



# 智恒科技

NEEQ:835351

智恒科技股份有限公司

Zhiheng Technology Co., Ltd.



## 半年度报告

— 2019 —

## 公司半年度大事记

- 1、2019年1月，公司被中国产学研合作促进会评为“中国产学研合作创新示范企业”，既是对公司在产学研合作领域工作成效的高度认可，又进一步扩大了智恒科技品牌影响力，提升企业价值。
- 2、2019年1月，公司荣获由中国发展网和中国发展研究院颁发的“2018中国发展技术创新奖”，此次获奖是对智恒科技综合实力与创新能力的高度肯定。
- 3、2019年1月，公司与福州市第八中学、中国投资协会生态产业投资专业委员会签订了《关于联合创建中国投资协会生态产业投资专业委员会首个“数字生态创新校园”战略合作协议》。根据该合作协议，三方将发挥各自的资源优势和技术特长，以水生态为主线，共同将福州市第八中学打造成“数字生态创新校园”示范。
- 4、2019年2月，经中国电子信息产业发展研究院认定，公司“信息化上云建设”案例成功入选为企业上云典型案例名单。此次入选有助于公司信息化建设方面持续发展，在提升公司经营管理效益等方面将具有积极促进作用。
- 5、2019年3月，公司通过国家高新技术企业复审并获得证书，证书编号：GR201835000838，发证日期：2018年11月30日，有效期：三年。
- 6、2019年5月，公司荣获《知识产权管理体系认证证书》，这标志着公司在知识产权规范化管理和运用及知识产权战略发展方面迈上了新台阶。
- 7、2019年6月，公司获评福建省“千企帮千村”精准扶贫行动先进民营企业，本次获评是各级党政部门和社会各界人士对公司扶贫事业所做出的贡献与成效的认可，也激励着公司坚定深入开展扶贫事业的信心和决心。
- 8、2019年6月，公司旗下全资子公司福建智恒优水科技有限公司与福州市鼓楼区委就开展“鼓楼区全民优水惠民工程-区块链NB-IoT优水管控平台”项目进行了签约，该项目拟在鼓楼区企事业单位、公共场所、家庭用户实现优质直饮水功能，并进行水质监管监控、NB窄带物联网、区块链、云计算平台等新技术应用落地。鼓楼区是福建省省政府和福州市市政府所在地，项目在该区率先落地有着积极的示范和促进效应。

# 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 .....	14
第五节 股本变动及股东情况 .....	24
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	27
第七节 财务报告 .....	30
第八节 财务报表附注 .....	42

## 释义

释义项目	指	释义
智恒科技、公司、本公司	指	智恒科技股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
公司章程	指	智恒科技股份有限公司章程
股东大会	指	智恒科技股份有限公司股东大会
董事会	指	智恒科技股份有限公司董事会
监事会	指	智恒科技股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股转系统、全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、平安证券	指	平安证券股份有限公司
智恒软件	指	福建智恒软件科技有限公司, 系公司全资子公司
建阳智恒	指	南平市建阳区智恒电子有限公司, 系公司全资子公司
智恒优水	指	福建智恒优水科技有限公司, 系公司全资子公司
智恒环境	指	福建智恒环境工程科技有限公司, 系公司全资子公司
南昌水业集团	指	南昌水业集团有限责任公司
南昌福兴	指	南昌水业集团福兴能源管控有限公司, 系公司之联营企业
龙盛电子	指	福建龙盛智能电子科技有限公司
智能远传抄表、远传抄表	指	集智能表计、计算机、网络通讯技术于一体, 具有实时/定时、定点完成对计量表具信息的抄收、存储、查询、统计以及表具控制等功能的自动集抄管理系统。根据客户需求, 可拓展实现信息网络化发布和查询、电话语音或短信通知、自助查询、数据报表上传等信息化管理功能。
智慧水务	指	通过数据采集仪、无线网络、水质水压表等在线监测设备实时感知城市供排水系统的运行状态, 并采用可视化的方式有机整合水务管理部门与供排水设施, 形成“城市水务物联网”, 并可将海量水务信息进行及时分析与处理, 并做出相应的处理结果辅助决策建议, 以更加精细和动态的方式管理水务系统的整个生产、管理和服务流程, 从而达到“智慧”的状态。
NB-IOT	指	NB-IOT (Narrow Band Internet of Things), 即一种新的窄带蜂窝通信 LPWAN (低功耗广域网) 技术, 是万物互联网络的一个重要分支。NB-IOT 技术具有海量连接、深度覆盖、超低功耗、低成本、稳定可靠的优势, 其可以广泛应用于多种垂直行业, 如远程抄表、资产跟踪、智能停车、智慧农业等。该技术构建于蜂窝网络可直接部署于 GSM 网络 (全球移动通信系统)、UMTS 网络 (通用移动通信系统), 以降低部署成本、实现平滑升级, 保证传统业务和未来物联网业务可同时稳定、可靠的进行。

