法》、《公司章程》的要求召集召开股东大会、董事会、监事会，提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等均符合法律法规、行政法规和公司章程的规定。公司三会成员符合勤勉尽职的任职要求，能够切实履行应尽的职责和义务。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司依据相关法律、法规的要求及规范公司经营的要求，严格按照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则等规定，勤勉尽职地履行其义务，达到了提高公司治理意识的阶段性目标。报告期内，未出现违法、违规的现象和重大缺陷，公司的治理情况符合相关法规的要求。

未来公司将加强公司董事、监事及高级管理人员专业培训，提高公司规范治理水平，切实促进公司的发展，提升公司经营效益，切实维护股东权益。

(四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司通过股转公司指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）按照相关法律法规的规定及时、充分的进行了信息披露，通过网站、邮箱、电话、面对面等多种方式与投资者进行了沟通，做好了投资者的来访接待工作。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

(六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及《公司章程》等有关规定要求，忠实、勤勉地对公司经营、财务运行、董事及高级管理人员履职情况等事项履行了监督、检查职责。

本年度内监事会认为董事会运作规范，决策程序合法合规；董事及高级管理人员勤勉尽职，不存在违反法律法规、公司制度或损害股东及员工利益的行为。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司与控股股东、实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面保持完全独立，具有独立完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力及风险承受能力。

1、业务独立情况

公司拥有完整的业务体系、业务流程及直接面向市场独立经营的能力，不存在依赖控股股东及其控制的其他企业进行生产经营活动的情况。公司控股股东、实际控制人及持股 5%以上的股东不存在直接或

间接经营与公司相同或相近似业务的情况。

2、人员独立情况

公司具有独立的劳动、人事、工资等管理体系及独立的员工队伍，所有的员工工资发放、福利支出与股东及其关联人严格分离。公司的董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生，公司高级管理人员不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务；公司财务人员不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形。

3、资产独立情况

公司拥有与经营相关的完整的研发、采购、销售等业务体系，公司拥有开展业务所需的商标、专利、专有技术等无形资产。公司资产与股东的资产严格分开，资产产权关系清晰，公司能够完全控制并支配所拥有的资产。公司资产独立完整、权属明晰，公司不存在被控股股东占用资产、资金而损害公司利益的情况，也不存在利用公司资产或信用为股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情形。

4、机构独立情况

公司根据《公司法》等有关法律、法规和规范性文件的相关规定，按照法定程序制订了《公司章程》，并设置相应的组织机构，建立以股东大会为权力机构、董事会为决策机构、监事会为监督机构、经理层为执行机构的法人治理结构。公司拥有独立的经营和办公场所。公司各组织机构的设置、运行和管理均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

5、财务独立情况

公司独立核算、自负盈亏，设置独立的财务部门。公司根据现行法律法规，结合公司自身情况，制定财务管理制度，建立独立完善的财务核算体系和严格的财务内控制度。公司财务负责人、财务会计人员均系专职工作人员，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职的情况。公司在银行独立开立账户，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，不存在于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。公司不存在资金被公司股东或关联方占用的情况，不存在将所取得的借款、授信额度转借予股东或关联方使用的情况。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内控体系与制度是依据《公司法》、《公司章程》和相关法律、规定要求建立的，并结合了公司的自身情况，从重大经营决策管理制度、关联交易管理制度、财务管理制度、风险评估制度、信息披露管理制度等方面进行内部重大事项管理，公司内部控制制度在公司业务运营的各关键环节，均得到了较好的贯彻执行，发挥了较好的管理控制作用，对公司的经营风险起到有效的控制作用。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照《企业会计准则》的要求，结合自身情况，制定会计核算的具体细节制度，并按照规定进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，结合公司的实际情况及行业特点，做到有序工作、严格管理，不断完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

报告期内，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司尚未建立《年度报告重大差错责任追究制度》。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情况。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	闽华兴所（2019）审字 D-183 号
审计机构名称	福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	福建省福州市湖东路 152 号中山大厦 B 座七-九楼
审计报告日期	2019 年 4 月 29 日
注册会计师姓名	肖军、蔡斌
会计师事务所是否变更	否
审计报告正文： <p style="text-align: center;">审 计 报 告</p> <p style="text-align: right;">闽华兴所（2019）审字 D-183 号</p> <p>智恒科技股份有限公司全体股东：</p> <p>一、 审计意见</p> <p>我们审计了智恒科技股份有限公司（以下简称智恒科技）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。</p> <p>我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了智恒科技 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。</p> <p>二、 形成审计意见的基础</p> <p>我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于智恒科技，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。</p> <p>三、 其他信息</p> <p>智恒科技管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括 2018 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。</p> <p>我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。</p>	

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估智恒科技的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算智恒科技、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督智恒科技的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对智恒科技持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致智恒科技不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事

项。

(6) 就智恒科技中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

福建华兴会计师事务所

(特殊普通合伙)

中国福州市

中国注册会计师：

(项目合伙人)

中国注册会计师：

二〇一九年四月二十九日

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)	149,629,331.45	228,542,520.07
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)	188,424,047.07	137,866,840.54
预付款项	五、(三)	65,012,334.89	8,644,440.09
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)	2,348,091.63	1,397,309.11
买入返售金融资产		-	-
存货	五、(五)	34,188,824.15	17,703,528.99
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)	8,786,642.50	7,310,314.19
流动资产合计		448,389,271.69	401,464,952.99
非流动资产：			

发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	五、(七)	5,213,681.65	8,096,146.57
投资性房地产		-	-
固定资产	五、(八)	299,992,343.37	283,182,448.01
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	五、(九)	16,073,321.35	15,395,670.57
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	五、(十)	603,813.02	
递延所得税资产	五、(十一)	3,685,960.29	2,014,214.05
其他非流动资产	五、(十二)	2,043,452.81	-
非流动资产合计		327,612,572.49	308,688,479.20
资产总计		776,001,844.18	710,153,432.19
流动负债:			
短期借款	五、(十三)	82,600,000.00	80,295,584.70
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、(十四)	72,971,471.83	81,408,895.01
预收款项	五、(十五)	844,182.61	423,973.94
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五、(十六)	149,497.71	49,656.54
应交税费	五、(十七)	25,692,388.97	21,477,643.46
其他应付款	五、(十八)	18,928,952.21	17,646,537.18
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债	五、(十九)	11,051,056.25	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		212,237,549.58	201,302,290.83
非流动负债:			
长期借款	五、(二十)	42,000,000.00	60,000,000.00

应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款	五、(二十一)	-	2,761,590.86
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		42,000,000.00	62,761,590.86
负债合计		254,237,549.58	264,063,881.69
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、(二十二)	125,637,564.00	96,644,280.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五、(二十三)	173,131,222.32	202,173,084.21
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五、(二十四)	25,338,820.94	16,669,850.63
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、(二十五)	197,656,687.34	130,602,335.66
归属于母公司所有者权益合计		521,764,294.60	446,089,550.50
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		521,764,294.60	446,089,550.50
负债和所有者权益总计		776,001,844.18	710,153,432.19

法定代表人：李贵生

主管会计工作负责人：柯勇

会计机构负责人：柯勇

(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		148,560,875.77	227,065,601.37
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	十四、(一)	192,976,077.31	139,257,511.66
预付款项		74,197,060.77	12,233,582.38
其他应收款	十四、(二)	250,115,886.79	181,428,523.21

存货		33,569,897.77	15,807,434.70
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		750,043.14	12,877.15
流动资产合计		700,169,841.55	575,805,530.47
非流动资产：			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十四、(三)	22,878,681.65	25,761,146.57
投资性房地产		-	-
固定资产		4,927,974.35	2,483,219.95
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		1,133,739.62	318,078.32
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		3,360,699.79	1,989,842.11
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		32,301,095.41	30,552,286.95
资产总计		732,470,936.96	606,357,817.42
流动负债：			
短期借款		82,600,000.00	80,295,584.70
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		58,528,301.30	20,771,062.12
预收款项		530,759.94	423,973.94
应付职工薪酬		5,771.70	5,139.60
应交税费		25,362,458.80	20,634,244.35
其他应付款		18,589,568.92	17,472,113.02
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		1,051,056.25	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		186,667,916.91	139,602,117.73
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		-	2,761,590.86

长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	2,761,590.86
负债合计		186,667,916.91	142,363,708.59
所有者权益：			
股本		125,637,564.00	96,644,280.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		175,111,702.62	204,153,564.51
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		25,338,820.94	16,669,850.63
一般风险准备		-	-
未分配利润		219,714,932.49	146,526,413.69
所有者权益合计		545,803,020.05	463,994,108.83
负债和所有者权益合计		732,470,936.96	606,357,817.42

