



达 峰 智 能

NEEQ:870002

福建达峰智能科技股份有限公司

Fujian Dafeng Intelligent Technology CO., LTD.



半年度报告

2018

公司半年度大事记

2018 年 3 月，我司《一种防止物料脱落的机械手》通过国家知识产权局认定，并获得由国家知识产权局颁发的《实用新型专利证书》。

2018 年 5 月，我司《一种智能化可调式面包包装设备》通过国家知识产权局认定，并获得由国家知识产权局颁发的《发明专利证书》。

2018 年 5 月 18 日，公司召开 2017 年年度股东大会，本次年度股东大会主要对 2017 年的经营发展进行总结讨论，并展望 2018 年制定相应的目标及计划。

目 录

公司半年度大事记.....	2
声明与提示.....	5
第一节 公司概况.....	6
第二节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第三节 管理层讨论与分析.....	9
第四节 重要事项.....	15
第五节 股本变动及股东情况.....	16
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	18
第七节 财务报告.....	20
第八节 财务报表附注.....	31

释义

释义项目		释义
达峰智能、本公司、公司、股份公司	指	福建达峰智能科技股份有限公司
达峰有限	指	福建省达峰信息科技有限公司
国金证券、主办券商	指	国金证券股份有限公司
中国电信	指	中国电信股份有限公司
厦门远峰	指	厦门市远峰创新科技有限公司
泉州远峰	指	泉州远峰软件科技有限责任公司
恒兴众合投资	指	泉州市恒兴众合投资管理中心(有限合伙)
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
董事会	指	福建达峰智能科技股份有限公司董事会
监事会	指	福建达峰智能科技股份有限公司监事会
股东大会	指	福建达峰智能科技股份有限公司股东大会
《公司章程》	指	《福建达峰智能科技股份有限公司章程》
致同所、会计师事务所	指	致同会计师事务所(特殊普通合伙)
报告期、本年度、本报告期	指	2018年1月1日至2018年6月30日
报告期末	指	2018年6月末

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。

公司负责人杜晓峰、主管会计工作负责人林玉钦及会计机构负责人（会计主管人员）林玉钦保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点	福建达峰智能科技股份有限公司档案室
备查文件	1. 报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。2. 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人(会计主管人员)签名并盖章的财务报表。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	福建达峰智能科技股份有限公司
英文名称及缩写	Fujian Dafeng Intelligent Technology CO., LTD.
证券简称	达峰智能
证券代码	870002
法定代表人	杜晓峰
办公地址	泉州市丰泽区北清路 516 号佳宝大厦 6 楼

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	苏晓军
是否通过董秘资格考试	否
电话	0595-22305558
传真	0595-22305599
电子邮箱	sxj@dafengtech.com
公司网址	www.dafengtech.com
联系地址及邮政编码	福建省泉州市丰泽区北清路 516 号佳宝大厦 6 楼 362000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司档案室

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	2009 年 2 月 27 日
挂牌时间	2016 年 12 月 16 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业-65 软件和信息技术服务业-652 信息系统集成服务-6520 信息系统集成服务
主要产品与服务项目	系统集成及相关运维服务，主要集中在平安城市业务、科技法庭业务、建筑智能化业务。
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	14,706,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	杜晓峰
实际控制人及其一致行动人	杜晓峰、杜侨祥、吴亚玉

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	91350500685077229U	否
注册地址	泉州市丰泽区北清路 516 号佳宝大厦 6 楼	否
注册资本（元）	14706000	否

五、 中介机构

主办券商	国金证券
主办券商办公地址	成都市青羊区东城根上街 95 号
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	6,943,191.49	8,927,167.91	-22.22%
毛利率	33.81%	36.79%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-978,309.92	452,888.64	-316.02%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,284,894.85	-539,744.17	-138.05%
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）	-1.84%	1.78%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-2.42%	-2.17%	-
基本每股收益	-	0.03	-

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	69,883,373.00	78,322,856.09	-10.78%
负债总计	17,169,059.07	24,630,232.24	-30.29%
归属于挂牌公司股东的净资产	52,714,313.93	53,692,623.85	-1.82%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.58	3.65	-
资产负债率（母公司）	24.49%	30.65%	-
资产负债率（合并）	24.57%	31.45%	-
流动比率	338.01%	269.00%	-
利息保障倍数	-103.1	289.34	-

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	-5,235,946.36	1,275,361.62	-
应收账款周转率	0.22	0.56	-
存货周转率	0.23	0.25	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-10.78%	10.20%	-
营业收入增长率	-22.22%	-10.25%	-
净利润增长率	-316.02%	6.98%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	14,706,000	14,706,000	-
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

六、 补充财务指标

□适用 √不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

□适用 √不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

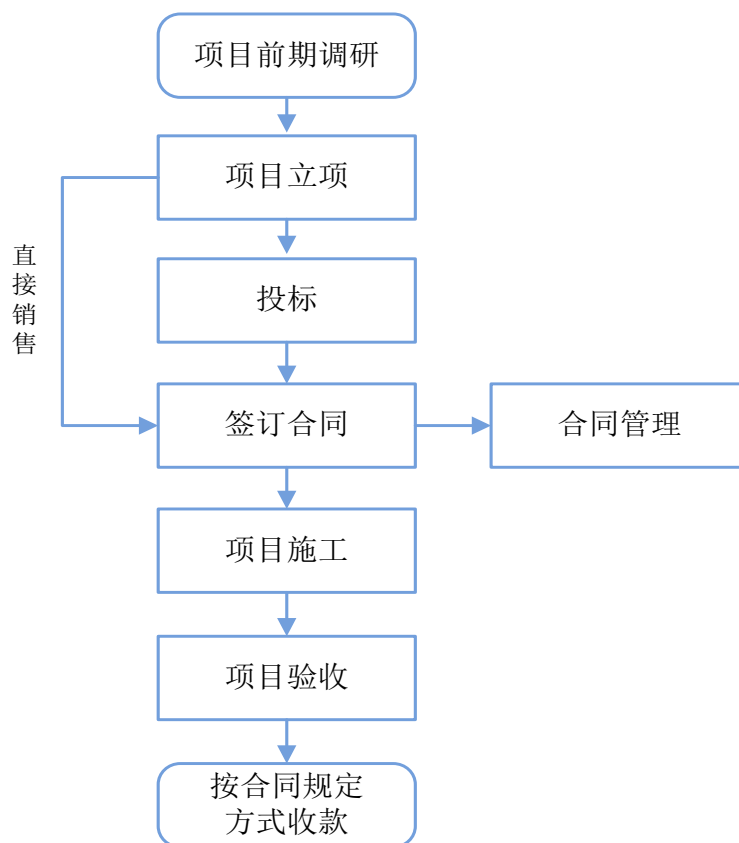
公司目前的商业模式可分为盈利模式、销售模式、项目模式、采购模式和研发模式。相关商业模式在可以预见的未来不会发生重大变化。

1、盈利模式

在整个产业链中，公司从上游供应商处采购安装调试所需设备后，根据下游客户需求提供包括系统集成技术方案咨询、规划设计、系统集成、设备安装、工程实施及后续运营增值服务的信息化整体解决方案。公司的主要收入即来自上述信息化整体解决方案的提供及相关运维服务，方案类型主要涉及平安城市、智能楼宇以及科技法庭等。此外，公司具备软件定制研发能力，通过为客户定制、测试软件等也实现了部分利润。

2、销售模式

公司业务以福建泉州、漳州为核心，辐射整个福建地区。公司的业务销售推广由市场部负责，主要模式分为直接销售模式和招投标销售模式，具体流程如下所示：



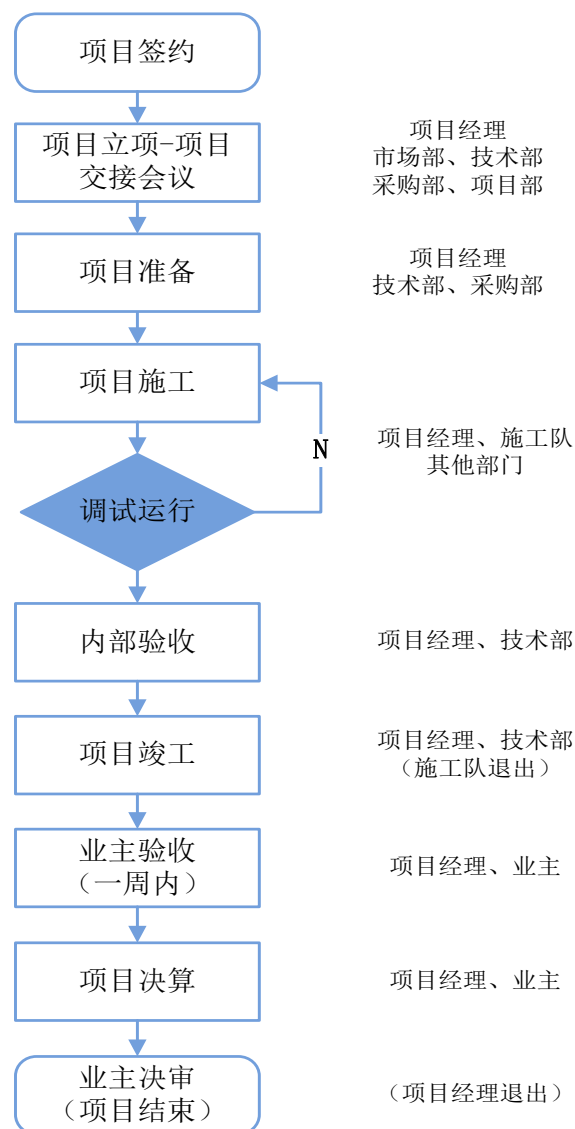
直接销售模式主要面向业务量较小的客户群体，项目所涉及的集成系统功能也较少，根据客户需求直接进行销售。

