



实邑科技

NEEQ:834194

福建实邑科技信息股份有限公司

Fujian STARTSI Information Co.,Ltd



半年度报告

2019

公司半年度大事记

1、2019 年 4 月 18 日，公司成功召开了 2018 年年度股东大会。会议由董事长陈益刚主持，公司董事、监事、高管及见证律师列席了会议。各项议案经出席会议的股东（包括股东授权委托代表）认真审议，均以出席大会股东所持有表决权股份总数的 100%通过。

——《福建实邑科技信息股份有限公司 2018 年年度股东大会决议公告》

2、2019 年 6 月 28 日，公司召开了第二届董事会第五次会议，会议审议通过了《关于以竞价转让方式回购股份的议案》。

——《福建实邑科技信息股份有限公司第二届董事会第五次会议决议公告》

目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	13
第五节 股本变动及股东情况	16
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	18
第七节 财务报告	21
第八节 财务报表附注	28

释义

释义项目		释义
公司/股份公司/实邑科技	指	福建实邑科技信息股份有限公司
实邑有限/有限公司	指	实邑科技（福建）信息产业有限公司
《公司章程》	指	《福建实邑科技信息股份有限公司章程》
三会	指	股东大会、董事会、监事会的统称
报告期	指	2019 年 1 月 1 日-2019 年 6 月 30 日
报告期末	指	2019 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
嵌入式软件	指	嵌入在硬件中的操作系统和开发工具软件，它在产业中的关联关系体现为：芯片设计制造→嵌入式系统软件→嵌入式电子设备开发、制造。
NB-Iot	指	窄带物联网（Narrow Band Internet of Things, NB-IoT）成为万物互联网络的一个重要分支。NB-IoT 构建于蜂窝网络，只消耗大约 180KHz 的带宽，可直接部署于 GSM 网络、UMTS 网络或 LTE 网络，以降低部署成本、实现平滑升级。NB-IoT 是 IoT 领域一个新兴的技术，支持低功耗设备在广域网的蜂窝数据连接，也被叫作低功耗广域网(LPWAN)。NB-IoT 支持待机时间长、对网络连接要求较高设备的高效连接。
4G	指	第四代移动电话行动通信标准，指的是第四代移动通信技术，外语缩写：4G。

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。

公司负责人陈益刚、主管会计工作负责人肖玉琼及会计机构负责人（会计主管人员）肖玉琼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	公司董事会办公室
备查文件	1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 2、报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	福建实邑科技信息股份有限公司
英文名称及缩写	Fujian STARTSI Information Co.,Ltd (STARTSI)
证券简称	实邑科技
证券代码	834194
法定代表人	陈益刚
办公地址	福州市鼓楼区软件大道 89 号福州软件园 F 区 6 号楼第 25、26 层

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	柯玉霞
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
电话	0591-88527986
传真	0591-88527989
电子邮箱	bod@startsi.cn
公司网址	无
联系地址及邮政编码	福州市鼓楼区软件大道 89 号福州软件园 F 区 6 号楼第 25 层 (350003)
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会办公室

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	2012-03-12
挂牌时间	2015-11-17
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业（I）-软件和信息技术服务业（I65）-（I651）-软件开发（I6510）
主要产品与服务项目	信息设备的设计、研发、嵌入式软件配套及销售，定制软件的研发和销售及相关技术服务；为政府部门提供系统集成业务；提供技术服务等。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	35,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	无
实际控制人及其一致行动人	陈益刚、毛桂荣、雷彪

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	9135010059172566XT	否
注册地址	福州市鼓楼区软件大道 89 号福州软件园 F 区 6 号楼第 25、26 层	否
注册资本（元）	35,000,000.00	否

五、 中介机构

主办券商	开源证券
主办券商办公地址	陕西省西安市高新区锦业路 1 号都市之门 B 座 5 层
报告期内主办券商是否发生变化	是

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	10,242,837.43	17,419,878.99	-41.20%
毛利率%	70.04%	34.61%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	59,517.74	145,795.61	-59.18%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-126,598.85	-869,295.50	-85.44%
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）	0.10%	0.21%	-
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）	-0.21%	-1.26%	-
基本每股收益	0.0017	0.0040	-57.50%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	67,704,184.08	74,539,146.63	-9.17%
负债总计	9,813,002.18	14,607,482.47	-32.82%
归属于挂牌公司股东的净资产	57,891,181.90	59,931,664.16	-3.40%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.65	1.71	-3.51%
资产负债率%（母公司）	14.49%	19.60%	-
资产负债率%（合并）	14.49%	19.60%	-
流动比率	4.62	3.55	-
利息保障倍数	-	-	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-7,656,947.98	8,078,120.39	-194.79%
应收账款周转率	0.73	2.60	-
存货周转率	1.05	0.82	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-9.17%	-14.95%	-

营业收入增长率%	-41.20%	-31.11%	-
净利润增长率%	-59.18%	-92.83%	-

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	35,000,000	35,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	-
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	-
委托他人投资或管理资产的损益	218,960.63
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	0.07
非经常性损益合计	218,960.70
所得税影响数	32,844.11
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	186,116.59

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 □其他原因 √不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

本公司属于软件和信息技术服务业，是一家以软件研发、生产、销售为主，系统集成和信息设备研发、生产、销售为辅的高新技术企业。公司主要产品和服务包括信息设备的设计、研发、嵌入式软件配套及销售，定制软件的研发和销售及相关技术服务；为政府部门提供系统集成业务；提供技术服务等。

经营模式方面，公司以客户为中心，根据不同客户的需求，为客户量身定做相应的软件或提供个性化服务，为客户提供全面的解决方案或一体化服务。

公司的客户主要来自政府部门，公司在行业内深入挖掘客户需求，具备很高的行业经验背景。关键资源方面，公司科研实力雄厚，拥有 37 项软件著作权，获得高新技术企业、软件企业认定、ISO9001:2015 质量管理体系认证、ISO/IEC 27001:2013 认证、ISO/IEC 20001-1:2011、CMMI3、计算机信息系统集成企业三级、涉密信息系统集成资质乙级（运行维护、软件开发）、全国工业产品生产许可证、AAA 级信用企业、AAA 级重合同守信用示范企业等证书。

公司客户集中度较高，销售模式主要为直销模式，大部分订单是通过招投标途径获取的，一些金额较小的订单是通过竞争谈判或单一来源采购的方式获取。竞标模式主要是通过参加投标并在竞标中胜出，以及和公司行业客户续签来获得业务合同。