(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		-	-
其中：营业收入	五、(二十六)	284,234,029.70	237,645,630.20
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		209,814,421.50	173,193,842.80
其中：营业成本	五、(二十六)	109,376,940.43	103,001,425.01
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、(二十七)	4,248,892.79	3,229,083.11
销售费用	五、(二十八)	18,240,856.20	15,689,904.56
管理费用	五、(二十九)	29,183,361.63	22,483,850.20
研发费用	五、(三十)	26,121,025.11	17,925,253.38
财务费用	五、(三十一)	13,214,556.06	4,732,825.83
其中：利息费用		13,447,580.44	4,482,811.53
利息收入		535,176.27	48,820.09
资产减值损失	五、(三十二)	9,428,789.28	6,131,500.71
加：其他收益	五、(三十三)	20,169,508.74	13,979,636.11
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(三十四)	34,359.44	1,806,491.73
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		34,359.44	1,806,491.73
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		94,623,476.38	80,237,915.24
加：营业外收入	五、(三十五)	10,533.79	7,488.41
减：营业外支出	五、(三十六)	411,608.94	62,227.42
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		94,222,401.23	80,183,176.23
减：所得税费用	五、(三十七)	13,666,865.24	9,302,202.32
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		80,555,535.99	70,880,973.91
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（净亏损以“-”号填列）	-	80,555,535.99	70,880,973.91
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-
(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		80,555,535.99	70,880,973.91
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)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变动额		-	-
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
(二)将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-	-
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		80,555,535.99	70,880,973.91

归属于母公司所有者的综合收益总额		80,555,535.99	70,880,973.91
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.64	0.67
（二）稀释每股收益		0.64	0.67

法定代表人：李贵生

主管会计工作负责人：柯勇

会计机构负责人：柯勇

（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	十四、（四）	267,586,901.81	231,478,860.52
减：营业成本	十四、（四）	110,628,521.54	103,834,083.73
税金及附加		3,040,288.65	2,745,631.34
销售费用		16,076,479.54	15,632,985.06
管理费用		18,614,519.77	13,629,693.14
研发费用		17,727,043.94	17,814,800.34
财务费用		8,287,699.97	3,111,209.13
其中：利息费用		8,528,620.94	2,868,726.53
利息收入		529,791.38	44,698.17
资产减值损失		9,143,051.15	6,030,282.67
加：其他收益		20,050,177.18	13,977,036.11
投资收益（损失以“-”号填列）	十四、（五）	-3,119,464.92	1,806,491.73
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-3,119,464.92	1,806,491.73
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）		101,000,009.51	84,463,702.95
加：营业外收入		9,839.19	2,691.93
减：营业外支出		360,773.39	55,328.86
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		100,649,075.31	84,411,066.02
减：所得税费用		13,959,372.20	9,281,769.39
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		86,689,703.11	75,129,296.63
（一）持续经营净利润		86,689,703.11	75,129,296.63
（二）终止经营净利润		-	-
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）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变动额		-	-
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-	-

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		86,689,703.11	75,129,296.63
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-

（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		277,176,541.75	238,865,334.74
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		20,118,442.18	12,288,636.11
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三十八）1	7,630,687.88	12,681,773.01
经营活动现金流入小计		304,925,671.81	263,835,743.86
购买商品、接受劳务支付的现金		215,089,074.01	96,629,824.98
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		31,471,880.14	25,397,709.62
支付的各项税费		38,327,604.65	27,314,746.87
支付其他与经营活动有关的现金	五、（三十八）2	32,602,281.79	81,703,960.81

经营活动现金流出小计		317,490,840.59	231,046,242.28
经营活动产生的现金流量净额		-12,565,168.78	32,789,501.58
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		4,500.00	370.00
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		4,500.00	370.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		79,055,992.43	168,480,874.61
投资支付的现金		1,217,000.00	-
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		80,272,992.43	168,480,874.61
投资活动产生的现金流量净额		-80,268,492.43	-168,480,504.61
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	149,999,265.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		152,590,000.00	158,795,584.70
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五、（三十八）3	39,238,833.34	9,000,000.00
筹资活动现金流入小计		191,828,833.34	317,794,849.70
偿还债务支付的现金		158,285,584.70	38,841,666.64
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		15,409,130.15	6,189,014.90
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、（三十八）4	60,219,094.53	9,382,779.08
筹资活动现金流出小计		233,913,809.38	54,413,460.62
筹资活动产生的现金流量净额		-42,084,976.04	263,381,389.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,942.63	-3,379.67
五、现金及现金等价物净增加额		-134,915,694.62	127,687,006.38
加：期初现金及现金等价物余额		192,653,751.07	64,966,744.69
六、期末现金及现金等价物余额		57,738,056.45	192,653,751.07

法定代表人：李贵生

主管会计工作负责人：柯勇

会计机构负责人：柯勇

（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		246,555,416.25	230,349,895.74
收到的税费返还		16,855,177.18	12,286,036.11
收到其他与经营活动有关的现金		6,796,375.96	2,841,697.60
经营活动现金流入小计		270,206,969.39	245,477,629.45
购买商品、接受劳务支付的现金		214,279,539.34	95,732,692.90
支付给职工以及为职工支付的现金		21,990,783.68	18,997,897.69
支付的各项税费		36,796,996.88	25,615,074.88
支付其他与经营活动有关的现金		96,881,068.38	180,610,359.04
经营活动现金流出小计		369,948,388.28	320,956,024.51
经营活动产生的现金流量净额		-99,741,418.89	-75,478,395.06
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		4,500.00	370.00
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		4,500.00	370.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,408,267.35	2,149,861.24
投资支付的现金		1,217,000.00	-
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		5,625,267.35	2,149,861.24
投资活动产生的现金流量净额		-5,620,767.35	-2,149,491.24
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	149,999,265.00
取得借款收到的现金		152,590,000.00	98,795,584.70
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		39,238,833.34	-
筹资活动现金流入小计		191,828,833.34	248,794,849.70
偿还债务支付的现金		150,285,584.70	38,841,666.64
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,469,636.10	4,728,939.06
支付其他与筹资活动有关的现金		60,219,094.53	382,779.08
筹资活动现金流出小计		220,974,315.33	43,953,384.78
筹资活动产生的现金流量净额		-29,145,481.99	204,841,464.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,942.63	-3,379.67
五、现金及现金等价物净增加额		-134,504,725.60	127,210,198.95
加：期初现金及现金等价物余额		192,065,601.37	64,855,402.42
六、期末现金及现金等价物余额		57,560,875.77	192,065,601.37

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
	优 先 股	永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	96,644,280.00				202,173,084.21				16,669,850.63		130,602,335.66		446,089,550.50
加：会计政策变更	-				-				-		-		-
前期差错更正	-				-				-		-		-
同一控制下企业合并	-				-				-		-		-
其他	-				-				-		-		-
二、本年期初余额	96,644,280.00				202,173,084.21				16,669,850.63		130,602,335.66		446,089,550.50
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	28,993,284.00				-29,041,861.89				8,668,970.31		67,054,351.68		75,674,744.10
（一）综合收益总额	-				-				-		80,555,535.99		80,555,535.99
（二）所有者投入和减少资本	-				-48,577.89				-		-		-48,577.89
1. 股东投入的普通股	-				-				-		-		-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-				-				-		-		-

3. 股份支付计入所有者权益的金额	-			-			-		-		-
4. 其他	-			-48,577.89			-		-		-48,577.89
(三) 利润分配	-			-			8,668,970.31		-13,501,184.31		-4,832,214.00
1. 提取盈余公积	-			-			8,668,970.31		-8,668,970.31		
2. 提取一般风险准备	-			-			-				
3. 对所有者（或股东）的分配	-			-			-		-4,832,214.00		-4,832,214.00
4. 其他	-			-			-		-		-
(四) 所有者权益内部结转	28,993,284.00			-28,993,284.00			-		-		-
1. 资本公积转增资本（或股本）	28,993,284.00			-28,993,284.00			-		-		-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-			-			-		-		-
3. 盈余公积弥补亏损	-			-			-		-		-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-			-			-		-		-
5. 其他	-			-			-		-		-
(五) 专项储备	-			-			-		-		-
1. 本期提取	-			-			-		-		-
2. 本期使用	-			-			-		-		-
(六) 其他	-			-			-		-		-
四、本年期末余额	125,637,564.00			173,131,222.32			25,338,820.94		197,656,687.34		521,764,294.60

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	77,827,600.00				73,273,305.19				9,156,920.97		70,736,533.41		230,994,359.57
加：会计政策变更	-				-				-		-		-
前期差错更正	-				-				-		-		-
同一控制下企业合并	-				-				-		-		-
其他	-				-				-		-		-
二、本年期初余额	77,827,600.00				73,273,305.19				9,156,920.97		70,736,533.41		230,994,359.57
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	18,816,680.00				128,899,779.02				7,512,929.66		59,865,802.25		215,095,190.93
（一）综合收益总额	-				-				-		70,880,973.91		70,880,973.91
（二）所有者投入和减少资本	14,925,300.00				132,791,159.02				-		-		147,716,459.02
1. 股东投入的普通股	14,925,300.00				132,791,159.02				-		-		147,716,459.02
2. 其他权益工具持有者投入资本	-				-				-		-		-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-				-				-		-		-
4. 其他	-				-				-		-		-