投标的销售模式面向业务量比较大的项目，通过参与目标终端客户的项目投标活动中标后签订业务合同或与中间运营商签订业务合同。按合同依次组织系统设计、项目施工、售后服务等项目服务，项目建设完毕后经终端客户验收后确认收入。

公司基于与原有客户的项目合作，通过后续的运维服务，与客户建立长久、稳定的合作关系。当客户需要系统改造或系统升级扩容时，通过前期优质服务所积累的客户口碑和长期合作中对客户需求的敏锐洞察能力，公司能够占据一定优势。

3、项目运作模式

(1) 项目实施流程

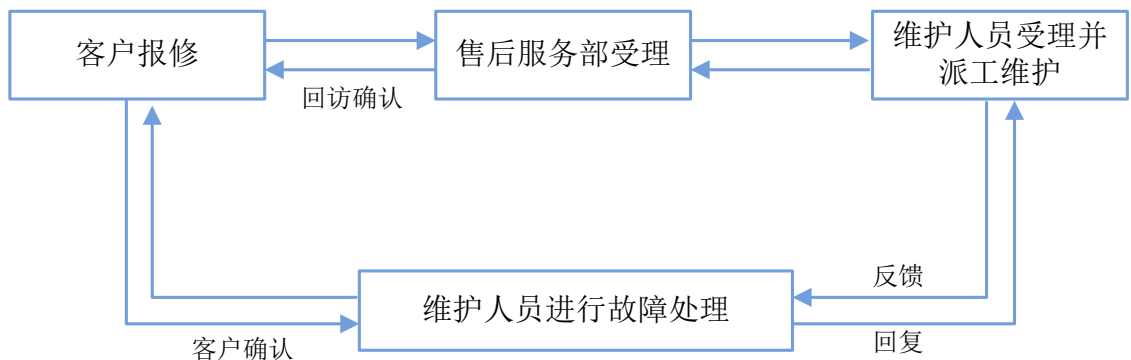


公司所承接的业务多为定制化的大型项目，为了确保项目的顺利开展，公司针对每个项目均设有项目经理，资源统筹和项目运营均由项目经理主导。

项目签约后，市场部、技术部等部门将招投标文件、系统图、图纸等前期工作交接给项目经理。项目准备阶段，项目经理组织深化设计方案，制定采购清单和项目设计图纸，技术部辅助画图。采购部确定施工单位、确认物料清单。项目施工开始后，施工单位进行施工操作；项目经理主导实施过程管理，其他部门辅助实施，确保项目施工能够顺利进行。

施工完成后，项目经理配合技术部进行调试运行，完成项目内部验收。验收后由项目经理组织编写操作手册，技术部参与业主培训，施工单位在最终验收决算后退出项目。根据合同约定，在竣工后一段时间内，由业主进行验收。通过验收后，公司财务部门确认项目收入，同时结转相应的项目成本。后续公司将同业主编制项目决算，同时调整内部决算，待业主决审后，项目经理退出，项目实施流程完成。

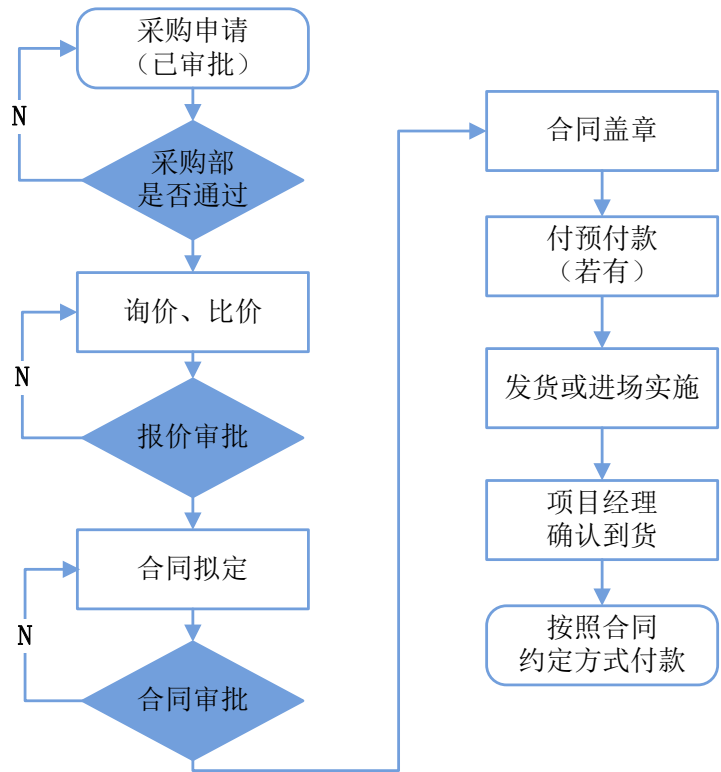
(2) 售后服务流程



公司成立了售后服务部，专门负责公司产品的售后运维服务。在接到客户报修后，维护人员将在第一时间受理并派工维护、处理故障。在售后服务的每个环节，公司均设有反馈机制，以便更清晰地了解客户的需求，建立长效合作关系。

4、采购模式

公司的采购业务由采购部牵头完成，主要内容为向供应商采购主营业务所需的设备、软件以及施工项目中的安装调试服务等，具体流程如下所示：



(1) 根据实际需求，提出采购申请

在项目方案设计完成以后，项目经理根据方案整体需求制定采购需求清单，项目部再根据项目实施计划，制定不同阶段的采购需求清单。在具体业务执行过程中，采购部门还会结合实际库存和现场进度，制定更为详细的采购申请，采购申请需经采购部经理审批。

(2) 选择供应商，签订采购合同

采购部通过采购申请后，将对可供选择的供应商进行考察、询价及比价。根据采购清单，公司会就采购材料的质量、数量、结算水平、运输方式等主要条款，与供应商进行谈判，达成一致后签订采购合同。如果在合同中，客户已提前指定相应的供应商，在采购部通过采购申请后，会直接与指定的供应商就采购事宜进行洽谈，达成一致后签订采购合同。

(3) 验收入库

签订合同后，采购部根据合同规定及时督促供应商按时交货。在供应商发货至项目现场后，由所在项目的项目经理进行收货确认并验收，最终根据合同约定方式付款。

（五）研发模式

公司运营过程中所需的核心技术主要来源于由技术部负责的自主研发活动。公司拥有一支在专业领域有丰富研发经验的技术团队，在大量市场调研和项目实施经验的积累基础上，根据不同客户的差异化需求和市场前景，确定公司核心技术的研发方向，不断丰富公司的技术储备。

报告期内，公司商业模式较上年未发生重大变化。

商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

二、经营情况回顾

2018年上半年公司营业收入为694.32万元，比上年同期下降22.22%，主要原因公司上半年部分客户在工程验收上进程缓慢，影响了公司上半年的收入确认。2018年上半年公司净利润为-97.83万元，比上年同期下降316.02%，主要原因是：1、公司加大市场投入，销售费用比上年同期增加2、政府补助减少。2018年6月30日，公司负债总计1,716.91万元，比本期期初下降30.29%，主要原因是：公司调整销售策略，选择信用良好、付款及时的客户进行合作，应付账款在上半年得到一定比例下降。2018年上半年公司经营活动产生的现金流量净额为-523.59万元，较上年同期下降的原因是：1、货款支付金额增加2、相关费用增加，导致现金流量净额为负。2018年上半年公司针对技术研发进行持续投入，针对性地开发满足客户需求的产品，主要研发智慧校园解决方案与烘焙类食品自动化包装线，同时积极开拓其他区域市场的智慧城市业务。

公司拥有建筑智能化系统设计乙级、电子与智能化工程专业承包贰级，信息系统集成及服务三级资质，公司通过ISO9001：2015认证与高新技术企业认证，并获得“AAA”企业信用等级认证、“守合同重信用”企业证书。公司资质较为齐全，为公司未来的发展打下了坚实的基础，公司正全面打造集项目实施、信息安全管理及运维服务于一体的信息化平台，为员工提供了一个公平、开放施展才华、展现能力的平台，为社会创造了一个资源型、共享型、服务型平台。

在公司的内部管理方面，进一步完善了公司的法人治理结构，强化流程控制，优化内部考核，完善内部管理制度，严格控制成本、优化公司财务结构，构建了公司稳定的发展，健康的发展轨道，保证公司持续稳定发展。