公司通过为客户提供信息设备产品、软件开发和系统集成等服务取得收入，公司收入组成主要分为信息设备销售收入、定制软件开发收入、系统集成收入和技术服务收入。

报告期内，公司的商业模式较上年度无重大变化。

商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

二、 经营情况回顾

2019 年上半年公司管理层坚持贯彻企业愿景，以公司经营发展战略为指引，坚持年度经营计划不动摇，基本实现董事会制定的半年度目标。

（一）公司财务状况

报告期内，公司实现净利润 59,517.74 元。报告期末，公司资产总额为 67,704,184.08 元，比上年末 74,539,146.63 元减少了 6,834,962.55 元，下降了 9.17%；公司净资产为 57,891,181.90 元，比上年末 59,931,664.16 元减少了 2,040,482.26 元，下降了 3.40%。公司总资产和净资产的减少的主要原因是报告期内进行了利润分配。

（二）公司经营成果

报告期内，公司营业收入为 10,242,837.43 元，与上年同期 17,419,878.99 元相比，减少了 7,177,041.56 元，下降了 41.20%，主要是因为系统集成标的金额不同，系统集成收入会有波动，本期系统集成收入 419,875.00 元，上年同期为 14,017,994.00 元，较之减少了 13,598,119.00 元。报告期内，营业成本为 3,068,695.13 元，上年同期为 11,390,398.28 元，较之减少了 8,321,703.15 元，下降了 73.06%，主要是报告期内系统集成成本减少，本期系统集成成本 244,232.62 元，上年同期 10,585,805.42 元，较之减少了 10,341,572.80 元。报告期内，公司净利润为 59,517.74 元，与去年同期 145,795.61 元相比，减少了 86,277.87 元。整体毛利率为 70.04%，上年同期为 34.61%，提升的主要原因是高投入低毛利率的系统集成收入比上年同期下降了 97.00%。

（三）现金流量情况

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为-7,656,947.98 元，上年同期为 8,078,120.39 元，较之减少了 15,735,068.37 元，系报告期内销售商品、提供劳务收到的现金的大幅减少。

公司收入主要来源于政府公安部门，受客户预算、结算审批制度的影响，公司营业收入的确认呈现明显的季节性波动；公司将根据市场需求，继续对信息设备产品进行更新换代和开发新品种，积极开拓新市场以实现销量目标；公司已经在机场、政务行业开拓市场，并开始跟踪其他国家海关及出入境检查、证件签发等项目；公司将启动具有核心技术的多个信息设备产品的研发计划，开发用于收取服务费形式的系统服务平台，借助平台推广销售信息设备也是重中之重的任务之一。目前基于 NB-Iot 或者 4G 的手环已经完成技术积累，待试点成熟后推出产品投放试点。公司的公安部二代身份证读卡机具已经获得证书，具备该类产品开发、生产和销售的条件。

三、 风险与价值

一、实际控制人不当控制风险

公司目前股权较为分散，公司股东陈益刚持有公司 3,900,000 股的股份，占总股本的 11.14%，毛桂荣持有公司 12,000,000 股的股份，占总股本的 34.29%，雷彪持有公司 4,500,000 股的股份，占总股本的 12.86%，合计持股比例为 58.29%。上述三位股东签订《一致行动人协议》约定，毛桂荣、雷彪与陈益刚采取一致行动，以确保陈益刚作为公司的实际控制人地位。公司实际控制人利用其控股地位，能够对公司的重大人事、发展战略、经营决策和管理、投资方针、关联交易等重大事项决策予以控制或施加重大影响，给公司生产经营带来形成重大影响。

风险的应对措施包括：建立健全公司治理机制，制定并严格执行三会议事规则、《公司章程》、《关联交易管理制度》等制度，保护公司及股东的各项权利，以避免实际控制人不当控制。

二、行业依赖风险

公司主要向政府部门销售专用设备、提供系统集成业务以及定制软件，主营业务的发展壮大依赖于国内公安行业信息化建设的发展，报告期内公司绝大部分产品销售对象为国内公安行业的客户，如果国家宏观政策变化或行业体制变革导致下游行业需求大幅下降，公司发展将受到较大影响。

风险的应对措施包括：公司已经开始在信息设备和定制软件两个产品领域开始拓展公安行业和政府部门以外的客户。2019 年度公司已经启动具有核心技术的多个信息设备产品的研发计划，产品研发和市场培育将提升信息设备销售量、扩展行业范围。定制软件，特别是国内公安行业定制软件的销售比例和规模将逐步缩小，跨公安行业定制软件和自主运营的软件平台产品将是公司定制软件产品拓展的方向。通过以上措施，公司主营业务的目标市场将从国内公安行业客户扩展到其他行业，降低行业依赖风险。

三、核心技术人才流动风险

公司属于高新技术行业，业务的开展对人力资本的依赖性较高，包括研发、营销等业务链环节都需要核心人员去决策、执行和服务，所以拥有稳定、高素质的科技人才对公司的持续发展壮大至关重要。目前企业间技术人才的争夺十分激烈，如果公司业务流程中的核心人员出现流失将对公司的经营稳定性带来一定的风险。

风险的应对措施包括：提升员工的薪酬水平，制定有利的绩效奖励体系，建立公司多层次的长期激励体系，加强企业文化建设。

四、管理风险

公司的管理团队汇集了技术研发、市场营销、财务管理等各方面的人才，综合管理水平较高。但是，随着公司发展，公司的资产规模逐渐增长，经营活动更趋复杂，业务量也随之有较大增长，由此对公司的管理水平和决策能力提出了更高的要求，并且需要考虑公司管理中会涉及到更多环节。如果公司不能随着经营规模的扩大相应提升管理水平，可能存在不能实施科学有效管理决策的风险。

风险的应对措施包括：让公司的管理人员参与一些外部的管理培训，加强自身的管理水平，同时随着公司经营规模的扩大，积极引进职业经理人，扩充公司的管理团队。

四、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

☐适用 ☒不适用

（二） 其他社会责任履行情况

公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展和社会共享企业发展成果。在追求效益的同时，积极保护债权人、职工、消费者、供应商、社区等利益相关者合法权益，做到对社会负责。公司依法纳税，认真履行作为企业应当履行的责任，为服务国家脱贫攻坚战略，实现可持续发展作出应有的贡献。

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	
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	
是否存在股份回购事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(一)
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☐ 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	四.二.(三)
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	☐ 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) 股份回购情况

经第二届董事会第五次会议和 2019 年第二次临时股东大会决议通过《关于以竞价转让方式回购股份的议案》，详见公司于 2019 年 7 月 2 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上披露的公司《福建实邑科技信息股份有限公司回购股份方案》（公告编号：2019-016）。回购方案基本情况如下：

1.回购目的:基于对公司未来发展前景的信心和公司价值的认可，在综合考虑公司经营情况、财务状况及未来的盈利能力等因素的基础上，公司拟以自有资金回购公司股份，用于减少公司注册资本，以实现维护公司市场形象，增强投资者信心，提高资金的使用效率。