(三) 利润分配	-				-			7,512,929.66	-11,015,171.66	-3,502,242.00
1. 提取盈余公积	-				-			7,512,929.66	-7,512,929.66	-
2. 提取一般风险准备	-				-			-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-				-			-	-3,502,242.00	-3,502,242.00
4. 其他	-				-			-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	3,891,380.00				-3,891,380.00			-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	3,891,380.00				-3,891,380.00			-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-				-			-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-				-			-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-				-			-	-	-
5. 其他	-				-			-	-	-
(五) 专项储备	-				-			-	-	-
1. 本期提取	-				-			-	-	-
2. 本期使用	-				-			-	-	-
(六) 其他	-				-			-	-	-
四、本年期末余额	96,644,280.00				202,173,084.21			16,669,850.63	130,602,335.66	446,089,550.50

法定代表人：李贵生

主管会计工作负责人：柯勇

会计机构负责人：柯勇

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	96,644,280.00				204,153,564.51				16,669,850.63		146,526,413.69	463,994,108.83
加：会计政策变更	-				-				-		-	-
前期差错更正	-				-				-		-	-
其他	-				-				-		-	-
二、本年期初余额	96,644,280.00				204,153,564.51				16,669,850.63		146,526,413.69	463,994,108.83
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	28,993,284.00				-29,041,861.89				8,668,970.31		73,188,518.80	81,808,911.22
（一）综合收益总额	-				-				-		86,689,703.11	86,689,703.11
（二）所有者投入和减少资本	-				-48,577.89				-		-	-48,577.89
1. 股东投入的普通股	-				-				-		-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-				-				-		-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-				-				-		-	-
4. 其他	-				-48,577.89				-		-	-48,577.89
（三）利润分配	-				-				8,668,970.31		-13,501,184.31	-4,832,214.00
1. 提取盈余公积	-				-				8,668,970.31		-8,668,970.31	-

2. 提取一般风险准备	-				-				-		-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-				-				-		-4,832,214.00	-4,832,214.00
4. 其他	-				-				-		-	-
（四）所有者权益内部结转	28,993,284.00				-28,993,284.00				-		-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	28,993,284.00				-28,993,284.00				-		-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-				-				-		-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-				-				-		-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-				-				-		-	-
5. 其他	-				-				-		-	-
（五）专项储备	-				-				-		-	-
1. 本期提取	-				-				-		-	-
2. 本期使用	-				-				-		-	-
（六）其他	-				-				-		-	-
四、本年期末余额	125,637,564.00				175,111,702.62				25,338,820.94		219,714,932.49	545,803,020.05

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先	永续债	其他								

		股										
一、上年期末余额	77,827,600.00				75,253,785.49				9,156,920.97		82,412,288.72	244,650,595.18
加：会计政策变更	-				-				-		-	-
前期差错更正	-				-				-		-	-
其他	-				-				-		-	-
二、本年期初余额	77,827,600.00				75,253,785.49				9,156,920.97		82,412,288.72	244,650,595.18
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	18,816,680.00				128,899,779.02				7,512,929.66		64,114,124.97	219,343,513.65
（一）综合收益总额	-				-				-		75,129,296.63	75,129,296.63
（二）所有者投入和减少资本	14,925,300.00				132,791,159.02				-		-	147,716,459.02
1. 股东投入的普通股	14,925,300.00				132,791,159.02				-		-	147,716,459.02
2. 其他权益工具持有者投入资本	-				-				-		-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-				-				-		-	-
4. 其他	-				-				-		-	-
（三）利润分配	-				-				7,512,929.66		-11,015,171.66	-3,502,242.00
1. 提取盈余公积	-				-				7,512,929.66		-7,512,929.66	-
2. 提取一般风险准备	-				-				-		-3,502,242.00	-3,502,242.00
3. 对所有者（或股东）的分配	-				-				-		-	-
4. 其他	-				-				-		-	-
（四）所有者权益内部结转	3,891,380.00				-3,891,380.00				-		-	-
1. 资本公积转增资本（或股	3,891,380.00				-3,891,380.00				-		-	-

本)												
2.盈余公积转增资本(或股本)	-				-				-		-	-
3.盈余公积弥补亏损	-				-				-		-	-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	-				-				-		-	-
5.其他	-				-				-		-	-
(五)专项储备	-				-				-		-	-
1.本期提取	-				-				-		-	-
2.本期使用	-				-				-		-	-
(六)其他	-				-				-		-	-
四、本年年末余额	96,644,280.00				204,153,564.51				16,669,850.63		146,526,413.69	463,994,108.83

财务报表附注

(以下金额单位若未特别注明均为人民币元)

一、公司基本情况

(一) 公司概况

智恒科技股份有限公司(以下简称本公司)由福建智恒电子新技术有限公司整体变更设立,于2015年8月27日在福州市工商行政管理局完成变更登记,并于2017年2月16日在福州市市场监督管理局领取了统一社会信用代码为91350100751391129R的《营业执照》。

公司注册资本:人民币125,637,564.00元。

公司注册地址:福州市台江区达道路68号华兴广场五楼3区23号。

公司成立日期:2003年07月16日。

经营范围:物联网工程和技术研究和试验发展;信息系统集成服务;信息技术咨询服务;数据处理和存储服务;互联网接入及信息分析服务;地理信息系统工程设计、施工;管道工程建筑;电子新产品的研究、开发、销售;软件的研究、开发、销售;安装及调试;水表的研发、生产(另设分支机构经营)、销售;自营和代理各类商品及技术的进出口,但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。

(二)本财务报告经本公司董事会于2019年4月29日决议批准报出。

(三)合并财务报表范围参见本附注七、(一)“在子公司中的权益”。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

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

(二) 持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

(三) 营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期。

(四) 记账本位币

本公司以人民币作为记账本位币。

(五) 合并财务报表的编制方法

1. 合并报表编制范围

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

2. 合并程序

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

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

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项

目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司以及业务

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数；编制利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表；同时应当对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

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

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

(2) 处置子公司以及业务

A. 一般处理方法

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

公司因处置部分股权投资等原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价和剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

B. 分步处置股权至丧失控制权

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

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

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

(3) 购买子公司少数股权

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

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

(六) 现金及现金等价物的确定标准

公司在编制现金流量表时,将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短(一般指从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小的投资,确定为现金等价物。受到限制的银行存款,不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

(七) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收款项指单个客户欠款金额在500万元以上的应收账款,以及其他资金往来产生的单个单位欠款金额100万元以上的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试,有客观证据表明其发生了减值的,应当根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失,个别认定计提坏账准备。

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法
关联方组合	关联企业之间的应收款项	不计提坏账

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至2年(含2年)	10	10
2至3年(含3年)	20	20
3至4年(含4年)	50	50

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
4至5年 (含5年)	80	80
5年以上	100	100

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

(八) 存货

1. 存货的分类

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

2. 存货取得和发出的计价方法

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

发出存货的计价方法：采用月加权平均法核算。

3. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

4. 低值易耗品及包装物的摊销方法

采用“一次摊销法”核算。

5. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低计价，存货期末可变现净值低于账面成本的，按差额计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

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

产成品的可变现净值低于成本的，该材料应当按照可变现净值计量。

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

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

(九) 长期股权投资

1. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

重大影响是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。对外投资符合下列情况时，一般确定为对投资单位具有重大影响：①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位财务和经营政策的制定过程；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被

投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。直接或通过子公司间接拥有被投资企业20%以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响。

2. 初始投资成本确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

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

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

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

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

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

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

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

3. 后续计量和损益确认方法

(1) 成本法核算：能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，采用成本法核算。采用成本法核算时，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。

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

资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。如果被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

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

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

(十) 固定资产

1. 确认条件

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

2. 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	平均年限法	40	5	2.375
机器设备	平均年限法	5-10	5	9.50-19.00
运输设备	平均年限法	4-6	5	15.83-23.75
电子设备及其他	平均年限法	3-5	5	19.00-31.67

公司于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司租赁资产符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁固定资产：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；

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

(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的75%以上；

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

(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

在租赁开始日，公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用，融资租入固定资产的折旧政策与自有固定资产一致。

(十一) 在建工程

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

(十二) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件，开始资本化：

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

(2) 借款费用已发生；

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

2. 借款费用资本化的期间

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

3. 借款费用资本化金额的计算方法

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

(1) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

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

(十三) 无形资产

1. 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产按实际成本计量。外购的无形资产，其成本包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。采用分期付款方

式购买无形资产，购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实际上具有融资性质的，无形资产的成本为购买价款的现值。投资者投入的无形资产的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，在投资合同或协议约定价值不公允的情况下，应按无形资产的公允价值入账。通过非货币性资产交换取得的无形资产，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定。通过债务重组取得的无形资产，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》确定。以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