三、风险与价值

1、行业政策风险

国家宏观规划与政策对系统集成服务行业起着重要的推动作用，政府机关、企事业单位也在不断加大资金投入力度，提高信息化水平，以促进服务转型和产业升级。该行业政策环境持续向好，市场前景广阔。如果国家相关支持政策发生较大变动，行业格局可能会出现重大调整。如果国家相关政策落实不到位，行业中相关企业的发展也会受到不利影响。

应对措施：（1）公司将密切关注国家政策变化，做好和行业对口部委的交流沟通工作。（2）公司自身从严要求，进一步提升管理标准，以期达到未来国家更严格的标准。

2、市场竞争风险

系统集成服务行业是一个高度开放的行业，随着大型项目的不断增多和行业技术水平的不断提高，系统集成行业保持较快增长速度，未来对行业内企业的资金实力、规模以及技术支撑提出了更高的要求。由于公司系统集成服务所需的设备主要依靠对外采购，受上下游行业发展的影响和限制较大。如果公司不能保持在业务上的良好增长态势，产品和服务不能随着客户需求和行业形势的变化做出及时调整，公司的市场竞争力会随之减弱，将对公司的市场份额和盈利能力产生不利影响。

应对措施：公司将继续加大研发投入，引进行业内优秀人才，提升模块配套能力，积极研发新产品、新技术以满足市场的需求，同时公司将进一步加强与上下游企业的合作，不断拓广达峰品牌的影

响力。

3、人才流失的风险

公司所属行业为技术密集型行业,掌握行业核心技术与保持核心技术团队稳定是公司生存和发展的根本。系统集成行业相关技术日新月异,技术更新换代较快,必须不断进行产品研发升级和技术创新。行业内的市场竞争也越来越体现为高素质人才之间的竞争,随着市场竞争加剧,倘若公司不能吸引到业务快速发展所需的人才,公司核心骨干人员流失,尤其持有特殊资质证书的骨干人员离职,可能会导致公司失去必要经营资质,对公司经营发展造成不利的影响。

应对措施:(1)健全公司《绩效考核制度》,奉行多劳多得的原则,激发团队干劲。(2)加强团队建设,培养企业团队向心力。(3)加强公司内部管理,职责清晰岗位明确,建立企业团队归属感及责任感。

4、季节性波动的风险

公司的下游客户群体主要是中国电信、政府部门、其他大型企业等,根据相关规定,中国电信、政府部门等采购项目需进行公开招投标,对投资和采购进行规划并作出预算的时间主要集中在上半年度,而项目的建设、试运行验收和项目结算的时间主要集中于下半年度。受客户结构、业务特点等因素的影响,公司的营业收入和利润在上下半年呈现不均衡性,报告期内,下半年度销售合同订单数量和订单金额远高于上半年度,公司的营业收入存在季节性分布不均衡的特点。

应对措施:公司将同步发展与其他主要客户的业务合作,保证公司稳步发展。

5、新业务拓展的风险

公司针对食品行业机器人的应用进行开发,开始开拓福建食品行业机器人应用领域的市场。未来期间,公司计划逐步加大在食品行业机器人应用领域上的资金投入和研发投入,来进行新业务领域的开拓。公司尚属于上述领域的新进入者,若无法合理分配公司所拥有的人力、资金等资源,缺少工业机器人系统集成方面的专业人才以及流动资金的支持,或公司不能结合自身优势找到合适的营销和市场开发模式,会导致该领域新业务的拓展受阻,可能对公司未来的持续经营能力带来不利影响。

应对措施:(1)抓紧培养新业务所需的技术、销售、维护、管理人才。(2)加强对新业务的技术研发与投入。(3)开拓上下游业务关系,建立长期战略合作。

四、 企业社会责任

公司诚信经营、保障员工合法权益,立足本职尽到了一个企业对社会的企业责任。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

☐适用 ☒不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

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

二、 重要事项详情

（一） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
福建省达峰科技有限公司、泉州隆安轻纺有限公司、杜侨祥、吴亚玉、杜晓峰、杜晓鑫、杜晓萍、黄晶晶	2018年3月14日，福建省达峰科技有限公司、泉州隆安轻纺有限公司、杜侨祥、吴亚玉、杜晓峰、杜晓鑫、杜晓萍、黄晶晶为本公司与泉州银行股份有限公司的730万元授信	7,300,000.00	否	2018年8月24日	2018-020 2018-021

	提供担保。				
--	-------	--	--	--	--

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

1. 必要性和真实意图 上述关联交易系公司业务发展及生产经营需要，均属正常性业务。
2. 本次关联交易对公司的影响 上述关联交易遵循了市场公允原则，定价合理，不存在损害本公司和非关联股东利益的情况，不会对本公司造成不利影响。

二、（二）承诺事项的履行情况

1. 为规范劳动用工，公司及公司实际控制人已经出具书面承诺，将逐步规范社会保险及住房公积金缴纳行为；若公司因社会保险及住房公积金缴纳事宜被有关部门要求补缴或罚款的，公司实际控制人将对公司承担全额补偿义务。 报告期内，上述承诺人均严格履行承诺，无违背承诺的情况。
2. 避免同业竞争的承诺 为了避免未来可能发生的同业竞争，本公司实际控制人、董事、监事及高级管理人员向公司出具了《关于避免同业竞争承诺函》，承诺如下：（1）目前未从事或参与与达峰智能构成同业竞争的行为。（2）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达峰智能构成竞争的业务及活动，或拥有与达峰智能存在竞争关系的任何经济实体、机构经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员；本人愿意承担因违反上述承诺而给达峰智能造成的全部经济损失。（3）以上承诺函自承诺人签字之日起即生效并不可撤销，并在公司存续且依照全国中小企业股份转让系统相关规定承诺人被认定为不得从事与公司相同或相似业务的关联人期间有效。报告期内，上述承诺人均严格履行承诺，无违背承诺的情况。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	6,134,330	41.71%	0	6,134,330	41.71%
	其中：控股股东、实际控制人	2,724,600	18.53%	560,000	3,284,600	22.34%
	董事、监事、高管	1,539,000	10.47%	560,000	2,099,000	14.27%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	8,571,670	58.29%	0	8,571,670	58.29%
	其中：控股股东、实际控制人	6,988,200	47.52%	0	6,988,200	47.52%
	董事、监事、高管	4,617,000	31.40%	0	4,617,000	31.40%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		14,706,000	-	0	14,706,000	-
普通股股东人数		12				

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	杜晓峰	6,257,000	560,000	6,817,000	46.36%	4,617,000	2,200,000
2	吴亚玉	3,556,800	0	3,556,800	24.19%	2,371,200	1,185,600
3	泉州市恒兴众合投资管理有限公司(有限合伙)	1,655,280	0	1,655,280	11.26%	1,173,070	482,210
4	陈洁颖	684,000	0	684,000	4.65%	0	684,000
5	厦门澎泽投资管理合伙企业(有限合伙)	1,026,000	-513,000	513,000	3.49%	0	513,000
合计		13,179,080	47,000	13,226,080	89.95%	8,161,270	5,064,810

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司控股股东为杜晓峰，实际控制人为杜晓峰、吴亚玉及杜侨祥，吴亚玉与杜侨祥系夫妻关系，分别与杜晓峰为母子、父子关系。公司的实际控制人之一的杜侨祥直接持有公司的机构股东恒兴众合投资 50.42% 合伙份额。除此以外，股东之间没有其他关联关系。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☐是 ☒否

（一） 控股股东情况

公司的控股股东为杜晓峰，报告期末直接持有达峰智能 46.36%股份。

杜晓峰，男，1983 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于哈尔滨工业大学自动控制与机电工程专业（主攻机器人方向），硕士研究生学历，中级工程师。师从中国自动化领域先驱李泽湘教授，长期从事智慧城市，人工智能和机器人的研究和发展。研究生期间，在李泽湘教授的指导下，完成无人机系统设计的课题研究。2009 年 2 月，创立达峰有限，目前担任公司董事长兼总经理，主要负责公司整体的经营管理。

报告期内公司控股股东未发生变化。

（二） 实际控制人情况

公司的实际控制人为杜晓峰、杜侨祥、吴亚玉，报告期末杜晓峰直接持有达峰智能 46.36%股份。吴亚玉与杜侨祥系夫妻关系，分别为杜晓峰的母亲、父亲，吴亚玉报告期末直接持有达峰智能 24.19%股份，杜侨祥持有恒兴众合投资 50.42%合伙份额，恒兴众合投资直接持有达峰智能 11.26%股份，杜侨祥通过恒兴众合投资间接持有达峰智能 5.68%股份。

自公司成立起，杜晓峰及其母亲吴亚玉一直为公司前两大股东，目前杜晓峰、吴亚玉、杜侨祥三人合计持有公司 76.23%股份。报告期内，杜晓峰原担任有限公司执行董事兼总经理，股份公司设立后担任公司董事长兼总经理，一直是公司的核心管理人员，目前，杜侨祥担任公司董事，吴亚玉担任公司监事。三人系直系亲属关系，于 2015 年 9 月 6 日签署了《一致行动协议》，协议中约定，三人就公司日常治理和运营过程保持一致行动，并就经营发展的重大事项向股东大会、董事会行使提案权以及在相关股东大会、董事会上行使表决权时保持一致意见。三人为持续有效、合法的一致行动人，能共同对公司生产经营产生实际的控制，均为公司实际控制人。