2.回购方式：本次回购股份的方式为竞价方式回购。

3.回购价格：本次回购股份的价格不高于每股 2.40 元（含 2.40 元），具体回购价格由公司股东大会授权董事会在回购实施期间，综合公司二级市场股票价格、公司财务状况和经营状况、同行业可比等多重因素进行确定。

4.拟回购数量占总股本的比例：本次拟回购股份数量不超过 200.00 万股（含本数），占公司目前总股本的比例不高于 5.71%。本次回购股份的数量及占总股本的比例以回购期满时公司实际回购的股份数量为准。

5.拟回购资金总额：拟用于本次回购的资金总额不少于人民币 240.00 万元且不超过 480.00 万元。

6.回购期限：本次回购股份的实施期限为自公司股东大会审议通过本次股份回购方案之日起不超过十二个月。

截至 2019 年 8 月 6 日，公司通过回购股份专用证券账户，以竞价转让方式累计回购公司股份 200.00 万股，占公司总股本的 5.71%，占公司拟回购股份数量上限的 100.00%，回购股份成交价均为 2.40 元/股，已支付的总金额为 4,800,000.00 元（不含印花税、佣金等交易费用）。公司回购股份数量达到最高限额，本次回购已经实施完毕，回购期限自该日起提前届满。

回购期间公司按照要求对回购股份的实施情况进行了披露，本次回购方案实施过程中，不存在未经预告而实施回购的情形，不存在回购实施区间未实施回购的情形。

（二） 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
董监高	2015/11/17	-	挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争	正在履行中
其他股东	2015/11/17	-	挂牌	同业竞争承诺	同上	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015/11/17	-	挂牌	实际控制人关于公司独立性的承诺	承诺确保公司的人员、资产、财务、机构、业务等方面相互独立	正在履行中
董监高	2015/11/17	-	挂牌	避免关联交易承诺	承诺将尽可能避免、减少与公司之间的关联交易，对于不可避免的关联交易将严格遵守《公司法》、中国证监会的有关规定以及该公司《公司章程》和《关联交易管理制度》的有关规定，遵照一般市场交易规则依法进行，不损害公司的利益。	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、公司的股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员严格履行了避免同业竞争的承诺，未有任何违背承诺事项。

2、公司的实际控制人陈益刚先生严格履行了实际控制人关于公司独立性的承诺，未有任何违背承诺事项。

3、公司的董事、监事、高级管理人员严格履行了尽可能避免、规范减少关联交易的承诺，未有任何违背承诺事项。

(三) 利润分配与公积金转增股本的情况

1、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
2019-04-29	0.60	-	-
合计	0.60	-	-

2、报告期内的权益分派预案

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

☐ 适用 ☒ 不适用

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	22,821,500	65.20%	1,687,500	24,509,000	70.03%
	其中：控股股东、实际控制人	975,000	2.79%	0	975,000	2.79%
	董事、监事、高管	3,084,500	8.81%	-562,500	2,522,000	7.21%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	12,178,500	34.80%	-1,687,500	10,491,000	29.97%
	其中：控股股东、实际控制人	2,925,000	8.36%	0	2,925,000	8.36%
	董事、监事、高管	9,253,500	26.44%	-1,687,500	7,566,000	21.62%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		35,000,000	-	0	35,000,000	-
普通股股东人数		28				

(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	毛桂荣	12,000,000	0	12,000,000	34.29%	0	12,000,000
2	雷彪	4,500,000	0	4,500,000	12.86%	3,375,000	1,125,000
3	陈益刚	3,900,000	0	3,900,000	11.14%	2,925,000	975,000
4	殷秋艳	2,100,000	0	2,100,000	6.00%	0	2,100,000
5	潘胜海	1,715,000	0	1,715,000	4.90%	1,286,250	428,750
合计		24,215,000	0	24,215,000	69.19%	7,586,250	16,628,750

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：陈益刚、毛桂荣、雷彪签署了《一致行动协议书》。除此之外，前五名股东之间无亲属关系及其他关联关系。

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

截至报告期末，毛桂荣持有实邑科技 34.29%的股份，为实邑科技第一大股东；雷彪持有实邑科技 12.86%的股份，为实邑科技第二大股东；陈益刚持有实邑科技 11.14%的股份，为实邑科技第三大股东公司股东。公司不存在持股比例超过 50%的股东，且单个股东依其持有的股份所享有的表决权均不足以对股东大会的决议产生重大影响，因此公司不存在控股股东。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

（二） 实际控制人情况

陈益刚直接持有公司 11.14%的股份，为实邑科技第三大股东，且其与第一第二大股东签订了《一致行动协议书》，第一第二大股东不得采取任何方式或措施对陈益刚采取排斥行为或使陈益刚失去作为实际控制人地位之行动。自有限公司成立起，陈益刚一直担任公司董事长并兼任总经理，为公司法定代表人，负责公司的技术和业务管理工作，能够对公司经营决策施予重大影响。因此报告期内公司实际控制人无变化，陈益刚为公司的实际控制人。

陈益刚，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，毕业于南京航空航天大学；1988 年 3 月至 1991 年 4 月，任职于福建省计算机公司；1991 年 4 月至 2002 年 8 月，任福州威帆电子公司副总经理；2002 年 8 月至 2015 年 5 月，任实邑（福建）软件系统科技有限公司总经理；2012 年 3 月至 2015 年 6 月，任实邑科技（福建）信息产业有限公司董事长兼总经理；2015 年 6 月至今，任公司董事长兼总经理。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
陈益刚	董事长、总经理	男	1962 年 11 月	本科	2018.06.27-2021.06.26	是
雷彪	董事	男	1964 年 9 月	硕士	2018.06.27-2021.06.26	否
潘胜海	董事、常务副总经理	男	1975 年 11 月	大专	2018.06.27-2021.06.26	是
张建升	董事	男	1971 年 6 月	高中	2018.06.27-2021.06.26	否
王蕾	董事	女	1985 年 10 月	硕士	2018.06.27-2021.06.26	否
万祥超	监事会主席	男	1969 年 3 月	硕士	2018.06.27-2021.06.26	是
伍天海	监事	男	1977 年 1 月	本科	2018.06.27-2021.06.26	是
朱莉	监事	女	1983 年 7 月	大专	2018.06.27-2021.06.26	是
陈健	副总经理	男	1975 年 4 月	本科	2018.07.04-2021.06.26	是
肖玉琼	财务总监	女	1985 年 12 月	本科	2018.07.04-2021.06.26	是
柯玉霞	董事会秘书	女	1975 年 11 月	本科	2018.07.04-2021.06.26	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						5