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

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

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法按照本会计政策之第(十四)项长期资产减值的规定。

2. 内部研究开发支出会计政策

研究开发项目研究阶段支出与开发阶段支出的划分标准：研究阶段支出指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查所发生的支出；开发阶段支出是指在进行商业性生产和或使用前，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、产品等所发生的支出。

公司内部自行开发的无形资产，在研究开发项目研究阶段的支出，于发生时

计入当期损益。开发项目开发阶段的支出，只有同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

对于以前期间已经费用化的开发阶段的支出不再调整。

(十四) 长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（十五）长期待摊费用

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

（十六）职工薪酬

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

1. 短期薪酬的会计处理方法

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

2. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定

受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

(1) 设定提存计划

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

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

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

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

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

C. 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

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

3. 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支

付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4. 其他长期职工福利的会计处理方法

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

(十七) 预计负债

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

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

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

(十八) 收入

1. 销售商品

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

2. 提供劳务

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

在资产负债表日提供劳务交易的结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

3. 让渡资产使用权

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

(1) 相关的经济利益很可能流入企业；

(2) 收入的金额能够可靠地计量。

(十九) 政府补助

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助。对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司所取得的与资产相关的政府补助之外的政府补助界定为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并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，直接计入当期损益。

(二十) 递延所得税资产/递延所得税负债

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

1. 递延所得税资产的确认

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

(2) 公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：①暂时性差异在可预见的未来很可能转回；②未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

2. 递延所得税负债的确认

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

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

(二十一) 重要会计政策和会计估计的变更

1. 重要会计政策变更

根据《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15号)要求, 本公司资产负债表将“应收票据”和“应收账款”归并至新增的“应收票据和应收账款”项目; 将“应收利息”和“应收股利”归并至“其他应收款”项目; 将“固定资产清理”归并至“固定资产”项目; 将“工程物资”归并至“在建工程”项目; 将“应付票据”和“应付账款”归并至新增的“应付票据和应付账款”项目; 将“应付利息”及“应付股利”归并至“其他应付款”项目; 将“专项应付款”归并至“长期应付款”项目; 利润表从“管理费用”项目中分拆“研发费用”项目。

该会计政策变更经本公司2018年8月30日召开的第一届董事会第三十一次会议审议通过, 对本期及比较期间的合并及公司净利润和股东权益无影响。

该会计政策变更对比较期间合并财务报表项目的影响如下:

报表项目	2017年12月31日/2017年度		
	调整前	影响数	调整后
应收票据			
应收账款	137,866,840.54	-137,866,840.54	
应收票据及应收账款		137,866,840.54	137,866,840.54
应收利息			
应收股利			
其他应收款	1,397,309.11		1,397,309.11
固定资产	283,182,448.01		283,182,448.01
固定资产清理			
在建工程			
工程物资			
应付票据			
应付账款	81,408,895.01	-81,408,895.01	
应付票据及应付账款		81,408,895.01	81,408,895.01
应付利息	154,009.16	-154,009.16	
其他应付款	17,492,528.02	154,009.16	17,646,537.18
长期应付款	2,761,590.86		2,761,590.86
专项应付款			
管理费用	40,409,103.58	-17,925,253.38	22,483,850.20
研发费用		17,925,253.38	17,925,253.38

2. 重要会计估计变更

本报告期内公司未发生重要的会计估计变更。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	6%、16%、17%
城市维护建设税	应交流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	12.5%、25%、15%
教育费附加	应交流转税额	5%

(二) 税收优惠

1. 增值税

根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号）的规定，本公司销售自行开发生产的软件产品，按16%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。

2. 企业所得税

(1) 根据《财政部国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税〔2012〕27号）第三条规定：“我国境内新办的集成电路设计企业和符合条件的软件企业，经认定后，在2017年12月31日前自获利年度起计算优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。智恒科技股份有限公司经主管税务机关批准，自2013年度起开始享受上述两免三减半税收优惠政策，2013年度和2014年度免征企业所得税，2015年至2017年减按12.5%征收企业所得税。

(2) 智恒科技股份有限公司于2018年11月取得高新技术企业资格（高新技术企业证书编号：GR201835000838），经主管税务机关备案，自2018年度起享受15%企业所得税优惠税率，期限三年。

(3) 子公司南平市建阳区智恒电子有限公司符合小型微利企业的规定，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

五、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	121,634.43	77,020.98
银行存款	57,616,422.02	192,576,730.09
其他货币资金	91,891,275.00	35,888,769.00
合计	149,629,331.45	228,542,520.07
其中：存放在境外的款项总额		

注：货币资金期末余额中，除其他货币资金91,891,275.00元因作为保证金被冻结而存在使用限制外，其余不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在收回风险的款项

(二) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	188,424,047.07	137,866,840.54
合计	188,424,047.07	137,866,840.54

1. 应收票据

(1) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	16,600,000.00	
商业承兑票据		
合计	16,600,000.00	

2. 应收账款

(1) 应收账款分类披露

项目	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	206,817,942.71	98.02	19,104,754.44	9.24	187,713,188.27
其中：账龄组合	164,712,203.04	78.06	19,104,754.44	11.60	145,607,448.60

项目	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
关联方组合	42,105,739.67	19.96			42,105,739.67
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	4,186,254.00	1.98	3,475,395.20	83.02	710,858.80
合计	211,004,196.71	100.00	22,580,149.64	10.70	188,424,047.07

续表：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	146,925,550.95	97.23	11,151,837.41	7.59	135,773,713.54
其中：账龄组合	139,662,326.55	92.42	11,151,837.41	7.98	128,510,489.14
关联方组合	7,263,224.40	4.81			7,263,224.40
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	4,186,254.00	2.77	2,093,127.00	50.00	2,093,127.00
合计	151,111,804.95	100.00	13,244,964.41	8.77	137,866,840.54

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		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	76,989,028.24	2,309,670.85	3.00
1至2年 (含2年)	53,754,185.63	5,375,418.56	10.00
2至3年 (含3年)	23,881,691.72	4,776,338.34	20.00
3至4年 (含4年)	6,397,595.57	3,198,797.79	50.00
4至5年 (含5年)	1,225,864.88	980,691.90	80.00
5年以上	2,463,837.00	2,463,837.00	100.00
合计	164,712,203.04	19,104,754.44	11.60

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额9,335,185.23元；本期收回或转回坏账准备金额0元。

(3) 本期无实际核销的应收账款。

(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	期末余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
南昌水业集团福兴能源管控有限公司	42,088,139.67	19.95	
上饶市碧水贸易有限公司	25,668,090.00	12.16	1,935,952.20
福州市水务工程有限责任公司	16,838,792.20	7.98	1,189,252.22
湖南省丰源水务投资建设有限责任公司建安一分公司	5,249,423.00	2.49	272,531.05
福州市自来水有限公司	5,192,884.00	2.46	849,400.80
合计	95,037,328.87	45.04	4,247,136.27

(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。

(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 (含1年)	64,418,428.79	99.08	8,205,902.45	94.93
1至2年 (含2年)	220,063.50	0.34	36,338.04	0.42
2至3年 (含3年)	24,193.00	0.04	52,620.00	0.61
3年以上	349,649.60	0.54	349,579.60	4.04
合计	65,012,334.89	100.00	8,644,440.09	100.00

注：期末无账龄超过1年且金额重要的预付款项。

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	期末余额	占预付账款合计数的比例 (%)
福建龙盛智能电子科技有限公司	63,403,463.23	97.53
中国投资协会	300,000.00	0.46
福州大学	200,000.00	0.31
福州冠维实业有限公司	149,000.00	0.23
福州展宇电力设备有限公司	127,594.50	0.20
合计	64,180,057.73	98.73

(四) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	980,000.00	
其他应收款	1,368,091.63	1,397,309.11
合计	2,348,091.63	1,397,309.11

1. 应收股利

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
南昌水业集团福兴能源管控有限公司	980,000.00	
合计	980,000.00	

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,591,805.17	100.00	223,713.54	14.05	1,368,091.63
其中：账龄组合	1,591,805.17	100.00	223,713.54	14.05	1,368,091.63
关联方组合					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,591,805.17	100.00	223,713.54	14.05	1,368,091.63

续表：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,531,418.60	100.00	134,109.49	8.76	1,397,309.11
其中：账龄组合	1,531,418.60	100.00	134,109.49	8.76	1,397,309.11
关联方组合					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
合计	1,531,418.60	100.00	134,109.49	8.76	1,397,309.11

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		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	692,492.42	20,774.77	3.00
1至2年(含2年)	586,296.04	58,629.60	10.00
2至3年(含3年)	121,151.50	24,230.30	20.00
3至4年(含4年)	111,795.00	55,897.50	50.00
4至5年(含5年)	79,444.21	63,555.37	80.00
5年以上	626.00	626.00	100.00
合计	1,591,805.17	223,713.54	14.05