杜晓峰，男，1983 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于哈尔滨工业大学自动控制与机电工程专业（主攻机器人方向），硕士研究生学历，中级工程师。师从中国自动化领域先驱李泽湘教授，长期从事智慧城市，人工智能和机器人的研究和发展。研究生期间，在李泽湘教授的指导下，完成无人机系统设计的课题研究。2009 年 2 月，创立达峰有限，目前担任公司董事长兼总经理，主要负责公司整体的经营管理。

吴亚玉，女，1953 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。1979 年 1 月至 1992 年 7 月，在泉州市马甲中学担任教师；1992 年 7 月至 2008 年 7 月，在泉州市第九中学担任教师；2008 年 7 月至 2009 年 2 月，待业；2009 年 2 月至 2016 年 6 月担任达峰有限监事；2016 年 6 月至 2017 年 12 月待业，2017 年 12 月至今任股份公司监事。

杜侨祥，男，1957 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1980 年 1 月至杜侨祥，男，1957 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1980 年 1 月至 1997 年 6 月，在泉州市马甲中学担任教师；1997 年 7 月至 2012 年 7 月个体经商；2012 年 7 月至 2016 年 6 月任职于福建省达峰信息科技有限公司综合部；2016 年 6 月起，担任股份公司董事。

报告期内公司实际控制人未发生变化。

第六节 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
杜晓峰	董事长、总经理、法定代表人	男	1983.01.03	硕士	2016年6月22日至2019年6月21日	是
杜侨祥	董事	男	1957.01.24	本科	2016年6月22日至2019年6月21日	是
黄连金	董事、副总经理	男	1987.02.26	本科	2016年6月22日至2019年6月21日	是
黄印渠	董事	男	1990.01.05	大专	2017年12月26日至2019年6月21日	是
黄晶晶	董事	女	1982.11.29	博士	2018年7月21日至2019年6月21日	否
吴新生	监事	男	1975.03.16	大专	2016年6月22日至2019年6月21日	是
黄伟立	职工代表监事	男	1973.05.26	大专	2016年6月22日至2019年6月21日	是
吴亚玉	监事	女	1953.07.14	中专	2017年12月26日至2019年6月21日	否
林玉钦	财务负责人	女	1976.01	本科	2018年6月29日至2019年6月21日	是
苏晓军	信息披露人	男	1985.12	本科	2018年4月16日至2019年6月21日	是
董事会人数：						5
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：

杜侨祥系杜晓峰父亲，吴亚玉系杜晓峰母亲，黄晶晶系杜晓峰配偶，除此之外，公司董事、监事及高级管理人员之间没有亲属关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
杜晓峰	董事长、总经理、法定代表人	6,257,000	560,000	6,817,000	46.36%	0
吴亚玉	监事	3,556,800	0	3,556,800	24.19%	0
合计	-	9,813,800	560,000	10,373,800	70.55%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☒ 是 ☐ 否
	财务总监是否发生变动	☒ 是 ☐ 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 ☐不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
林景煌	董事、董事会秘书、财务负责人	离任	无	个人原因
林玉钦	无	新任	财务负责人	原财务副负责人离职
苏晓军	无	新任	信息披露人	原董事会秘书离职

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

√适用 ☐不适用

林玉钦，女，1976年1月出生，中国国籍，汉族，本科学历，无境外永久居住权。1996年9月至2005年2月在泉州丽的彩印包装工业有限公司任职财务主管；2005年3月至2018年6月在福建先创电子有限公司任职财务经理。

苏晓军，男，1985年12月出生，中国国籍，汉族，本科学历，无境外永久居住权。2008年9月至2012年7月在福建省奇达利集团有限责任公司任职行政人事经理；2012年7月至2015年4月在泉州博爵知识产权代理有限公司任职人事行政副总；2015年4月至2016年5月在虎都（中国）实业有限公司任职事务科长；2016年6月至2017年11月在福建优驾驾驶员服务有限公司任职人事行政经理。

一、 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
技术研发人员	31	29
市场及运营人员	6	6
行政管理人员	14	12
财务人员	3	4
员工总计	54	51

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	15	14
专科	26	24
专科以下	12	12
员工总计	54	51

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：

人员变动：报告期内，公司核心技术人员无变动。主要人员变动为技术研发人员的变动。

员工薪酬政策：公司有完善的薪酬考核和激励机制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，公司与所有员工签订《劳动合同书》，公司按国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，结合公司实际情况为员工办理相应的养老等社会保险。

培训计划：公司由综合部负责人事管理，针对人才引进、员工招聘，制定年度培训计划，实施新员工入职培训、在职员工定期岗位专业培训等。

报告期内公司无承担费用的离退休职工人员。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

√适用 □不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
杜晓峰	董事长、总经理、法定代表人	6,817,000
黄连金	董事、副总经理	0

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

□适用 √不适用

核心人员的变动情况：

报告期内核心员工及核心技术人员无变动。

二、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

报告期后，黄晶晶任公司董事。任期 2018 年 7 月 21 日至 2019 年 6 月 21 日。

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	附注（五）、1	3,111,550.41	6,130,966.36
结算备付金			

拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	附注（五）、2	27,147,506.81	37,138,544.11
预付款项	附注（五）、3	2,039,738.20	1,127,453.64
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	附注（五）、4	1,179,622.68	1,126,672.54
买入返售金融资产			
存货	附注（五）、5	21,887,891.13	17,602,005.09
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	附注（五）、6	953,477.26	1,109,637.55
其他流动资产	附注（五）、7	880,077.44	1,395,322.57
流动资产合计		57,199,863.93	65,630,601.86
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	附注（五）、8	6,076,000.00	6,076,000.00
持有至到期投资			
长期应收款	附注（五）、9	3,679,803.31	3,327,280.85
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	附注（五）、10	683,931.39	793,158.10
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	附注（五）、11	88,258.58	86,976.92
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	附注（五）、12	1,483,573.83	1,736,896.40
递延所得税资产	附注（五）、13	671,941.96	671,941.96
其他非流动资产			
非流动资产合计		12,683,509.07	12,692,254.23
资产总计		69,883,373.00	78,322,856.09
流动负债：			
短期借款	附注（五）、14	2,000,000.00	
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			

应付票据及应付账款	附注（五）、15、16	5,321,489.33	13,642,660.75
预收款项	附注（五）、17	6,478,907.14	4,101,881.81
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	附注（五）、18	276,298.61	908,988.70
应交税费	附注（五）、19	2,715,167.47	5,664,997.43
其他应付款	附注（五）、20	130,294.20	64,801.23
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		16,922,156.75	24,383,329.92
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			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		246,902.32	246,902.32
其他非流动负债			
非流动负债合计		246,902.32	246,902.32
负债合计		17,169,059.07	24,630,232.24
所有者权益（或股东权益）：			
股本	附注（五）、21	14,706,000.00	14,706,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	附注（五）、22	19,697,906.94	19,697,906.94
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	附注（五）、23	1,950,793.58	1,950,793.58
一般风险准备			
未分配利润	附注（五）、24	16,359,613.41	17,337,923.33
归属于母公司所有者权益合计		52,714,313.93	53,692,623.85
少数股东权益			

所有者权益合计		52,714,313.93	53,692,623.85
负债和所有者权益总计		69,883,373.00	78,322,856.09

法定代表人：杜晓峰

主管会计工作负责人：林玉钦

会计机构负责人：林玉钦

(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		3,111,022.82	5,830,426.81
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	附注(九)、1	27,147,506.81	37,138,544.11
预付款项		3,038,738.20	2,126,453.64
其他应收款	附注(九)、2	1,898,982.68	1,346,032.54
存货		20,472,796.79	16,186,910.75
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		953,477.26	1,109,637.55
其他流动资产		794,477.69	1,309,722.82
流动资产合计		57,417,002.25	65,047,728.22
非流动资产：			
可供出售金融资产		6,076,000.00	6,076,000.00
持有至到期投资			
长期应收款		3,679,803.31	3,327,280.85
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		683,931.39	793,158.10
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		88,258.58	86,976.92
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,483,573.83	1,736,896.40
递延所得税资产		671,941.96	671,941.96
其他非流动资产			
非流动资产合计		12,683,509.07	12,692,254.23
资产总计		70,100,511.32	77,739,982.45
流动负债：			
短期借款		2,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			

应付票据及应付账款		5,321,489.33	12,842,660.75
预收款项		6,478,907.14	4,101,881.81
应付职工薪酬		274,206.08	906,896.17
应交税费		2,715,167.47	5,664,997.43
其他应付款		130,294.20	64,801.23
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		16,920,064.22	23,581,237.39
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			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		246,902.32	246,902.32
其他非流动负债			
非流动负债合计		246,902.32	246,902.32
负债合计		17,166,966.54	23,828,139.71
所有者权益：			
股本		14,706,000.00	14,706,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		19,697,906.94	19,697,906.94
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,950,793.58	1,950,793.58
一般风险准备			
未分配利润		16,578,844.26	17,557,142.22
所有者权益合计		52,933,544.78	53,911,842.74
负债和所有者权益合计		70,100,511.32	77,739,982.45