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

陈益刚、毛桂荣、雷彪签署了《一致行动协议书》，除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之间及与控股股东、实际控制人间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
陈益刚	董事长、总经理	3,900,000	0	3,900,000	11.14%	0
雷彪	董事	4,500,000	0	4,500,000	12.86%	0
潘胜海	董事、常务副总经理	1,715,000	0	1,715,000	4.90%	0
张建升	董事	0	0	0	0.00%	0
王蕾	董事	0	0	0	0.00%	0
万祥超	监事会主席	1,700,000	0	1,700,000	4.86%	0
伍天海	监事	1,200,000	0	1,200,000	3.43%	0
朱莉	监事	0	0	0	0.00%	0
陈健	副总经理	973,000	0	973,000	2.78%	0
肖玉琼	财务总监	0	0	0	0.00%	0
柯玉霞	董事会秘书	0	0	0	0.00%	0
合计	-	13,988,000	0	13,988,000	39.97%	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

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

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
管理人员	4	4
财务人员	2	2
销售人员	9	9
生产研发人员	85	81
行政人员	8	8
员工总计	108	104

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	2
本科	86	81
专科	15	12
专科以下	5	9
员工总计	108	104

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：

报告期内，公司的人员结构保持稳定，团队建设日趋完善。为加强研发力量，保持自主软件产品的技术领先优势，公司引进了各细分领域的专业技术人才，并加强了对各类员工的专业技能培训，持续招聘业界优秀人才，将业绩与薪酬挂钩，充分调动员工的工作热情。截至报告期末，公司没有需承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	6,834,441.19	15,530,414.75
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五、2	14,424,501.00	11,489,994.88
其中：应收票据			
应收账款		14,424,501.00	11,489,994.88
应收款项融资			
预付款项	五、3	37,593.62	11,421.40
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、4	727,374.44	450,488.85
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、5	3,187,798.35	2,648,106.46
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、6	20,140,560.98	21,728,336.06
流动资产合计		45,352,269.58	51,858,762.40
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	

长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、7	19,562,788.34	19,844,549.52
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、8	2,670.86	3,311.90
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、9	1,699,616.15	1,979,106.35
递延所得税资产	五、10	1,086,839.15	853,416.46
其他非流动资产			
非流动资产合计		22,351,914.50	22,680,384.23
资产总计		67,704,184.08	74,539,146.63
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
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、11	8,087,612.17	8,937,289.39
其中：应付票据			
应付账款			
预收款项	五、12	158,200.14	2,141,234.00
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、13	928,247.15	2,914,844.64
应交税费	五、14	32,579.99	203,539.90
其他应付款	五、15	12,833.41	32,106.38
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	五、16	593,529.32	378,468.16
流动负债合计		9,813,002.18	14,607,482.47
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		9,813,002.18	14,607,482.47
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、17	35,000,000.00	35,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、18	19,425,891.69	19,425,891.69
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、19	3,070,577.24	3,070,577.24
一般风险准备			
未分配利润	五、20	394,712.97	2,435,195.23
归属于母公司所有者权益合计		57,891,181.90	59,931,664.16
少数股东权益			
所有者权益合计		57,891,181.90	59,931,664.16
负债和所有者权益总计		67,704,184.08	74,539,146.63

法定代表人：陈益刚主管会计工作负责人：肖玉琼会计机构负责人：肖玉琼

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	五、21	10,242,837.43	17,419,878.99

其中：营业收入		10,242,837.43	17,419,878.99
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		10,817,673.67	18,505,848.56
其中：营业成本	五、21	3,068,695.13	11,390,398.28
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、22	113,810.47	164,628.93
销售费用	五、23	1,402,047.04	771,830.97
管理费用	五、24	2,409,503.15	2,377,387.79
研发费用	五、25	3,486,469.92	4,084,543.44
财务费用	五、26	-181.12	-4,341.47
其中：利息费用			
利息收入		2,925.35	8,311.50
信用减值损失	五、27	337,329.08	
资产减值损失	五、28		-278,599.38
加：其他收益	五、29	181,970.59	525,269.77
投资收益（损失以“-”号填列）	五、30	218,960.63	635,679.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
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）		-173,905.02	74,980.16
加：营业外收入	五、31	0.07	
减：营业外支出	五、32		845.61
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-173,904.95	74,134.55
减：所得税费用	五、33	-233,422.69	-71,661.06
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		59,517.74	145,795.61
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）		59,517.74	145,795.61
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		59,517.74	145,795.61
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			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将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			
1. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
2. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
3. 其他债权投资信用减值准备			
4. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 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		59,517.74	145,795.61
归属于母公司所有者的综合收益总额		59,517.74	145,795.61
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（元/股）		0.0017	0.0040
（二）稀释每股收益（元/股）		0.0017	0.0040

法定代表人：陈益刚主管会计工作负责人：肖玉琼会计机构负责人：肖玉琼

（三） 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		5,778,398.44	33,505,081.35
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			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		181,970.59	475,269.77
收到其他与经营活动有关的现金	五、34(1)	352,230.36	568,070.79
经营活动现金流入小计		6,312,599.39	34,548,421.91
购买商品、接受劳务支付的现金		3,457,628.52	15,725,037.95
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
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		8,252,574.93	6,421,544.06
支付的各项税费		284,613.11	2,309,989.00
支付其他与经营活动有关的现金	五、34(2)	1,974,730.81	2,013,730.51
经营活动现金流出小计		13,969,547.37	26,470,301.52
经营活动产生的现金流量净额		-7,656,947.98	8,078,120.39
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		218,960.63	635,679.96
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	五、34(3)	37,300,000.00	133,880,000.00
投资活动现金流入小计		37,518,960.63	134,515,679.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		300,186.21	82,570.00
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五、34(4)	36,000,000.00	186,300,000.00
投资活动现金流出小计		36,300,186.21	186,382,570.00
投资活动产生的现金流量净额		1,218,774.42	-51,866,890.04
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			
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			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,100,000.00	10,500,000.00
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		2,100,000.00	10,500,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-2,100,000.00	-10,500,000.00
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		-8,538,173.56	-54,288,769.65
加：期初现金及现金等价物余额		8,757,013.35	55,046,396.62
六、期末现金及现金等价物余额		218,839.79	757,626.97

法定代表人：陈益刚主管会计工作负责人：肖玉琼会计机构负责人：肖玉琼

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	(二).1
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	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	☐ 是 ☒ 否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	☐ 是 ☒ 否	
8. 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	
9. 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	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	☐ 是 ☒ 否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	☐ 是 ☒ 否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	☐ 是 ☒ 否	
14. 是否存在预计负债	☐ 是 ☒ 否	

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

根据财政部 2017 年发布的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》等 4 项新金融工具准则的相关要求，挂牌公司应自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。根据新金融工具准则的实施时间要求，公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则，依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，公司对上年同期比较报表不进行追溯调整，本次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。