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	713,755.00	717,500.00
押金	332,415.00	274,995.00
员工备用金及代垫款等	545,635.17	538,923.60
合计	1,591,805.17	1,531,418.60

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额93,604.05元；本期收回或转回的坏账准备金额0元。

(4) 本期实际核销的其他应收款情况

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	4,000.00
合计	4,000.00

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	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
浙江安吉水务有限公司	客户履约保证金	200,000.00	1-2年	12.56	20,000.00

单位名称	款项的性质	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
陈民	员工备用金	136,787.00	1年以内 70,000.00 1-2年 66,787.00	8.59	8,778.70
浙江利尔达物联网技术有限公司	押金	120,000.00	1年以内 70,000.00 1-2年 50,000.00	7.54	7,100.00
南平水务发展有限公司	客户履约保证金	100,000.00	1-2年	6.28	10,000.00
龙岩水务集团有限公司	客户履约保证金	100,000.00	1年以内	6.28	3,000.00
合计		656,787.00		41.25	48,878.70

(6) 本期无涉及政府补助的应收款项。

(7) 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(8) 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

1. 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	337,738.03		337,738.03	439,681.91		439,681.91
库存商品	1,977,516.37		1,977,516.37	1,977,484.11		1,977,484.11
发出商品	31,872,752.34		31,872,752.34	15,286,362.97		15,286,362.97
委托代销商品	817.41		817.41			
合计	34,188,824.15		34,188,824.15	17,703,528.99		17,703,528.99

2. 存货期末余额中不含借款费用资本化金额。

3. 期末无建造合同形成的已完工未结算资产。

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	8,786,642.5	7,291,742.19
多缴所得税		18,572.00
合计	8,786,642.50	7,310,314.19

(七) 长期股权投资

被投资单位	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	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
南昌水业集团福兴能源管控有限公司	8,096,146.57			-2,018,706.21			-980,000.00			5,097,440.36	
ZH TECHNOLOGIES INTERNATIONALS PTE. LTD		1,217,000.00		-1,100,758.71						116,241.29	
小计	8,096,146.57	1,217,000.00		-3,119,464.92			-980,000.00			5,213,681.65	
合计	8,096,146.57	1,217,000.00		-3,119,464.92			-980,000.00			5,213,681.65	

(八) 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	299,992,343.37	283,182,448.01
固定资产清理		
合计	299,992,343.37	283,182,448.01

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	274,156,406.61	2,522,255.38	4,067,895.26	14,666,615.05	295,413,172.30
2. 本期增加金额	17,916,155.83	1,946,070.19		7,805,489.62	27,667,715.64
(1) 购置		516,420.23		2,232,295.64	2,748,715.87
(2) 在建工程转入	17,916,155.83	1,429,649.96		5,573,193.98	24,918,999.77
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		658,396.38		5,969,232.96	6,627,629.34
(1) 处置或报废				5,969,232.96	5,969,232.96
(2) 转入在建工程		658,396.38			658,396.38
(3) 处置子公司					
4. 期末余额	292,072,562.44	3,809,929.19	4,067,895.26	16,502,871.71	316,453,258.60
二、累计折旧					
1. 期初余额	1,089,614.36	1,261,082.98	1,940,569.03	7,939,457.92	12,230,724.29
2. 本期增加金额	6,800,668.79	311,763.01	562,896.59	2,431,316.96	10,106,645.35
(1) 计提	6,800,668.79	311,763.01	562,896.59	2,431,316.96	10,106,645.35

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
3. 本期减少金额		205,683.10		5,670,771.31	5,876,454.41
(1) 处置或报废				5,670,771.31	5,670,771.31
(2) 转入在建工程		205,683.10			205,683.10
(3) 处置子公司					
4. 期末余额	7,890,283.15	1,367,162.89	2,503,465.62	4,700,003.57	16,460,915.23
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 处置子公司					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	284,182,279.29	2,442,766.30	1,564,429.64	11,802,868.14	299,992,343.37
2. 期初账面价值	273,066,792.25	1,261,172.40	2,127,326.23	6,727,157.13	283,182,448.01

(2) 期末无暂时闲置的固定资产。

(3) 期末无通过融资租赁租入的固定资产。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

项目	期末账面价值
房屋及建筑物-智恒科技园一期	54,519,064.84
房屋及建筑物-水厂	10,321,135.68
机器设备	831,286.15
合计	65,671,486.67

(5) 房屋及建筑物均系达到可使用状态而预转固的固定资产，正在办理竣工决算手续，尚未办理产权证。

(九) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	17,454,147.26	731,830.14	18,185,977.40
2. 本期增加金额		1,176,422.05	1,176,422.05
(1) 购置		1,176,422.05	1,176,422.05
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 处置子公司			
4. 期末余额	17,454,147.26	1,908,252.19	19,362,399.45
二、累计摊销			
1. 期初余额	2,573,021.51	217,285.32	2,790,306.83
2. 本期增加金额	378,333.72	120,437.55	498,771.27
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 处置子公司			
4. 期末余额	2,951,355.23	337,722.87	3,289,078.10
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 处置子公司			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	14,502,792.03	1,570,529.32	16,073,321.35
2. 期初账面价值	14,881,125.75	514,544.82	15,395,670.57

2. 本期末无通过公司内部研发形成的无形资产。

3. 本期末无未办妥产权证书的土地使用权。

(十) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修及改造工程		699,421.10	95,608.08		603,813.02
合计		699,421.10	95,608.08		603,813.02

(十一) 递延所得税资产

1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	22,803,863.18	3,445,994.75	13,379,073.90	2,014,214.05
税法规定可予以以后年度弥补的亏损引起的可抵扣暂时性差异	253,886.32	63,471.58		
合并抵消未实现毛利	738,376.01	176,493.96		
合计	23,796,125.51	3,685,960.29	13,379,073.90	2,014,214.05

2. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	17,384,057.30	9,360,296.84
合计	17,384,057.30	9,360,296.84

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末金额	期初余额	备注
2018年		1,781,120.11	2013年度可抵扣亏损
2019年	498,768.66	498,768.66	2014年度可抵扣亏损
2020年	930,967.47	930,967.47	2015年度可抵扣亏损
2021年	2,828,932.04	2,828,932.04	2016年度可抵扣亏损
2022年	3,328,174.56	3,320,508.56	2017年度可抵扣亏损
2023年	9,797,214.57		2018年度可抵扣亏损
合计	17,384,057.30	9,360,296.84	/

(十二) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额

项目	期末余额	期初余额
预付工程及设备款	2,043,452.81	
合计	2,043,452.81	

(十三)短期借款

1.短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证借款	82,600,000.00	80,295,584.70
合计	82,600,000.00	80,295,584.70

2.期末无逾期未偿还的短期借款。

注1：期末保证借款1,200万元：由自然人刘银生、李骁韬、傅素媚各自以其名下的一套房产作为抵押物，子公司南平市建阳区智恒电子有限公司、福建智恒软件科技有限公司、自然人李贵生、蔡秀英、李骁韬、刘欣、柯勇、黄燕玲、傅素媚承担连带责任保证担保，智恒科技向福建海峡银行股份有限公司福州科技支行取得的人民币流动资金借款；

注2：期末保证借款2,000万元：由福州市融资担保有限责任公司、子公司福建智恒软件科技有限公司、自然人李贵生、蔡秀英提供连带责任保证担保，智恒科技向福建海峡银行股份有限公司福州科技支行取得的人民币流动资金借款；

注3：期末保证借款1,150万元：由自然人李贵生、李骁韬、刘银生提供连带责任保证担保，智恒科技向厦门国际银行福建自贸试验区福州分行取得的人民币流动资金借款；

注4：期末保证借款260万元：由自然人刘银生、范香妹各自以其名下的一套房产作为抵押物，由自然人李贵生、李骁韬、刘银生提供连带责任保证担保，向厦门国际银行福建自贸试验区福州分行取得的人民币流动资金借款；

注5：期末保证借款1,700万元：由子公司福建智恒软件科技有限公司、自然人李贵生、李骁韬提供连带责任保证担保，智恒科技向中国光大银行福州分行取得的人民币流动资金借款；

注6：期末保证借款1,000万元：由子公司福建智恒软件科技有限公司、自然

人李贵生、李骁韬提供连带责任保证担保，智恒科技向中国光大银行福州分行取得的人民币流动资金借款；

注7：期末保证借款950万元：由子公司福建智恒软件科技有限公司、自然人李贵生、李骁韬提供连带责任保证担保，智恒科技向中国光大银行福州分行取得的人民币流动资金借款。

(十四) 应付票据及应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付票据	56,000,000.00	
应付账款	16,971,471.83	81,408,895.01
合计	72,971,471.83	81,408,895.01

1. 应付票据

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	56,000,000.00	
合计	56,000,000.00	