法定代表人：杜晓峰

主管会计工作负责人：林玉钦

会计机构负责人：林玉钦

(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		6,943,191.49	8,927,167.91
其中：营业收入	附注（五）、25	6,943,191.49	8,927,167.91

利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		8,191,698.36	9,506,765.60
其中：营业成本	附注（五）、 25	4,595,659.79	5,642,435.62
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	附注（五）、 26	55,809.94	121,703.04
销售费用	附注（五）、 27	895,343.40	592,621.84
管理费用	附注（五）、 28	1,930,986.46	2,762,879.01
研发费用		1,224,924.44	1,184,833.79
财务费用	附注（五）、29	-188,507.25	-193,526.07
资产减值损失	附注（五）、 30	-322,518.42	580,652.16
加：其他收益	附注（五）、 31	306,584.93	1,167,803.18
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-941,921.94	588,205.49
加：营业外收入			0.13
减：营业外支出	附注（五）、 32	4,004.88	55.95
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-945,926.82	588,149.67
减：所得税费用	附注（五）、 33	32,383.10	135,261.03
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-978,309.92	452,888.64
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	-	-978,309.92	452,888.64

2. 终止经营净利润			
(二) 按所有权归属分类：			
1. 少数股东损益	-		
2. 归属于母公司所有者的净利润		-978,309.92	452,888.64
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-978,309.92	452,888.64
归属于母公司所有者的综合收益总额		-978,309.92	452,888.64
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			0.03
(二) 稀释每股收益			

法定代表人：杜晓峰

主管会计工作负责人：林玉钦

会计机构负责人：林玉钦

(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	附注(九)、3	6,943,191.49	8,927,167.91
减：营业成本	附注(九)、3	4,595,659.79	5,642,435.62
税金及附加		55,809.94	121,703.04
销售费用		895,343.40	592,621.84
管理费用		1,930,986.46	1,428,422.11
研发费用		1,224,924.44	1,184,833.79

财务费用		-188,519.21	-193,586.16
其中：利息费用		9,086.67	31,166.66
利息收入		-32,796.29	-228,879.30
资产减值损失		-322,518.42	580,652.16
加：其他收益		306,584.93	1,167,803.18
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-941,909.98	737,888.69
加：营业外收入			0.13
减：营业外支出		4,004.88	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-945,914.86	737,888.82
减：所得税费用		32,383.10	135,261.03
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-978,297.96	602,627.79
（一）持续经营净利润		-978,297.96	602,627.79
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		-978,297.96	602,627.79
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：杜晓峰

主管会计工作负责人：林玉钦

会计机构负责人：林玉钦

(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		20,757,067.18	20,968,157.98
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			17,803.18
收到其他与经营活动有关的现金		1,152,169.59	2,869,648.74
经营活动现金流入小计		21,909,236.77	23,855,609.90
购买商品、接受劳务支付的现金		20,502,731.18	16,498,393.23
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		2,533,911.49	2,232,991.16
支付的各项税费		2,579,161.95	799,795.23
支付其他与经营活动有关的现金		1,529,378.51	3,049,068.66
经营活动现金流出小计		27,145,183.13	22,580,248.28
经营活动产生的现金流量净额		-5,235,946.36	1,275,361.62
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		19,536.59	1,551,539.12
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		19,536.59	1,551,539.12
投资活动产生的现金流量净额		-19,536.59	-1,551,539.12
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,000,000.00	3,700,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,000,000.00	3,700,000.00
偿还债务支付的现金			4,090,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			28,246.72
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			4,118,246.72
筹资活动产生的现金流量净额		2,000,000.00	-418,246.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-3,255,482.95	-694,424.22
加：期初现金及现金等价物余额		6,367,033.36	3,981,322.38
六、期末现金及现金等价物余额		3,111,550.41	3,286,898.16

法定代表人：杜晓峰 主管会计工作负责人：林玉钦 会计机构负责人：林玉钦

(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		20,757,067.18	20,968,157.98
收到的税费返还			17,803.18
收到其他与经营活动有关的现金		652,181.55	2,869,608.83
经营活动现金流入小计		21,409,248.73	23,855,569.99
购买商品、接受劳务支付的现金		19,702,731.18	16,557,503.19
支付给职工以及为职工支付的现金		2,533,911.49	1,986,545.02
支付的各项税费		2,579,161.95	794,677.87
支付其他与经营活动有关的现金		1,529,378.51	3,222,320.75
经营活动现金流出小计		26,345,183.13	22,561,046.83
经营活动产生的现金流量净额		-4,935,934.40	1,294,523.16
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净			

额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		19,536.59	1,551,539.12
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		19,536.59	1,551,539.12
投资活动产生的现金流量净额		-19,536.59	-1,551,539.12
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,000,000.00	3,700,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,000,000.00	3,700,000.00
偿还债务支付的现金			4,090,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			28,246.72
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			4,118,246.72
筹资活动产生的现金流量净额		2,000,000.00	-418,246.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-2,955,470.99	-675,262.68
加：期初现金及现金等价物余额		6,066,493.81	3,960,766.34
六、期末现金及现金等价物余额		3,111,022.82	3,285,503.66

法定代表人：杜晓峰

主管会计工作负责人：林玉钦

会计机构负责人：林玉钦

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	☐ 是 ☒ 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	☐ 是 ☒ 否	
3. 是否存在前期差错更正	☐ 是 ☒ 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	☒ 是 ☐ 否	(二) 1
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	☐ 是 ☒ 否	
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	☐ 是 ☒ 否	
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	☐ 是 ☒ 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	☐ 是 ☒ 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	☐ 是 ☒ 否	
13. 是否存在预计负债	☐ 是 ☒ 否	

(二) 附注事项详情

1、企业经营季节性或者周期性特征

公司的下游客户群体主要是中国电信、政府部门、其他大型企业等,根据相关规定,中国电信、政府部门等采购项目需进行公开招投标,对投资和采购进行规划并作出预算的时间主要集中在上半年度,而项目的建设、试运行验收和项目结算的时间主要集中于下半年度。受客户结构、业务特点等因素的影响,公司的营业收入和利润在上下半年呈现不均衡性,报告期内,销售合同订单数量和订单金额较低,公司的营业收入存在季节性分布不均衡的特点

二、 报表项目注释

(一)、公司基本情况

1、公司概况

福建达峰智能科技股份有限公司(以下简称本公司)是一家在福建省泉州市注册的股份有限公司。2016年7月由福建省达峰信息科技有限公司(以下简称达峰有限公司)整体改制为股份有限公司。本公司法定代表人杜晓峰,住所泉州市丰泽区北清路516号佳宝大厦6楼,统一社会信用代码:91350500685077229U。

达峰有限公司于 2009 年 2 月 27 日由杜晓峰、吴亚玉共同发起设立，并经泉州市工商行政管理局核准登记，设立时注册资本为人民币 500 万元，其中，杜晓峰出资 400 万元，占注册资本的 80%，吴亚玉出资 100 万元，占注册资本的 20%。

2015 年 9 月 6 日，经股东会决议批准，达峰有限公司引进新股东并增资，注册资本由 500 万元增加至 1,368 万元，增资后各股东认缴金额及持股比例列示如下：

股东名称	认缴金额（万元）	比例%
杜晓峰	615.60	45.00
吴亚玉	355.68	26.00
泉州市恒兴众合投资管理中心（有限合伙）	165.528	12.10
厦门澎泽投资管理合伙企业（有限合伙）	136.80	10.00
陈耿生	53.352	3.90
姚道荣	41.04	3.00
合 计	1,368.00	100.00

2016 年 7 月，达峰有限公司整体变更设立为股份有限公司，各发起人以达峰有限公司截至 2016 年 4 月 30 日止净资产 19,614,046.94 元折为 13,680,000.00 股，净资产折合股本后的余额转为资本公积。各股东认缴金额及持股比例列示如下：

股东名称	认缴金额（万元）	比例%
杜晓峰	615.60	45.00
吴亚玉	355.68	26.00
泉州市恒兴众合投资管理中心（有限合伙）	165.528	12.10
厦门澎泽投资管理合伙企业（有限合伙）	136.80	10.00
陈耿生	53.352	3.90
姚道荣	41.04	3.00
合 计	1,368.00	100.00

2017 年 7 月 19 日，根据本公司第二次临时股东大会决议、《股票发行认购公告》（编号：2017-040）和修改后章程的规定，本公司增发股票 102.60 万股，发行价格为每股 14.61 元，申请新增注册资本人民币 102.60 万元。厦门鑫瑞集