按照财政部 2019 年 1 月 18 日发布的《关于修订印发 2018 年度合并财务报表格式的通知》；财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司根据以上要求编制了财务报表。

二、 报表项目注释

财务报表附注

一、 公司基本情况

1、 公司概况

福建实邑科技信息股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系由实邑科技（福建）信息产业有限公司整体变更成立的股份有限公司。

实邑科技（福建）信息产业有限公司（以下简称“实邑有限”）于 2012 年 3 月 12 日成立，由陈健、陈益刚、陈岩、柯玉霞、潘胜海、沈平、万祥超、吴努和伍天海共同出资设立，初始注册资本人民币 1,000.00 万元，首次出资 200.00 万元。后经多次增资及股权转让，截止 2015 年 4 月 30 日（改制基准日），实邑有限注册资本为人民币 1,800.00 万元。

根据本公司发起人协议、创立大会及第一次股东大会决议及公司章程规定，本公司采取发起方式设立，由发起人（股东）以其拥有的实邑有限截止 2015 年 4 月 30 日的净资产折股投入，股本总额为 3,000.00 万股，每股面值 1.00 元，净资产超过股本部分计入资本公积。2015 年 6 月 8 日，福州市工商行政管理局核准了上述事项的变更登记。

2015 年 6 月 25 日，根据本公司 2015 年第二次临时股东大会决议，同意本公司增加注册资本 500.00 万元，由股东毛桂荣、陈健、柯玉霞、魏淑萍、李玲、谢宝出资认缴。变更后本公司注册资本为人民币 3,500.00 万元。

经全国中小企业股份转让系统有限责任公司股转系统函[2015]7097 号核准，本公司股票于 2015 年 11 月 17 日起在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。本公司证券简称：实邑科技，证券代码：834194。

本公司的注册地址：福州市鼓楼区软件大道 89 号福州软件园 F 区 6 号楼第 25、26 层，本公司统一社会信用代码：9135010059172566XT，法定代表人：陈益刚。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，下设产品研发部、软件开发一部、软件开发二部、软件开发三部、系统集成部、财务部、业务部、综合行政部八个部门以及福州分公司和海南分公司两个分支机构。

本公司的经营范围：电子计算机及外部设备、集成电路及软件开发、设计、集成、销售、维护；承接计算机网络及应用工程；信息系统集成、电子系统工程、建筑智能化工程、安全防范工程的设计、技术咨询及安装；提供信息系统规划、设计、测评及咨询服务；自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外；IC 卡读写机的设计与生产。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第二届董事会第六次会议于 2019 年 8 月 22 日批准。

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。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 2019 年 6 月 30 日的财

务状况以及 2019 年半年度的经营成果和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

本公司以人民币为记账本位币。

5、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。

6、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) 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：1) 以摊余成本计量的金融资产；2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺；4) 以摊余成本计量的金融负债。

(2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

2) 金融资产的后续计量方法

①以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确

认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

3) 金融负债的后续计量方法

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

③不属于上述①或②的财务担保合同，以及不属于上述①并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：**A.** 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；**B.** 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

④以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

4) 金融资产和金融负债的终止确认

①当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

A.收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

B.金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

②当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。

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：

- 1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；
- 2) 保留了对该金融资产控制的，按照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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；
- 2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 1) 终止确认部分的账面价值；
- 2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

（4）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

- 1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；
- 2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除

报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

(5) 金融工具减值

金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金

融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(6) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- 1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 2) 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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

7、应收款项

应收款项包括应收票据、应收账款、其他应收款等。

(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）以上的应收款项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的应收款项

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
合并范围内关联方之间的应收款项	资产类型	不计提

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）	5.00	5.00

1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00
3 年以上	100.00	100.00

8、存货

（1）存货的分类

本公司存货分为原材料、库存商品、发出商品、在产品、周转材料以及低值易耗品等。

（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、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价。

（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。

9、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%
----	---------	------	-------

房屋建筑物	20	5.00	4.75
运输设备	10	5.00	9.50
电子设备及其他	5	5.00	19.00

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、11。

(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。

10、无形资产

本公司无形资产包括软件等。

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	备注
软件	5	平均年限法	

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、11。

11、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，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

具体研发项目的资本化条件：本公司研发支出全额计入当期损益，无资本化情况。

12、资产减值

对固定资产、无形资产（存货、递延所得税资产除外）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。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

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。

13、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

14、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、辞退福利和其他长期职工福利。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。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

（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

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，企业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。

设定提存计划

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。

（4）辞退福利

本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：本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；本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。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

15、收入

本公司收入包括：信息设备（含嵌入式软件）收入、软件产品收入、系统集成收入、技术服务收入。

（1）信息设备（含嵌入式软件）收入

根据《企业会计准则第 14 号-收入》中销售商品确认原则，在信息设备（含嵌入式软件）交付并取得客户验收确认后，相关的收入已经实现或取得收款的证据，本公司确认信息设备（含嵌入式软件）销售收入实现。

（2）软件产品收入

根据《企业会计准则第 14 号-收入》中销售商品确认原则，在软件产品交付并取得客户验收确认后，相关的收入已经实现或取得收款的证据，本公司确认软件产品销售收入实现。

（3）系统集成收入

本公司在资产负债表日，对于系统集成建造结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认系统集成收入。

系统集成建造的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- ①收入的金额能够可靠地计量；
- ②相关的经济利益很可能流入企业；

③系统集成建造实际发生的成本能够清楚的区分和可靠地计量；

④系统集成建造完工进度和完成建造工程尚需发生的成本能够可靠地确定。

（4）技术服务收入

本公司在提供技术服务期间内，在劳务提供后，根据合同约定服务期间分期确认收入。

16、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

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

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。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或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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

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

17、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。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产，按照预期收回该资产的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产的所得税影响。

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。

18、经营租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。本公司仅涉及经营租赁。

（1）本公司作为出租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

（2）本公司作为承租人

经营租赁中的租金，本公司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。

19、重要会计政策、会计估计的变更

（1）重要会计政策变更

根据财政部 2017 年发布的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》等 4 项新金融工具准则的相关要求，挂牌公司应自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。根据新金融工具准则的实施时间要求，公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则，依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，公司对上年同期比较报表不进行追溯调整，本次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。

按照财政部 2019 年 1 月 18 日发布的《关于修订印发 2018 年度合并财务报表格式的通知》；财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司根据以上要求编制了财务报表。

（2）重要会计估计变更

本年度，本公司重要会计估计未发生变更。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率%
增值税	应税信息技术服务收入	6
	应税安装服务收入	10、9
	应税销售货物收入	16、13
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
地方教育费附加	应纳流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	15