2. 应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
采购货款或劳务款	2,761,008.12	21,062,741.80
设备及工程款	14,210,463.71	60,346,153.21
合计	16,971,471.83	81,408,895.01

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
福建省添美装饰设计工程有限公司	12,626,297.14	工程未决算
深圳市昌信工程管理顾问有限公司	560,257.65	工程未决算
合计	13,186,554.79	

(十五) 预收账款

1. 预收账款列示

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
销售货物或劳务款	844,182.61	423,973.94
合计	844,182.61	423,973.94

2. 期末无账龄超过1年的重要预收款项。

(十六) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	49,656.54	29,991,298.82	29,891,457.65	149,497.71
二、离职后福利-设定提存计划		1,975,555.11	1,975,555.11	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	49,656.54	31,966,853.93	31,867,012.76	149,497.71

2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 工资、奖金、津贴和补贴	40,567.00	25,331,312.08	25,234,131.01	137,748.07
2. 职工福利费		2,467,843.23	2,467,843.233	
3. 社会保险费		1,234,222.57	1,234,222.57	
其中：医疗保险费		1,134,949.51	1,134,949.51	
工伤保险费		29,581.82	29,581.82	
生育保险费		69,691.24	69,691.24	
4. 住房公积金		866,667.00	866,667.00	
5. 工会经费和职工教育经费	9,089.54	91,253.94	88,593.84	11,749.64
6. 短期带薪缺勤				
7. 短期利润分享计划				
合计	49,656.54	29,991,298.82	29,891,457.65	149,497.71

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 基本养老保险		1,922,201.28	1,922,201.28	

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
2. 失业保险费		53,353.83	53,353.83	
3. 企业年金缴费				
合计		1,975,555.11	1,975,555.11	

(十七) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	9,692,676.34	9,722,019.74
企业所得税	15,165,813.27	10,251,710.65
个人所得税	28,120.23	49,896.18
城市维护建设税	297,427.83	672,012.68
教育费附加	212,448.46	489,258.35
防洪费	180,473.58	139,995.75
房产税	89,558.96	58,201.72
土地使用税	7,835.00	7,835.00
印花税	18,035.30	86,713.39
合计	25,692,388.97	21,477,643.46

(十八) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	287,434.76	154,009.16
应付股利		
其他应付款	18,641,517.45	17,492,528.02
合计	18,928,952.21	17,646,537.18

1. 应付利息

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	133,474.61	154,009.16
企业债券利息		
短期借款应付利息	153,960.15	
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
其中：工具 1		
工具 2		

项 目	期末余额	期初余额
合 计	287,434.76	154,009.16

2. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
往来款	1,711,437.19	2,133,377.19
押金及暂收款	841,044.23	771,920.05
预提费用	16,089,036.03	14,587,230.78
合计	18,641,517.45	17,492,528.02

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
账龄超过1年的业务提成	6,015,418.38	销售款未回，业务提成未支付
上海冠龙阀门机械有限公司	600,000.00	保证金未退还
傅素媚	450,000.00	关联方往来款
福建通瑞税务师事务所有限公司	383,140.00	顾问费未结算
合计	7,448,558.38	

(十九) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	10,000,000.00	
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款	1,051,056.25	
合计	11,051,056.25	

(二十) 长期借款

1. 长期借款分类

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	42,000,000.00	60,000,000.00
合计	42,000,000.00	60,000,000.00

2. 期末无逾期未偿还的长期借款。

注：期末抵押借款5,200万元系子公司福建智恒软件科技有限公司以其在建

工程与土地作为抵押物，本公司、自然人李贵生、李骁韬提供连带责任保证担保向中国光大银行福州分行取得的人民币固定资产暨项目融资借款，其中一年内到期金额1,000万元已重分类至一年内到期的非流动负债。

(二十一) 长期应付款

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		2,761,590.86
专项应付款		
合计		2,761,590.86

1. 长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款		2,761,590.86
合计		2,761,590.86

(二十二) 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	小计	
股份总数	96,644,280.00			28,993,284.00			125,637,564.00

注：2018年7月，根据公司2017年度股东大会决议，公司以总股本9,664.428万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增3股，转增后总股本增至12,563.7564万股。

(二十三) 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	202,170,595.46		29,041,861.89	173,128,733.57
其他资本公积	2,488.75			2,488.75
合计	202,173,084.21		29,041,861.89	173,131,222.32

注：本期资本公积（股本溢价）减少系转增股本28,993,284.00元，以及冲减股票发行费用48,577.89元。

(二十四) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	16,669,850.63	8,668,970.31		25,338,820.94
合计	16,669,850.63	8,668,970.31		25,338,820.94

注：本期法定盈余公积增加系根据公司章程规定按母公司本期税后净利润的10%计提的盈余公积。

(二十五) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	130,602,335.66	70,736,533.41
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	130,602,335.66	70,736,533.41
加：本期归属于母公司所有者的净利润	80,555,535.99	70,880,973.91
减：提取法定盈余公积	8,668,970.31	7,512,929.66
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	4,832,214.00	3,502,242.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	197,656,687.34	130,602,335.66

(二十六) 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	275,099,880.69	101,983,406.17	230,453,653.60	98,475,111.29
其他业务	9,134,149.01	7,393,534.26	7,191,976.60	4,526,313.72
合计	284,234,029.70	109,376,940.43	237,645,630.20	103,001,425.01

(二十七) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,679,143.54	1,503,932.20
教育费附加	1,217,057.40	1,086,873.82
防洪费	269,082.12	209,398.69
房产税	884,431.19	174,605.16
土地使用税	94,020.00	94,020.00

项目	本期发生额	上期发生额
印花税	105,158.54	157,688.56
其他		2,564.68
合计	4,248,892.79	3,229,083.11

(二十八)销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,452,199.24	2,214,666.79
广告宣传费	246,559.21	564,793.73
市场推广费	10,541,531.77	11,383,091.61
差旅费	1,345,225.14	837,557.55
运费	128,193.18	85,774.59
售后费用	513,366.66	472,746.74
招待费	13,781.00	55,242.00
强检费		76,031.55
合计	18,240,856.20	15,689,904.56

(二十九)管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,981,897.55	11,571,066.95
折旧费	7,303,099.03	1,995,940.31
长期待摊费用摊销	95,608.08	
无形资产摊销	491,939.37	164,393.66
办公费	1,754,595.76	1,723,312.87
业务招待费	2,450,704.27	2,165,791.68
咨询服务费	1,247,214.22	1,417,217.56
物业水电绿化费	2,755,063.44	1,236,960.01
差旅费	3,843.50	4,840.50
车辆费用	850,918.38	778,907.60
修理费	66,947.66	121,952.91
租赁费	269,348.48	458,480.00
企业文化宣传费	427,999.26	676,368.10

项目	本期发生额	上期发生额
其他	484,182.63	168,618.05
合计	29,183,361.63	22,483,850.20

(三十) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	15,284,316.17	11,579,740.95
材料费	928,878.90	551,052.61
委托研发费用	7,151,586.07	4,926,855.33
折旧费	2,024,732.47	379,762.91
其他	731,511.50	487,841.58
合计	26,121,025.11	17,925,253.38

(三十一) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	13,447,580.44	4,482,811.53
利息收入	-535,176.27	-48,820.09
汇兑损益	-2,942.63	3,379.67
金融机构手续费	78,679.43	34,374.72
担保费	226,415.09	261,080.00
合计	13,214,556.06	4,732,825.83

(三十二) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	9,428,789.28	6,131,500.71
合计	9,428,789.28	6,131,500.71

(三十三) 其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
增值税退税补贴收入	16,942,761.73	12,286,036.11	与收益相关
科技小巨人领军企业研发费用加计扣除奖励专项资金	1,321,000.00	1,031,000.00	与收益相关
福建省优秀物联网创新产品奖励金		500,000.00	与收益相关

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
福州市知识产权示范企业奖励金		100,000.00	与收益相关
市级党建示范点奖励金	143,000.00	50,000.00	与收益相关
专利资助与奖励经费	11,000.00	10,000.00	与收益相关
个税手续费返还	13,747.01		与收益相关
土地使用税补贴		2,600.00	与收益相关
福州市院士专家工作站建站补助经费	330,000.00		与收益相关
福州市台江区优秀人才补贴	60,000.00		与收益相关
福州市总部企业认定和扶持奖金	650,000.00		与收益相关
福建省互联网经济新增奖励金	500,000.00		与收益相关
福州市正向激励奖励资金	150,000.00		与收益相关
纳税贡献奖励金	30,000.00		与收益相关
自主知识产权和扶持“双创”奖励	2,000.00		与收益相关
科技创新券补助专项经费	16,000.00		与收益相关
合计	20,169,508.74	13,979,636.11	

(三十四) 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	34,359.44	1,806,491.73
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他		
合计	34,359.44	1,806,491.73