英股权投资合伙企业（有限合伙）、泉州市国君创投新兴产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）、陈洁颖分别认购股票数量为 34.2 万股和 102.6 万股，出资金额分别为 499.662 万元和 1,498.986 万元。发行溢价部分扣除 20 万发行费后 1376.386 万元计入资本公积，本次发行后本公司注册资本为人民币 1,470.60 万元。该事项业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2017 年 8 月 21 日出具“致同验字（2017）第 350ZA0042 号”《验资报告》。增资后各股东认缴金额及持股比例列示如下：

股东名称	认缴金额（万元）	比例%
杜晓峰	625.70	42.55
吴亚玉	355.68	24.19
泉州市恒兴众合投资管理中心（有限合伙）	165.53	11.26
厦门澎泽投资管理合伙企业（有限合伙）	136.80	9.30
姚道荣	41.04	2.79
厦门鑫瑞集英股权投资合伙企业（有限合伙）	34.20	2.33
泉州市国君创投新兴产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	34.20	2.33
陈洁颖	34.20	2.33
纪俊波	23.60	1.60
郑有存	7.40	0.50
陈耿生	7.05	0.48
郑福阳	3.70	0.25
陈麒元	1.00	0.07
陈六华	0.50	0.03
合计	1,470.60	100.00

本公司建立了股东大会、董事会、监事会等法人治理结构，目前设综合部、采购部、财务部、市场部、研发部等部门。

公司属于信息技术行业，目前主要从事信息系统集成业务，主要经营范围：研发：电子通讯设备；软件研发；计算机系统集成；设计、安装建筑智能化系统及其设备、办公自动化系统及其设备；计量技术开发与咨询（不含维修及需经前置许可的项目）；销售：建筑智能化设备、办公自动化软件及设备、电子通讯设备；机器人与自动化立体仓库及仓储物流设备、机械电子设备、大型自动化系统与生产线开发、制造、工程安装。

本财务报表及财务报表附注业经本公司首届董事会第十三次会议于 2018 年 8 月 24 日批准。

2、合并财务报表范围

合并范围包括母公司及子公司厦门市远峰创新科技有限公司（以下简称“厦门远峰”）。

厦门远峰 2015 年 6 月 5 日成立，统一社会信用代码为 913502033030680880，法定代表人为杜侨祥。

(二)、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《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）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

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

(三)、重要会计政策及会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2018 年上半年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司及子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、合并财务报表编制方法

（1）合并范围

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

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

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

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

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

（3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子

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

（4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（5）分步处置股权直至丧失控制权的处理

通过多次交易分步处置股权直至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况的，本公司将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

在个别财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权的各项交易不属于“一揽子交易”的，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；属于“一揽子交易”的，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入

丧失控制权的当期损益。

在合并财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照前述“丧失子公司控制权的处理”。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自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，分别进行如下处理：

①属于“一揽子交易”的，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。

②不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

6、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

7、金融工具

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

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

本公司的金融资产主要有为应收款项和可供出售金融资产。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（附注三、9）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本计量。

（3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债主要为其他金融负债。系与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（4）金融资产减值

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

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：
 - 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
 - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
- ⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑧其他表明金融资产发生减值的客观证据。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

（5）金融资产转移

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

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

（6）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

8、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：期末余额达到 100 万元（含 100 万元）以上的应收账款及期末余额达到 50 万元（含 50 万元）以上的其他应收款为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

（2）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
-------------	--------------------

坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备
-----------	-----------------------------

（3）按组合计提坏账准备应收款项

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险特征组合计提坏账准备：

组合类型	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

A、对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账 龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1-2 年	10%	10%
2-3 年	20%	20%
3-4 年	50%	50%
4-5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

9、存货

（1）存货的分类

本公司存货分为原材料、发出商品、低值易耗品等。

（2）发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、发出商品、低值易耗品发出时，视具体情况按个别计价法或加权平均法计算确定发出存货的实际成本。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4）存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

10、长期股权投资

长期股权投资为对子公司的权益性投资。

（1）初始投资成本确定

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

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

（2）后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。

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

（3）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司的投资，本公司计提资产减值的方法见附注三、14。

11、固定资产

（1）固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类 别	使用年限 (年)	残值率%	年折旧率%
运输设备	4-10	5	9.50-23.75
电子及办公设备	5-10	5	9.50-19

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

（3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、14。

（4）每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

（5）大修理费用

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

12、无形资产

本公司无形资产为计算机软件等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法
计算机软件	使用期限	直线法

本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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注(三)、14。

13、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

14、资产减值

对子公司的长期股权投资、固定资产、无形资产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

15、职工薪酬

（1）职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利。

（2）短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

（3）离职后福利

本公司的离职后福利为设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等，在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

16、收入

（1）一般原则

①销售商品

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

②提供劳务

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

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例的比例确定。

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

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

③让渡资产使用权

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

（2）收入确认的具体方法

本公司主要从事系统集成业务。

系统集成指公司通过应用各种相关计算机软件技术以及各种硬件设备，经过集成设计，安装调试等大量技术性工作，提供客户所需的应用系统。该类收入根据合同的约定，在相关货物发出并收取价款或取得收取价款的依据，并经客户验收合格后确认相关收入及成本。

17、政府补助

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

18、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

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

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

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

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

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

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

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

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

19、经营租赁

本公司租赁业务均为经营租赁。

经营租赁中的租金，本公司作为承租人，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

（四）、税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	17、16、11、10、6、3
城市维护建设税	应纳流转税额	7
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育附加	应纳流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	15、25

2、税收优惠及批文

根据《中华人民共和国企业所得税法》（主席令第 63 号），科技部、财政部、国家税务总局下发的《高新技术企业认定管理办法（2016 修订）》（国科发

【2016】32 号）的规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。2016 年 12 月 1 日，本公司取得证书编号 GR201635000240 的高新技术企业证书，有效期三年。本公司 2018 年企业所得税税率为 15%。

（五）、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	181,480.00	274,000.00
银行存款	2,285,524.01	3,029,994.76
其他货币资金	644,546.40	2,826,971.60
合 计	3,111,550.41	6,130,966.36

期末，其他货币资金系开具银行承兑汇票保证金，在编制现金流量表时不作为现金及现金等价物。本公司不存在其他抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	31,212,797.37	100	4,065,290.56	13.02	27,147,506.81
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	31,212,797.37	100	4,065,290.56	13.02	27,147,506.81

(续)

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	41,469,305.18	100	4,330,761.07	10.44	37,138,544.11
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	41,469,305.18	100	4,330,761.07	10.44	37,138,544.11

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	16,792,057.91	839,602.96	5
1 至 2 年	10,592,140.79	1,059,214.09	10
2 至 3 年	1,740,440.20	348,088.04	20
3 至 4 年	481,379.33	240,689.68	50
4 至 5 年	58,166.71	29,083.36	50
5 年以上	1,548,612.43	1,548,612.43	100
合 计	31,212,797.37	4,065,290.56	

（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 -265,470.51 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情况

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款 总额比例	坏账金额
泉州电信养正中学智能化系统	非关联	2,991,026.00	9.58%	149,551.30
特步营运中心弱电及智能化系统	非关联	2,983,676.05	9.56%	298,367.61
泉州地税大楼智能化系统	非关联	2,248,350.25	7.2%	224,835.03
漳州电信漳州中院科技法庭系统	非关联	2,183,524.00	7%	109,176.20
泉州电信晋江养正中学新校区综合布线系统	非关联	1,676,707.00	5.37%	167,670.70
合 计		12,083,283.30	7.86%	949,600.84

3、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	1,382,098.15	67.76	1,121,356.69	99.46
1 至 2 年	657,640.05	32.24	6,096.95	0.54
合 计	2,039,738.20	—	1,127,453.64	—

（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	与本公司关系	金额	占应收账款 总额比例
浙江大华技术股份有限公司	非关联	580,543.10	28.46%
泉州市富水信息技术有限公司	非关联	298,679.30	14.64%
漳州市维安电子工程有限公司	非关联	287,000.00	14.07%
福建省丰舜建设发展有限公司	非关联	151,111.64	7.41%
深圳市精致网络设备有限公司	非关联	120,691.04	5.92%
合 计		1,438,025.08	70.5%

4、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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,271,426.83	100	91,804.15	7.22	1,179,622.68
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	1,271,426.83	100	91,804.15	7.22	1,179,622.68

(续)

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,275,524.60	100	148,852.06	11.67	1,126,672.54

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 (%)	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	1, 275, 524.60	100	148, 852.06	11.67	1, 126, 672.54

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	706, 771.03	35, 338.56	5
1 至 2 年	564, 655.80	56, 465.59	10
合 计	1, 271, 426.83	91, 804.15	7.22

确定该组合依据的说明：

(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 91, 804.15 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 本期无实际核销的其他应收款情况

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	960, 382.28	879, 950.75
往来款等	74, 977.55	121, 217.55
押金、备用金	236, 067.00	274, 356.30
合 计	1, 271, 426.83	1, 275, 524.60

(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	是否属于关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
福建省中通通信物流有限公司	非关联	保证金	237, 890.47	1-2 年	18.71	18, 056.44
厦门达利商贸有限公司	非关联	保证金	200, 000.00	1-2 年	15.73	20, 000.00
晋江市人民法院	非关联	保证金	158, 000.00	1 年以内	12.42	7, 900.00
蔡培雄	非关联	备用金	136, 067.00	1 年以内	10.7	6, 803.35