2、税收优惠及批文

(1) 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)对销售自行开发生产的软件产品，按17%的法定税率征收增值税后，对实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。本公司享受上述增值税优惠税率。

(2) 取得编号 GR201735000193 高新技术企业证书，发证时间 2017 年 10 月 23 日，有效期三年。

五、财务报表项目注释

1、货币资金

项目	期末数	期初数
银行存款	218,839.79	8,757,013.35
其他货币资金	6,615,601.40	6,773,401.40
合计	6,834,441.19	15,530,414.75

其他货币资金均为保函保证金，因使用受限，不作为现金及现金等价物。期末，除其他货币资金外，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、应收票据及应收账款

项目	期末数	期初数
应收票据		
应收账款	14,424,501.00	11,489,994.88
合计	14,424,501.00	11,489,994.88

(1) 应收账款

①应收账款按种类披露

种类	期末数				净额
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	15,568,879.52	100.00	1,144,378.52	7.35	14,424,501.00

组合小计	15,568,879.52	100.00	1,144,378.52	7.35	14,424,501.00
单项金额虽不重大 但单项计提坏账准 备的应收账款					

合计	15,568,879.52	100.00	1,144,378.52	7.35	14,424,501.00
----	---------------	--------	--------------	------	---------------

应收账款按种类披露（续）

种类	金额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项 计提坏账准备的应收 按组合计提坏账准备 的应收账款					
其中：账龄组合	12,368,738.24	100.00	878,743.36	7.10	11,489,994.88
组合小计	12,368,738.24	100.00	878,743.36	7.10	11,489,994.88
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备的					
合计	12,368,738.24	100.00	878,743.36	7.10	11,489,994.88

说明：

A、账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	金额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	14,874,019.74	95.54	743,701.01	5.00	14,130,318.73
1 至 2 年	83,582.09	0.54	8,358.21	10.00	75,223.88
2 至 3 年	312,797.69	2.01	93,839.30	30.00	218,958.39
3 年以上	298,480.00	1.92	298,480.00	100.00	
合计	15,568,879.52	100.00	1,144,378.52	7.35	14,424,501.00

（续）

账龄	金额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	11,633,254.94	94.06	581,662.75	5.00	11,051,592.19
1 至 2 年	120,151.49	0.97	12,015.15	10.00	108,136.34
2 至 3 年	471,809.07	3.81	141,542.72	30.00	330,266.35
3 年以上	143,522.74	1.16	143,522.74	100.00	

合计	12,368,738.24	100.00	878,743.36	7.10	11,489,994.88
----	---------------	--------	------------	------	---------------

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 265,635.16 元。

③按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备期末余额
琼海市公安局	9,006,390.80	57.85	450,319.55
北京首都国际机场股份有限公司	1,119,125.00	7.19	55,956.25
福建省星云大数据应用服务有限公司	810,000.00	5.20	40,500.00
首都机场集团公司北京新机场管理中心	736,000.00	4.73	36,800.00
北京市公安局	567,000.00	3.64	28,350.00
合计	12,238,515.80	78.61	611,925.80

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	35,643.62	94.81	9,471.40	82.93
1 至 2 年			1,950.00	17.07
2 至 3 年	1,950.00	5.19		
合计	37,593.62	100.00	11,421.40	100.00

(2) 按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

单位名称	预付款项期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例%
兴唐通信科技有限公司	15,438.90	41.07
公安部户政管理研究中心	9,000.00	23.94
西藏正鑫达工程咨询有限公司	7,200.00	19.15
长春鸿达光电子与生物统计识别技术有限公司	3,886.43	10.34
福州明隆电子有限公司	1,950.00	5.19
合计	37,475.33	99.69

4、其他应收款

项目	期末数	期初数
应收利息		
应收股利		
其他应收款	727,374.44	450,488.85
合计	727,374.44	450,488.85

(1) 其他应收款

①其他应收款按种类披露

种类	金额	比例%	期末数	计提比	净额
			坏账准备		
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	927,354.10	100.00	199,979.66	21.56	727,374.44
组合小计	927,354.10	100.00	199,979.66	21.56	727,374.44
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	927,354.10	100.00	199,979.66	21.56	727,374.44

其他应收款按种类披露（续）

种类	金额	比例%	期初数	计提比	净额
			坏账准备		
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	578,774.59	100.00	128,285.74	22.17	450,488.85
组合小计	578,774.59	100.00	128,285.74	22.17	450,488.85
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	578,774.59	100.00	128,285.74	22.17	450,488.85

说明：

A、账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	金额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	440,595.10	47.51	22,029.76	5.00	418,565.34
1 至 2 年	155,844.00	16.81	15,584.40	10.00	140,259.60
2 至 3 年	240,785.00	25.96	72,235.50	30.00	168,549.50
3 年以上	90,130.00	9.72	90,130.00	100.00	
合计	927,354.10	100.00	199,979.66	21.56	727,374.44

(续)

账龄	金额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	222,554.59	38.45	11,127.74	5.00	211,426.85
1 至 2 年	65,090.00	11.25	6,509.00	10.00	58,581.00
2 至 3 年	257,830.00	44.55	77,349.00	30.00	180,481.00
3 年以上	33,300.00	5.75	33,300.00	100.00	
合计	578,774.59	100.00	128,285.74	22.17	450,488.85

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 71,693.92 元。

③其他应收款按款项性质披露

项目	期末余额	期初余额
投标保证金	105,040.00	65,280.00
质量保证金	666,240.00	426,530.00
备用金等	156,074.10	86,964.59
合计	927,354.10	578,774.59

④按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款 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
易联众智能 (厦门)科技 有限公司	质量保证金	201,900.00	1年以内	21.77	10,095.00
成都市公安局	质量保证金	168,000.00	2-3年	18.12	50,400.00
四川省政府采 购中心	质量保证金	78,880.00	1-2年	8.51	7,888.00

海南省公安厅	质量保证金	76,100.00	1-2年、2-3年	8.21	13,350.00
西藏自治区公安厅	质量保证金	52,260.00	1年以内	5.64	2,613.00
合计		577,140.00		62.24	84,346.00

5、存货

(1) 存货分类

存货种类	期末数			期初数		
	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	642,071.17		642,071.17	617,196.50		617,196.50
库存商品	968,913.38		968,913.38	351,101.18		351,101.18
发出商品	1,168,238.98		1,168,238.98	1,494,154.85		1,494,154.85
在产品	395,737.90		395,737.90	173,767.43		173,767.43
周转材料	12,836.92		12,836.92	11,886.50		11,886.50
合计	3,187,798.35		3,187,798.35	2,648,106.46		2,648,106.46

6、其他流动资产

项目	期末数	期初数
待抵扣进项税额	1,440,494.52	1,497,587.80
待认证进项税额	66.46	230,748.26
银行理财产品	18,700,000.00	20,000,000.00
合 计	20,140,560.98	21,728,336.06