(三十五) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性 损益的金额
非流动资产毁损报废利得合计			

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其中：固定资产毁损报废利得			
政府补助			
其他	10,533.79	7,488.41	10,533.79
合计	10,533.79	7,488.41	10,533.79

(三十六) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失合计	293,961.65	25,657.46	293,961.65
其中：固定资产毁损报废损失	293,961.65	25,657.46	293,961.65
罚款、滞纳金			
对外捐赠、赞助	104,200.00		104,200.00
其他	13,447.29	36,569.96	13,447.29
合计	411,608.94	62,227.42	411,608.94

(三十七) 所得税费用

1. 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	15,338,611.48	10,408,939.50
递延所得税调整	-1,671,746.24	-1,106,737.18
合计	13,666,865.24	9,302,202.32

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	94,222,401.23
按法定/适用税率计算的所得税费用	14,133,360.18
子公司适用不同税率的影响	-302,903.20
调整以前期间所得税的影响	-37,115.40
非应税收入的影响	467,919.74
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	165,364.68
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,449,303.65
税率调整导致递延所得税资产/负债余额的变化	

项目	本期发生额
税法规定的额外可扣除费用	-3,190,374.54
所得税费用	13,666,865.24

(三十八) 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
收到经营性往来款		9,160,297.11
收到保证金、押金	2,039,190.36	1,521,107.50
收到存款利息	532,470.27	48,820.09
收到补贴款	3,213,000.00	1,691,000.00
收到代收代付款	892,094.31	230,359.90
收回员工备用金借款	943,964.15	22,700.00
其他	9,968.79	7,488.41
合计	7,630,687.88	12,681,773.01

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
支付保证金、押金	2,026,145.36	36,122,600.00
支付经营性往来款	421,940.00	17,732,337.29
银行手续费等	78,474.43	26,342.78
销售费用、管理费用、研发费用	28,123,971.66	27,521,560.34
支付代收代付款	857,663.08	237,456.56
支付员工备用金借款	976,439.97	42,500.00
其他	117,647.29	21,163.84
合计	32,602,281.79	81,703,960.81

3. 收到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
收到票据贴现款	39,238,833.34	9,000,000.00
合计	39,238,833.34	9,000,000.00

4. 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
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
归还非金融机构借款	1,841,666.64	9,000,000.00
支付汇票保证金	56,000,000.00	
支付融资费用	2,377,427.89	382,779.08
合计	60,219,094.53	9,382,779.08

(三十九) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	80,555,535.99	70,880,973.91
加：资产减值准备	9,424,789.28	6,131,500.71
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,106,645.35	2,462,625.64
无形资产摊销	498,771.27	164,393.66
长期待摊费用摊销	95,608.08	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	293,961.65	25,657.46
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	12,826,112.90	4,747,271.20
投资损失（收益以“-”号填列）	3,119,464.92	-1,806,491.73
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,671,746.24	-1,106,737.18
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）	-16,485,295.16	4,048,762.37
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-164,053,514.82	-62,678,006.88
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	52,724,498.00	9,919,552.42
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-12,565,168.78	32,789,501.58
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		

补充资料	本期发生额	上期发生额
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	57,738,056.45	192,653,751.07
减：现金的期初余额	192,653,751.07	64,966,744.69
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	-134,915,694.62	127,687,006.38

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	57,738,056.45	192,653,751.07
其中：库存现金	121,634.43	77,020.98
可随时用于支付的银行存款	57,616,422.02	192,576,730.09
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	57,738,056.45	192,653,751.07
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		

(四十) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金-其他货币资金	91,891,275.00	注1
固定资产-房屋建筑物	284,182,279.29	注2
无形资产-土地使用权	14,502,792.03	注2
合计		

注1：期末其他货币资金91,891,275.00元因作为保证金被冻结，使用存在限制。

注2：子公司福建智恒软件科技有限以土地及地上房屋建筑物作为抵押物，向中国光大银行福州分行借款。

六、合并范围的变更

(一)本年度无非同一控制下企业合并。

(二)本年度无同一控制下企业合并。

(三)本年度无反向购买。

(四)本年度无处置子公司。

七、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	
福建智恒软件科技有限公司	福州市	福州市	研发	100.00		购买
南平市建阳区智恒电子有限公司	南平市	南平市	生产、研发	100.00		设立
福建智恒优水科技有限公司	福州市	福州市	提供服务	100.00		设立
福建智恒环境工程科技有限公司	福州市	福州市	工程建设	100.00		设立

2. 公司无非全资子公司

(二)在合营企业或联营企业中的权益

1. 本公司无合营企业。

2. 本公司重要联营企业情况

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
南昌水业集团福兴能源管控有限公司	南昌市	南昌市	生产、贸易	49.00		权益法

3. 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	93,447,825.48	60,421,081.75
非流动资产	1,353,972.31	1,120,605.20
资产合计	94,801,797.79	61,541,686.95
流动负债	77,962,482.04	45,018,938.85

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
非流动负债		
负债合计	77,962,482.04	45,018,938.85
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	16,839,315.75	16,522,748.10
按持股比例计算的净资产份额	8,251,264.72	8,096,146.57
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润	-3,153,824.36	
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	5,097,440.36	8,096,146.57
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	131,133,936.43	121,203,920.41
净利润	2,316,567.65	3,686,717.81
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	2,316,567.65	3,686,717.81
本年度收到的来自联营企业的股利		980,000.00

八、关联方及关联交易

(一) 本公司的实际控制人情况

本公司实际控制人为自然人李贵生和李晓韬，两者为父子关系。

(二) 本企业的子公司情况

本公司的子公司情况参见本附注七、(一)“在子公司中的权益”。

(三) 本企业的合营和联营企业的情况

本公司的合营和联营企业的情况参见附注七、(二)“在合营企业或联营企业中的权益”

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
福建金钥匙绿色农业扶贫发展股份有限公司	受同一控制人控制
傅素媚	股东

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
蔡秀英	与实际控制人关系密切的自然人
刘欣	与实际控制人关系密切的自然人
刘银生	与实际控制人关系密切的自然人
柯勇、黄燕玲	高级管理人员及其配偶

(五) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
南昌水业集团福兴能源管控有限公司	产品销售、提供劳务	124,346,078.22	112,863,139.46
福建金钥匙绿色农业扶贫发展股份有限公司	物业水电服务	4,616.16	

2. 关联方租赁情况

本公司作为出租方

关联方	租赁资产种类	本期确认租赁收益	上期确认租赁收益
福建金钥匙绿色农业扶贫发展股份有限公司	办公楼	38,083.50	8,108.10
福建金钥匙绿色农业扶贫发展股份有限公司	厂房	60,000.00	
福建金钥匙绿色农业扶贫发展股份有限公司	设备	46,551.72	

3. 关联方担保情况

(1) 本公司作为担保方

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
南昌水业集团福兴能源管控有限公司	996.00万元	2017-11-10	2018-04-22	是
南昌水业集团福兴能源管控有限公司	996.00万元	2018-04-24	2019-04-24	否

(2) 本公司作为被担保方

担保方	被担保方	借款银行	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
李贵生	智恒软件	光大银行 长期借款	5,600.00万元	2017-1-11	2017-6-28	否
			6,000.00万元	2017-6-28	2018-6-21	
			5,600.00万元	2018-6-21	2018-12-21	
			5,200.00万元	2018-12-21	2023-1-10	

李晓韬	智恒软件	光大银行 长期借款	5,600.00 万元	2017-1-11	2017-6-28	否
			6,000.00 万元	2017-6-28	2018-6-21	
			5,600.00 万元	2018-6-21	2018-12-21	
			5,200.00 万元	2018-12-21	2023-1-10	
李贵生	智恒科技	光大银行 短期借款	3,000.00 万元	2017-9-13	2018-2-6	是
			3,000.00 万元	2018-2-6	2018-12-28	是
			650.00 万元	2017-12-12	2018-12-11	是
			1,700.00 万元	2018-12-12	2019-12-11	否
			1,000.00 万元	2018-12-17	2019-12-16	否
			950.00 万元	2018-12-28	2019-12-27	否
李晓韬	智恒科技	光大银行 短期借款	3,000.00 万元	2017-9-13	2018-2-6	是
			3,000.00 万元	2018-2-6	2018-12-28	是
			650.00 万元	2017-12-12	2018-12-11	是
			1,700.00 万元	2018-12-12	2019-12-11	否
			1,000.00 万元	2018-12-17	2019-12-16	否
			950.00 万元	2018-12-28	2019-12-27	否
李贵生、蔡秀英	智恒科技	海峡银行 短期借款	1,200.00 万元	2017-6-30	2018-6-22	是
			2,000.00 万元	2017-10-20	2018-10-19	是
			1,200.00 万元	2018-6-29	2019-6-29	否
			2,000.00 万元	2018-10-19	2019-10-19	否
李晓韬、刘欣	智恒科技	海峡银行 短期借款	1,200.00 万元	2017-6-30	2018-6-22	是
			1,200.00 万元	2018-6-29	2019-6-29	否
柯勇、黄燕玲	智恒科技	海峡银行 短期借款	1,200.00 万元	2017-6-30	2018-6-22	是
			1,200.00 万元	2018-6-29	2019-6-29	否
傅素媚	智恒科技	海峡银行 短期借款	1,200.00 万元	2017-6-30	2018-6-22	是
			1,200.00 万元	2018-6-29	2019-6-29	否
刘银生	智恒科技	海峡银行 短期借款	441.00 万元	2017-6-30	2018-6-22	是
			400.00 万元	2018-6-25	2019-6-25	否
李贵生	智恒科技	厦门国际银行 短期借款	1,179.55847 万元	2017-11-16	2018-1-23	是
			1,179.00 万元	2018-1-23	2018-6-21	是
			1,410.00 万元	2018-6-21	2019-6-19	否
刘银生	智恒科技	厦门国际银行	1,179.55847 万元	2017-11-16	2018-1-23	是