单位名称	是否属于关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
黄志勇	非关联	备用金	100,000.00	1年以内	7.87	5,000.00
合 计		—	831,957.47	—	65.43	57,759.79

5、存货

（1）存货分类

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	155,507.69		155,507.69
发出商品	17,303,732.23		17,303,732.23
安装成本	4,428,651.21		4,428,651.21
合 计	21,887,891.13		21,887,891.13

（续）

项 目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,547,024.81		1,547,024.81
发出商品	13,936,403.22		13,936,403.22
安装成本	2,118,577.06		2,118,577.06
合 计	17,602,005.09		17,602,005.09

6、一年内到期的非流动资产

项 目	期末余额	期初余额	备注
一年内到期的长期应收款	953,477.26	1,109,637.55	
合 计	953,477.26	1,109,637.55	

7、其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	17,448.82	116,077.20
待认证进项税额	862,958.62	1,228,164.9
预缴其他税费		51,080.47
合计	880,407.44	1,395,322.57

8、可供出售金融资产

（1）可供出售金融资产情况

项 目	期末余额	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
可供出售权益工具	6,076,000.00		6,076,000.00	6,076,000.00		6,076,000.00
其中：按成本计量的	6,076,000.00		6,076,000.00	6,076,000.00		6,076,000.00
合 计	6,076,000.00		6,076,000.00	6,076,000.00		6,076,000.00

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额			减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末	
安溪民生村镇银行股份有限公司	6,076,000.00			6,076,000.00					4.9
合 计	6,076,000.00			6,076,000.00				—	

9、长期应收款

(1) 长期应收款情况

项 目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	
分期收款系统集成业务	4,633,280.57		4,633,280.57	4,436,918.40		4,436,918.40	
其中：未实现融资收益	-369,292.94		-369,292.94	-846,422.84		-846,422.84	
小计	4,633,280.57		4,633,280.57	4,436,918.40		4,436,918.40	
减：1年内到期的长期应收款	953,477.26		953,477.26	1,109,637.55		1,109,637.55	
合 计	3,679,803.31		3,679,803.31	3,327,280.85		3,327,280.85	

10、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	运输设备	电子及办公设 备			合 计
一、账面原值					
1、期初余额	207,577.11	1,203,874.94			1,411,452.05
2、本期增加金额		7,083.76			7,083.76
（1）购置		7,083.76			7,083.76
3、本期减少金额					
4、期末余额	207,577.11	1,210,958.70			1,418,535.81
二、累计折旧					
1、期初余额	85,197.40	533,096.55			618,293.95
2、本期增加金额	19,719.84	96,590.63			116,310.47
（1）计提	19,719.84	96,590.63			116,310.47
3、本期减少金额					
4、期末余额	104,917.24	629,687.18			734,604.42
三、减值准备					
四、账面价值					
1、期末账面价值	102,659.87	581,271.52			683,931.39
2、期初账面价值	122,379.71	670,778.39			793,158.10

11、无形资产

（1）无形资产情况

项 目	软件				合 计
一、账面原值					
1、期初余额	109,636.75				109,636.75
2、本期增加金额	12,452.83				12,452.83
（1）购置	12,452.83				12,452.83
3、本期减少金额					
4、期末余额	122,089.58				122,089.58
二、累计摊销					
1、期初余额	22,659.83				22,659.83
2、本期增加金额	11,171.17				11,171.17
（1）计提	11,171.17				11,171.17
3、本期减少金额					
4、期末余额	33,831.00				33,831.00
三、减值准备					

项 目	软件				合 计
四、账面价值					
1、期末账面价值	88,258.58				88,258.58
2、期初账面价值	86,976.92				86,976.92

12、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	期末数
经营租入办公场所装修	1,736,896.40		260,534.46		1,476,361.94
服务		8,375.09	1,163.20		7,211.89
合 计	1,736,896.40	8,375.09	261,697.66		1,483,573.83

13、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产明细

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	4,157,094.71	671,941.96	4,479,613.13	671,941.96
合 计	4,157,094.71	671,941.96	4,479,613.13	671,941.96

(2) 未经抵销的递延所得税负债明细

项 目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
资产折旧	283,140.00	42,471.00	283,140.00	42,471.00
分期收款业务	1,362,875.47	204,431.32	1,362,875.47	204,431.32
合 计	1,646,015.47	246,902.32	1,646,015.47	246,902.32

(3) 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	220,138.89	220,138.89
合 计	220,138.89	220,138.89

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末余额	期初余额	备注
2020 年	9,863.90	9,863.90	
2021 年	60,500.29	60,500.29	
2022 年	149,774.70	149,774.70	
合 计	220,138.89	220,138.89	

14、短期借款

(1) 短期借款分类

项 目	期末余额	期初余额
质押、保证与抵押借款	2,000,000.00	
合 计	2,000,000.00	

15、应付票据

种 类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,611,366.00	7,067,429.00
合 计	1,611,366.00	7,067,429.00

注：本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元（上期末：0 元）。

16、应付账款

(1) 应付账款列示

项 目	期末余额	期初余额
货款	3,430,030.03	5,050,203.18
安装费	211,448.55	1,513,481.56
工程款	68,644.75	11,547.01
合 计	3,710,123.33	6,575,231.75

17、预收款项

(1) 预收款项列示

项 目	期末余额	期初余额
集成系统项目款	6,478,907.14	4,101,881.81
合 计	6,478,907.14	4,101,881.81

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
汇丰置业（中国）有限公司	797,058.00	项目未验收
中国电信股份有限公司泉州分公司	500,000.00	项目未验收
合 计	1,297,058.00	

18、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	908,988.70	1,762,290.42	2,394,980.51	276,298.61
合 计	908,988.70	1,762,290.42	2,394,980.51	276,298.61

(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
工资、奖金、津贴和补贴	906,896.17	1,762,290.42	2,394,980.51	276,298.61
社会保险费		59,306.98	59,306.98	
其中：1. 医疗保险费		52,927.16	52,927.16	
2. 工伤保险费		1,650.19	1,650.19	
3. 生育保险费		3,529.63	3,529.63	
住房公积金		1,200.00	1,200.00	
工会经费和职工教育经费	2,092.53			2,092.53
合 计	908,988.70	1,822,797.40	2,455,487.49	278,391.14

(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
离职后福利		79,624.00	79,624.00	
其中：1. 基本养老保险费		77,472.00	77,472.00	
2. 失业保险费		2,152.00	2,152.00	
合 计		79,624.00	79,624.00	

19、应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	2,351,928.10	3,218,432.71
企业所得税	86,464.31	2,204,904.51
个人所得税	6,612.33	7,531.46
城市维护建设税	136,011.54	133,609.69
教育费附加	58,290.66	57,261.30
地方教育费附加	38,860.44	38,174.20
其他税种	37,000.09	5,083.56
合 计	2,715,167.47	5,664,997.43

20、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	130,294.20	64,801.23
合 计	130,294.20	64,801.23

说明：本期无账龄超过一年的重要其他应付款

21、股本

项目	期初余额	本期增减变动（+、-）					期末余额
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总额	14,706,000.00						14,706,000.00

22、资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	19,697,906.94			19,697,906.94
合 计	19,697,906.94			19,697,906.94

23、盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,950,793.58			1,950,793.58
合 计	1,950,793.58			1,950,793.58

24、未分配利润

项 目	本 期
调整前上期末未分配利润	17,337,923.33
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	17,337,923.33
加：本期归属于母公司股东的净利润	-978,309.92
减：提取法定盈余公积	
提取任意盈余公积	
提取一般风险准备	
应付普通股股利	
转作股本的普通股股利	
期末未分配利润	16,359,613.41

25、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	6,943,191.49	4,595,659.79	8,927,167.91	5,642,435.62
合 计	6,943,191.49	4,595,659.79	8,927,167.91	5,642,435.62

26、营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	14,602.97	35,544.34

项 目	本期发生额	上期发生额
教育费附加	6,258.42	15,233.29
地方教育费附加	4,172.28	10,155.52
印花税	4,664.00	7,667.10
防洪护堤费	17,027.02	1,198.22
车船使用税		168.12
其他	9,085.25	51,736.45
合 计	55,809.94	121,703.04

27、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	280,500.80	202,533.70
折旧费	10,558.14	10,166.52
运杂费	124,511.73	93,187.93
投标费用	104,596.19	245,905.39
维护费	119,626.39	16,928.27
差旅费	63,972.06	23,900.03
业务招待费	191,348.09	
其他	230.00	
合 计	895,343.40	592,621.84

28、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	538,833.73	540,406.35
办公费	86,882.09	271,845.83
折旧摊销费	298,839.39	298,659.70
差旅费	90,510.91	134,006.53
业务招待费	27,100.13	44,881.20
研发费	1,224,927.44	1,184,833.79
税费	60,896.44	
易耗品摊销	21,847.27	18,339.65
中介费		267,227.62
修理费		2,678.34
网络通信费	6,449.49	
快递物流费	209.00	
租金物业费	4,620.00	
水电费	5,356.76	