7、固定资产

项目	期末数	期初数
固定资产	19,562,788.34	19,844,549.52
固定资产清理		
合计	19,562,788.34	19,844,549.52

(1) 固定资产

①固定资产情况

项目	房屋及建筑物	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	20,404,511.33	1,505,723.17	528,259.12	22,438,493.62
2.本期增加金额		270,836.21	45,903.10	316,739.31

(1) 购置		270,836.21	45,903.10	316,739.31
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.期末余额	20,404,511.33	1,776,559.38	574,162.22	22,755,232.93
二、累计折旧				
1.期初余额	1,790,561.30	535,753.38	267,629.42	2,593,944.10
2.本期增加金额	484,607.22	75,810.10	38,083.17	598,500.49
(1) 计提	484,607.22	75,810.10	38,083.17	598,500.49
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.期末余额	2,275,168.52	611,563.48	305,712.59	3,192,444.59
三、减值准备				
四、账面价值				
1.期末账面价值	18,129,342.81	1,164,995.90	268,449.63	19,562,788.34
2.期初账面价值	18,613,950.03	969,969.79	260,629.70	19,844,549.52

②未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
福州软件园F区6号楼第25、26层	15,228,627.59	权证材料准备中，暂未办理

8、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	软件
一、账面原值	
1.期初余额	44,700.86
2.本期增加金额	
3.本期减少金额	
4.期末余额	44,700.86
二、累计摊销	
1.期初余额	41,388.96
2.本期增加金额	641.04
(1) 计提	641.04
3.本期减少金额	
4.期末余额	42,030.00

三、减值准备

四、账面价值

1.期末账面价值	2,670.86
2.期初账面价值	3,311.90

9、长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			本期摊销	其他减少	
办公楼装修	1,979,106.35		279,490.20		1,699,616.15

10、递延所得税资产

项目	期末数		期初数	
	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	1,344,358.18	201,653.73	1,007,029.10	151,054.36
可抵扣亏损	5,901,236.15	885,185.42	4,682,413.99	702,362.10
合计	7,245,594.33	1,086,839.15	5,689,443.09	853,416.46

11、应付票据及应付账款

项目	期末数	期初数
应付票据		
应付账款	8,087,612.17	8,937,289.39
合计	8,087,612.17	8,937,289.39

(1) 应付账款

项目	期末数	期初数
货款	8,087,612.17	8,937,289.39

其中，账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末数	未偿还或未结转的原因
海口弘昊科技有限公司	507,327.99	未结算
海南中物科技有限公司	473,992.25	未结算
琼海电网有限责任公司琼海供电局	341,880.34	未结算
东华软件股份公司	236,038.46	未结算
海南常盛科技有限公司	232,804.00	未结算
合计	1,792,043.04	

12、预收款项

项目	期末数	期初数
货款	158,200.14	2,141,234.00

13、应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	2,914,844.64	5,850,722.26	7,837,319.75	928,247.15
离职后福利-设定提存计划		406,159.64	406,159.64	
辞退福利		14,400.00	14,400.00	
合计	2,914,844.64	6,271,281.90	8,257,879.39	928,247.15

(1) 短期薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	2,831,479.26	5,080,145.84	7,067,863.77	843,761.33
职工福利费		55,953.82	55,953.82	
社会保险费		210,132.36	210,132.36	
其中：1. 医疗保险费		192,467.76	192,467.76	
2. 工伤保险费		5,790.10	5,790.10	
3. 生育保险费		11,874.50	11,874.50	
住房公积金	75,860.00	458,282.00	461,392.00	72,750.00
工会经费和职工教育经费	7,505.38	46,208.24	41,977.80	11,735.82
合计	2,914,844.64	5,850,722.26	7,837,319.75	928,247.15

(2) 设定提存计划

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
离职后福利				
其中：1. 基本养老保险费		394,810.20	394,810.20	
2. 失业保险费		11,349.44	11,349.44	
合计		406,159.64	406,159.64	

14、应交税费

税项	期末数	期初数
----	-----	-----

增值税		137,832.89
企业所得税		
个人所得税	12,348.30	13,945.57
城市维护建设税		9,648.30
教育费附加		6,891.65
其他税项	20,231.69	35,221.49
合计	32,579.99	203,539.90

15、其他应付款

项目	期末数	期初数
应付利息		
应付股利		
其他应付款	12,833.41	32,106.38
合计	12,833.41	32,106.38

(1) 其他应付款

项目	期末数	期初数
其他	12,833.41	32,106.38
保证金		
合计	12,833.41	32,106.38

16、其他流动负债

项目	期末数	期初数
待转销项税额	593,529.32	378,468.16

17、股本（单位：万股）

股东名称	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	股本金额	比例			股本金额	比例
陈益刚、毛桂荣、雷彪等 28 名自然人股东	3,500.00	100.00			3,500.00	100.00

18、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	19,425,891.69			19,425,891.69

19、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	3,070,577.24			3,070,577.24

20、未分配利润

项目	本期发生额	上期发生额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	2,435,195.23	15,007,882.18	
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	2,435,195.23	15,007,882.18	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	59,517.74	145,795.61	
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	2,100,000.00	10,500,000.00	
应付其他权益持有者的股利			
转作股本的普通股股利			
期末未分配利润	394,712.97	4,653,677.79	

21、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	10,242,837.43	3,068,695.13	17,419,878.99	11,390,398.28

(1) 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
产品销售收入	4,672,201.21	1,999,242.07	16,755,453.81	11,285,967.11
技术服务收入	5,570,636.22	1,069,453.06	664,425.18	104,431.17
合计	10,242,837.43	3,068,695.13	17,419,878.99	11,390,398.28

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
信息设备（含嵌入式软件）	3,104,763.68	1,097,071.48	1,449,725.14	639,450.41

软件产品	1,147,562.53	657,937.97	1,287,734.67	60,711.28
系统集成	419,875.00	244,232.62	14,017,994.00	10,585,805.42
技术服务	5,570,636.22	1,069,453.06	664,425.18	104,431.17
合计	10,242,837.43	3,068,695.13	17,419,878.99	11,390,398.28

(3) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东地区	2,698,162.41	578,667.14	1,838,202.81	1,037,645.68
华南地区	2,359,699.65	789,783.59	14,079,555.60	9,578,333.97
华北地区	3,681,705.76	1,308,630.17		
西北地区	2,680.00			
西南地区	1,500,589.61	391,614.23	1,502,120.58	774,418.63
合计	10,242,837.43	3,068,695.13	17,419,878.99	11,390,398.28