		短期借款	1,179.00 万元	2018-1-23	2018-6-21	是
			1,410.00 万元	2018-6-21	2019-6-19	否
李晓韬	智恒科技	厦门国际银行 短期借款	1,179.55847 万元	2017-11-16	2018-1-23	是
			1,179.00 万元	2018-1-23	2018-6-21	是
			1,410.00 万元	2018-6-21	2019-6-19	否

(六) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	南昌水业集团福兴能源管控有限公司	42,088,139.67		7,263,224.40	
应收账款	福建金钥匙绿色农业扶贫发展股份有限公司	17,600.00		9,000.00	

2. 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	李贵生	878,297.19	878,297.19
其他应付款	傅素媚	450,000.00	450,000.00

九、股份支付：无。

十、或有事项

截至2018年12月31日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

十一、承诺事项

截至2018年12月31日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

十二、资产负债表日后事项

1. 根据公司2019年4月29日第二届董事会第六次会议决议，公司通过利润分配预案，拟以截至2019年4月29日股份总数126,887,564股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增2股，以未分配利润向全体股东每10股派发现金股利0.50元（含税）。本次资本公积合计转增股本25,377,512股，派发现金股利为6,344,378.20元。该利润分配预案的实施尚需提交公司2018年年度股东大会审议通过。

2. 截至财务报表批准报出日，本公司不存在需要披露的其他资产负债表日后

事项。

十三、其他重要事项

截至2018年12月31日，本公司不存在需要披露的其他重要事项。

十四、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	192,976,077.31	139,257,511.66
合计	192,976,077.31	139,257,511.66

1. 应收票据

(1) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	16,600,000.00	
商业承兑票据		
合计	16,600,000.00	

2. 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	211,008,554.80	98.05	18,743,336.29	8.88	192,265,218.51
其中：账龄组合	158,112,938.04	73.47	18,743,336.29	11.85	139,369,601.75
关联方组合	52,895,616.76	24.58			52,895,616.76
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	4,186,254.00	1.95	3,475,395.20	83.02	710,858.80
合计	215,194,808.80	100.00	22,218,731.49	10.32	192,976,077.31

续表：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	148,230,898.95	97.25	11,066,514.29	7.47	137,164,384.66
其中：账龄组合	136,818,222.55	89.76	11,066,514.29	8.09	125,751,708.26
关联方组合	11,412,676.40	7.49			11,412,676.40
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	4,186,254.00	2.75	2,093,127.00	50.00	2,093,127.00
合计	152,417,152.95	100.00	13,159,641.29	8.63	139,257,511.66

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（含1年）	72,724,623.24	2,181,738.70	3.00
1至2年（含2年）	51,419,325.63	5,141,932.56	10.00
2至3年（含3年）	23,881,691.72	4,776,338.34	20.00
3至4年（含4年）	6,397,595.57	3,198,797.79	50.00
4至5年（含5年）	1,225,864.88	980,691.90	80.00
5年以上	2,463,837.00	2,463,837.00	100.00
合计	158,112,938.04	18,743,336.29	11.85

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额9,059,090.20元；本期收回或转回坏账准备金额0元。

(3) 本期无实际核销的应收账款。

(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	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
南昌水业集团福兴能源管控有限公司	42,088,139.67	19.56	
上饶市碧水贸易有限公司	25,668,090.00	11.93	1,935,952.20
福州市水务工程有限责任公司	16,838,792.20	7.82	1,189,252.22
福建智恒软件科技有限公司	10,673,372.00	4.96	
湖南省丰源水务投资建设有限责任公司建安一分公司	5,249,423.00	2.44	272,531.05
合计	100,517,816.87	46.71	3,397,735.47

(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。

(二) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	980,000.00	
其他应收款	249,135,886.79	181,428,523.21
合计	250,115,886.79	181,428,523.21

1. 应收股利

(1) 应收股利

项目 (或被投资单位)	期末余额	期初余额
南昌水业集团福兴能源管控有限公司	980,000.00	
合计	980,000.00	

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	249,321,820.56	100.00	185,933.77	0.07	249,135,886.79
其中：账龄组合	1,413,733.37	100.00	185,933.77	13.15	1,227,799.60
关联方组合	247,908,087.19				247,908,087.19
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	249,321,820.56	100.00	185,933.77	0.07	249,135,886.79

续表：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	181,534,496.03	100.00	105,972.82	0.06	181,428,523.21
其中：账龄组合	1,325,436.88	0.73	105,972.82	8.00	1,219,464.06
关联方组合	180,209,059.15	99.27			180,209,059.15
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
合计	181,534,496.03	100.00	105,972.82	0.06	181,428,523.21

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(含1年)	619,766.62	18,593.00	3.00
1至2年(含2年)	516,576.04	51,657.60	10.00
2至3年(含3年)	121,151.50	24,230.30	20.00
3至4年(含4年)	111,795.00	55,897.50	50.00
4至5年(含5年)	44,444.21	35,555.37	80.00
5年以上			100.00
合计	1,413,733.37	185,933.77	13.15

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	713,755.00	717,500.00
押金	157,695.00	110,495.00
员工备用金及代垫款	542,283.37	497,441.88
关联方往来	247,908,087.19	180,209,059.15
合计	249,321,820.56	181,534,496.03

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额83,960.95元；本期收回或转回的坏账准备金额0元。

(4) 本期实际核销的其他应收款情况

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	4,000.00
合计	4,000.00

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	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
福建智恒软件科技有限公司	关联方往来	247,725,005.24	1年以内 115,678,959.67 1-2年 132,046,045.57	99.36	
浙江安吉水务有限公司	客户履约保证金	200,000.00	1-2年	0.08	20,000.00

单位名称	款项的性质	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
福建智恒优水科技有限公司	关联方往来	163,081.95	1年以内	0.07	
陈民	员工备用金	136,787.00	1年以内 70,000.00 1-2年 66,787.00	0.05	8,778.70
南平水务发展有限公司	客户履约保证金	100,000.00	1-2年	0.04	10,000.00
合计		248,324,874.19		99.60	38,778.70

(6) 本期无涉及政府补助的应收款项。

(7) 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(8) 本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	17,665,000.00		17,665,000.00	17,665,000.00		17,665,000.00
对联营、合营企业投资	5,213,681.65		5,213,681.65	8,096,146.57		8,096,146.57
合计	22,878,681.65		22,878,681.65	25,761,146.57		25,761,146.57

1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
福建智恒软件科技有限公司	16,665,000.00			16,665,000.00		
南平市建阳区智恒电子有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
福建智恒优水科技有限公司						
福建智恒环境工程科技有限公司						
合计	17,665,000.00			17,665,000.00		

2. 对联营、合营企业投资

被投资单位	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	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
南昌水业集团福兴能源管控有限公司	8,096,146.57			-2,018,706.21			-980,000.00				5,097,440.36	
ZH TECHNOLOGIES INTERNATIONALS PTE. LTD		1,217,000.00		-1,100,758.71							116,241.29	
小计	8,096,146.57	1,217,000.00		-3,119,464.92			-980,000.00				5,213,681.65	
合计	8,096,146.57	1,217,000.00		-3,119,464.92			-980,000.00				5,213,681.65	

(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	258,098,199.35	103,181,806.23	223,712,301.30	98,728,952.56
其他业务	9,488,702.46	7,446,715.31	7,766,559.22	5,105,131.17
合计	267,586,901.81	110,628,521.54	231,478,860.52	103,834,083.73

(五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-3,119,464.92	1,806,491.73
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他		
合计	-3,119,464.92	1,806,491.73

十五、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	-293,961.65	
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）	3,226,747.01	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-107,113.50	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	436,838.97	
少数股东权益影响额		
合计	2,388,832.89	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产	每股收益

	收益率 (%)	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	16.63	0.6412	0.6412
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.14	0.6222	0.6222

智恒科技股份有限公司

董事长：李贵生

2019年4月29日

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

董事会办公室