项 目	本期发生额	上期发生额
咨询费	513,901.64	
审计费	215,863.72	
法务费	9,433.96	
职工福利费	33,792.98	
职工教育费	13,072.00	
其他	3,373.95	
合 计	3,155,910.90	2,762,879.01

29、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	9,086.67	31,166.66
减：利息收入	33,009.13	228,919.21
减：未确认融资收益摊销	167,830.92	
手续费及其他	3,246.13	4,226.48
合 计	-188,507.25	-193,526.07

30、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-322,518.42	580,652.16
合 计	-322,518.42	580,652.16

31、其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	162,000.00	1,167,803.18	162,000.00
其他	144,584.93		144,584.93
合 计	306,584.93	1,167,803.18	306,584.93

其中，计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期发生数	上期发生数	与资产相关/与收益相关
2017 年泉州市瞪羚计划入库企业重点培育企业银行贷款贴息补助	112,000.00		与收益相关
Delta 机器人(四轴)动态抓取控制系统关键技术研究 第二次扶持资金拨款	50,000.00		与收益相关
合 计	162,000.00		

32、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
其他	4, 004. 88	55. 95	4, 004. 88
合 计	4, 004. 88	55. 95	4, 004. 88

33、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	32, 383. 10	2, 567, 946. 03
递延所得税费用		-371, 037. 58
合 计	32, 383. 10	2, 196, 908. 46

(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	-945, 926. 82
按法定（或适用）税率计算的所得税费用（利润总额*15%）	32, 383. 10
某些子公司适用不同税率的影响	
对以前期间当期所得税的调整	
不可抵扣的成本、费用和损失	
税率变动对期初递延所得税余额的影响	
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	
所得税费用	32, 383. 10

34、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
收到政府补助	255, 000. 00	1, 150, 000. 00
收到保证金	303, 941. 01	1, 346, 050. 00
收到银行利息	31, 935. 53	18, 534. 81
票据保证金收支净额	0. 00	345, 063. 80
收到其他往来款	561, 293. 05	10, 000. 13
合 计	1, 152, 169. 59	2, 869, 648. 74

(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
支付费用等	674, 532. 63	1, 994, 392. 66
支付保证金	832, 361. 00	1, 054, 676. 00

项 目	本期发生额	上期发生额
支付其他往来款	22,484.88	
合 计	1,529,378.51	3,049,068.66

35、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-978,309.92	452,888.64
加：资产减值准备		580,652.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	116,310.47	123,015.52
无形资产摊销	11,171.17	7,519.34
长期待摊费用摊销	261,697.66	260,534.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		－
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		－
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		－
财务费用（收益以“－”号填列）	-188,507.25	-179,217.74
投资损失（收益以“－”号填列）		－
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		-87,097.82
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		-7,896.49
存货的减少（增加以“－”号填列）	-4,285,886.04	-10,735,213.78
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	12,003,435.30	3,255,746.97
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-11,503,282.11	7,604,430.36
其他	-672,575.64	
经营活动产生的现金流量净额	-5,235,946.36	1,275,361.62
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		－
债务转为资本		－
一年内到期的可转换公司债券		－
融资租入固定资产		－
3、现金及现金等价物净变动情况：		－
现金的期末余额	3,111,550.41	3,286,898.16
减：现金的期初余额	6,367,033.36	3,981,322.38
加：现金等价物的期末余额		－
减：现金等价物的期初余额		－

补充资料	本期金额	上期金额
现金及现金等价物净增加额	-3,255,482.95	-694,424.22

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	2,467,004.01	3,286,898.16
其中：库存现金	181,480.00	236,067.00
可随时用于支付的银行存款	2,285,524.01	3,050,831.16
可随时用于支付的其他货币资金		-
可用于支付的存放中央银行款项		-
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,467,004.01	3,286,898.16
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		

36、所有权或使用权受限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	644,546.40	票据保证金
可供出售金融资产	6,076,000.00	融资质押
合 计	6,720,546.40	

(六) 合并范围的变更

其他说明：

不适用

(七) 在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

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	
厦门市远峰创新科技有限公司	厦门	厦门	软件、信息集成等	100		新设

(八) 关联方及关联交易

1、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
厦门市远峰创新科技有限公司	全资子公司	有限责任公司	厦门	杜侨祥	软件、信息集成等	100.00 万元	100	100	913502033030680880

2、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
黄晶晶	实际控制人直系亲属
杜晓鑫	实际控制人亲属
杜晓萍	实际控制人直系亲属
泉州隆安轻纺有限公司	实际控制人亲属控股企业
黑龙江省牡丹江农垦迎峰米业有限公司	实际控制人亲属参股公司

3、关联交易情况

(1) 关联担保情况

2018年3月14日，福建省达峰科技有限公司、泉州隆安轻纺有限公司、杜侨祥、吴亚玉、杜晓峰、杜晓鑫、杜晓萍、黄晶晶为本公司与泉州银行股份有限公司的730万元授信提供担保。关联担保具体情况如下：

序号	合同名称	担保方式	抵押人/保证人/出质人	抵押物/质押物
1	个人最高额抵押合同	抵押	杜晓鑫	房屋产权（泉州市丰泽区刺桐东路南段刺桐明珠1号楼A702号）
2	个人最高额抵押合同	抵押	杜晓萍	房屋产权及土地产权（泉州市丰泽区丰泽街东方银座21号楼1603-1703）
3	个人最高额抵押合同	抵押	杜侨祥	房屋产权（泉州市丰泽区泉秀路北侧合昌大厦17楼120）
4	最高额保证合同	保证	杜晓峰、杜晓鑫、吴亚玉、黄晶晶	-
5	最高额保证合同	保证	泉州隆安轻纺有限公司	-
6	最高额质押合同	质押	福建省达峰信息科技有限公司	持有的安溪民生村镇银行股份有限公司4.9%股权

(九) 母公司财务报表项目注释

1、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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	31,212,797.37	100	4,065,290.56	13.02	27,147,506.81
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	31,212,797.37	100	4,065,290.56	13.02	27,147,506.81

(续)

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	41,469,305.18	100	4,330,761.07	10.44	37,138,544.11
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	41,469,305.18	100	4,330,761.07	10.44	37,138,544.11

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	16,792,057.91	839,602.96	5
1 至 2 年	10,592,140.79	1,059,214.09	10
2 至 3 年	1,740,440.20	348,088.04	20
3 至 4 年	481,379.33	240,689.68	50

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
4 至 5 年	58,166.71	29,083.36	50
5 年以上	1,548,612.43	1,548,612.43	100
合 计	31,212,797.37	4,065,290.56	

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（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,271,426.83	100	91,804.15	7.22	1,179,622.68
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	1,271,426.83	100	91,804.15	7.22	1,179,622.68

（续）

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（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,494,884.60	100	148,852.06	10	1,346,032.54
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	1,494,884.60	100	148,852.06	10	1,346,032.54

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	706, 771.03	35, 338.56	5
1 至 2 年	564, 655.80	56, 465.59	10
合 计	1, 271, 426.83	91, 804.15	7.22

(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	960, 382.28	966, 050.75
往来款等	74, 977.55	528, 833.85
押金、备用金	236, 067.00	
合 计	1, 271, 426.83	1, 494, 884.60

(3) 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	关联方关系	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
福建省中通通信物流有限公司	非关联	保证金	237, 890.47	1-2 年	18.71	18, 056.44
厦门达利商贸有限公司	非关联	保证金	200, 000.00	1-2 年	15.73	20, 000.00
晋江市人民法院	非关联	保证金	158, 000.00	1 年以内	12.42	7, 900.00
蔡培雄	非关联	备用金	136, 067.00	1 年以内	10.7	6, 803.35
黄志勇	非关联	备用金	100, 000.00	1 年以内	7.87	5, 000.00
合 计		—	831, 957.47	—	65.43	57, 759.79

3、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	6, 943, 191.49	4, 595, 659.79	8, 927, 167.91	5, 642, 435.62
合 计	6, 943, 191.49	4, 595, 659.79	8, 927, 167.91	5, 642, 435.62

注：填写时参考公式：

1、毛利率=（营业收入—营业成本）÷营业收入×100%

2、资产负债率=负债总额÷总资产×100%

3、流动比率=流动资产÷流动负债

- 4、利息保障倍数=息税前利润/利息费用=(净利润+利息费用+所得税费用)÷利息费用
其中，利息费用采用现金流量表中的相关数据进行计算。
- 5、应收账款周转率=当期营业收入÷应收账款平均余额
- 6、存货周转率=当期营业成本÷存货平均余额
- 7、总资产增长率=(报告期内总资产增长额÷期初总资产)×100%
- 8、营业收入增长率=(报告期内营业收入增长额÷上年同期营业收入)×100%
- 9、净利润增长率=(报告期内净利润增长额÷上年同期净利润)×100%
- 10、加权平均净资产收益率、基本每股收益的计算公式参照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》执行

福建达峰智能科技股份有限公司
董事会
2018年8月24日