22、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税		19,135.66
教育费附加		14,966.63
房产税	78,461.08	19,996.31
土地使用税	934.16	1,258.22
车船使用税	3,084.00	3,226.76
印花税	1,876.70	102,576.09
残疾人就业保证金	25,396.80	1,980.00
堤围防护建设费	4,057.73	1,489.26
合计	113,810.47	164,628.93

说明：各项税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

23、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	807,382.48	331,903.25
招待费	396,401.97	306,234.25
中标服务费	12,028.30	11,882.17
差旅费	128,385.93	84,046.93

商品维修费	14,245.52	9,337.58
运输费	38,695.19	22,608.91
办公费	4,907.65	5,817.88
宣传费		
合计	1,402,047.04	771,830.97

24、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	858,087.53	1,053,725.93
租赁物业费	157,861.78	152,668.84
中介机构费	345,908.62	218,868.68
办公费	76,098.63	83,320.20
折旧及摊销	856,887.34	742,874.48
车辆使用费	95,195.82	89,806.29
差旅费	10,515.62	18,992.91
招待费	8,947.81	17,130.46
合计	2,409,503.15	2,377,387.79

25、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	3,369,106.05	3,246,242.81
材料费	61,659.20	473,222.20
折旧费	18,215.31	119,436.68
其他	37,489.36	245,641.75
合计	3,486,469.92	4,084,543.44

26、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	2,925.35	8,296.00
手续费及其他	2,744.23	3,954.53
合计	-181.12	-4,341.47

27、信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
(1) 坏账损失	337,329.08	

28、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
(1) 坏账损失		-278,599.38

29、其他收益

补助项目（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
增值税即征即退税款	181,970.59	475,269.77	与收益相关
福州市商务局关于 2016 年度促进服务业限下企业转型升级奖励		50,000.00	与收益相关
合计	181,970.59	525,269.77	

说明：

（1）政府补助的具体信息，详见附注十、1、政府补助。

30、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
银行短期理财产品收益	218,960.63	635,679.96

31、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
其他	0.07		

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		845.61	

33、所得税费用

（1）所得税费用明细

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		-106,485.98
递延所得税费用	-233,422.69	34,824.92
合计	-233,422.69	-71,661.06

（2）所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利润总额	-173,904.95	74,134.55
按法定（或适用）税率计算的所得税费用 （利润总额*15.00%）	-26,085.74	9,266.82
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		-106,485.98
权益法核算的合营企业和联营企业损益		
无须纳税的收入（以“-”填列）		
不可抵扣的成本、费用和损失	53,120.34	83,457.94
税率变动对期初递延所得税余额的影响		
利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵扣 暂时性差异的纳税影响（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		
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填 列）	-392,227.87	
其他	131,770.58	
所得税费用	-233,422.69	

34、现金流量表项目注释

（1）收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	2,925.35	8,296.00
政府补助		50,000.00
往来款	250,910.62	509,774.79
其他	98,394.39	
合计	352,230.36	568,070.79

（2）支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用、管理费用付现支出	1,449,876.46	1,493,834.55
银行手续费	2,533.73	3,813.96
支付其他货币资金		
其他往来款	522,320.62	516,082.00
合计	1,974,730.81	2,013,730.51

（3）收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品赎回	37,300,000.00	133,880,000.00

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
投资理财产品	36,000,000.00	186,300,000.00

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	59,517.74	145,795.61
加：资产减值准备	337,329.08	-278,599.38
固定资产折旧	598,500.49	592,015.30
无形资产摊销	641.04	641.04
长期待摊费用摊销	279,490.20	273,183.90
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）		-4,341.47
投资损失（收益以“-”号填列）	-218,960.63	-635,679.96
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-233,422.69	34,815.55
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）	-539,691.89	5,734,349.70
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,877,733.99	7,884,485.03
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-5,062,617.33	-5,668,544.93
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-7,656,947.98	8,078,120.39
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	218,839.79	757,626.97

减：现金的期初余额	8,757,013.35	55,046,396.62
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	-8,538,173.56	-54,288,769.65

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	218,839.79	8,757,013.35
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	218,839.79	8,757,013.35
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	218,839.79	8,757,013.35

36、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	6,615,601.40	保函保证金

六、金融工具风险管理

本公司各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。

(1) 信用风险

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险。

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评

估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 78.61%(2018 年：92.24%)；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 62.24%（2018 年：69.14%）。

（2）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。

期末，本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币元）：

项目	期末数			合计
	一年以内	一年至五年 以内	五年以上	
金融负债：				
应付账款	5,764,581.95	2,323,030.22		8,087,612.17
其他应付款	12,833.41			12,833.41
金融负债和或有负债合计	5,777,415.36	2,323,030.22		8,100,445.58

期初，本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币元）：

项目	期初数			合计
	一年以内	一年至五 年以内	五年以上	
金融负债：				
应付账款	8,937,289.39			8,937,289.39

其他应付款	32,106.38	32,106.38
金融负债和或有负债合计	8,969,395.77	8,969,395.77

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

2、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2019 年 6 月 30 日，本公司的资产负债率为 14.49%（2018 年 12 月 31 日：19.60%）。

七、关联方及关联交易

1、本公司的实际控制人

本公司的实际控制人为陈益刚，持有本公司 11.14% 股权。

2、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

3、关联交易情况

（1）未发生购销商品、提供和接受劳务的关联交易

（2）关键管理人员薪酬

本公司本期关键管理人员 11 人，上期关键管理人员 10 人，支付薪酬情况见下表：

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	854,682.14	680,334.93

八、承诺及或有事项

1、重要的承诺事项

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

2、或有事项

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

九、资产负债表日后事项

截至 2019 年 8 月 22 日（董事会批准报告日），本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

1、政府补助

采用总额法计入当期损益的政府补助情况

补助项目	种类	上期计入损益的金额	本期计入损益的金额	计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
增值税即征即退税款	财政拨款	475,269.77	181,970.59	其他收益	与收益相关
福州市商务局关于 2016 年度促进服务业限下企业转型升级奖励	财政拨款	50,000.00		其他收益	与收益相关 注①
合计		525,269.77	181,970.59		

说明：

①福州市商务局关于 2016 年度促进服务业限下企业转型升级奖励，属于与收益相关政府补助。

2、其他

报告期内无应披露的其他重要事项。

十一、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	本期发生额
非流动性资产处置损益	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	
委托他人投资或管理资产的损益	218,960.63
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	0.07
非经常性损益总额	218,960.70
减：非经常性损益的所得税影响数	32,844.11
非经常性损益净额	186,116.59
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	186,116.59

2、净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率%	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收 益
归属于公司普通股股东的净利润	0.10	0.0017	0.0017
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	-0.21	-0.0036	-0.0036

福建实邑科技信息股份有限公司

2019 年 8 月 22 日