## 声明与提示

**【声明】**公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

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

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

### 【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会办公室
备查文件	1. 公司第二届董事会第八次会议决议； 2. 公司第二届监事会第四次会议决议； 3. 公司 2019 年半年度报告； 4. 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表； 5. 报告期内在全国中小企业股份转让系统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	智恒科技股份有限公司
英文名称及缩写	Zhiheng Technology Co.,Ltd
证券简称	智恒科技
证券代码	835351
法定代表人	李贵生
办公地址	福州市台江区达道路 68 号华兴广场五楼 3 区 23 号

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	翁亚斯
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	0591-38201728
传真	0591-38201169
电子邮箱	zhihengtech@gszh.cn
公司网址	www.gszh.cn
联系地址及邮政编码	福州市台江区达道路 68 号华兴广场五楼 3 区 23 号，邮政编码：350009
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	董事会办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2003 年 7 月 16 日
挂牌时间	2016 年 1 月 11 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-仪器仪表制造业（40）-通用仪器仪表制造（401）-供应用仪表及其他通用仪器制造（4019）
主要产品与服务项目	用于水务行业的智能远传抄表及软件系统的研发、销售及技术服务
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	126,887,564
优先股总股本（股）	0
做市商数量	9
控股股东	李贵生
实际控制人及其一致行动人	李贵生、李骁韬、福州台江区贵生投资管理中心（有限合伙）

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

#### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91350100751391129R	否
注册地址	福州市台江区达道路 68 号华兴广场五楼 3 区 23 号	否
注册资本（元）	126,887,564	是

#### 五、 中介机构

主办券商	平安证券
主办券商办公地址	深圳市福田区益田路 5033 号平安金融中心 61 层-64 层
报告期内主办券商是否发生变化	否

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

1、公司于 2019 年 2 月 26 日召开第二届董事会第五次会议审议通过《关于公司 2019 年第一次股票发行方案的议案》等相关议案，并经 2019 年第二次临时股东大会审议通过。公司通过非公开发行股份进行定向增发，实际发行人民币普通股 1,250,000 股，公司总股本由 125,637,564 股变更为 126,887,564 股。上述股本增加变更事项已经福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）2019 年 3 月 25 日出具的闽华兴所[2019]验字 D-003 号《验资报告》验证。2019 年 4 月 4 日，股转系统出具了《关于智恒科技股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函〔2019〕1087 号）。2019 年 4 月 23 日，新增股份在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司完成登记，于 2019 年 4 月 24 日起在全国中小企业股份转让系统挂牌转让。公司于 2019 年 6 月 20 日完成工商变更登记，并领取了福州市市场监督管理局换发的营业执照。

## 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	120,643,589.60	95,686,331.77	26.08%
毛利率%	53.98%	65.57%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	24,574,868.25	23,913,682.84	2.76%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	19,226,033.76	22,778,985.34	-15.60%
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）	4.60%	5.22%	-
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）	3.60%	4.97%	-
基本每股收益	0.20	0.25	-20.00%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	831,125,539.28	776,001,844.18	7.10%
负债总计	274,786,494.35	254,237,549.58	8.08%
归属于挂牌公司股东的净资产	556,339,044.93	521,764,294.60	6.63%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.38	4.15	5.54%
资产负债率%（母公司）	26.22%	25.48%	-
资产负债率%（合并）	33.06%	32.76%	-
流动比率	2.27	2.11	-
利息保障倍数	5.75	8.01	-

### 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	-50,464,540.66	-70,159,587.22	-
应收账款周转率	0.49	0.52	-
存货周转率	0.83	1.16	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	7.10%	1.57%	-
营业收入增长率%	26.08%	10.79%	-
净利润增长率%	2.76%	1.66%	-

#### 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	126,887,564	125,637,564	0.99%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

#### 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	585,773.55
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,783,795.19
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-7,801.08
<b>非经常性损益合计</b>	<b>6,361,767.66</b>
所得税影响数	1,012,933.17
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>5,348,834.49</b>

#### 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

#### （一）经营模式

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

#### （二）产品与服务

公司是国家高新技术企业，在产品研发方面持续大力投入。截止至报告出具日，公司获国家知识产权局授权发明专利 5 项，实用新型专利 33 项，外观设计专利 7 项，登记软件著作权 83 项，取得软件产品登记证书 38 项，申请中的发明专利 14 项；公司获台湾智慧局授权新型专利 2 项。公司坚持以“智慧水生态运营服务商”发展定位，积极推动行业技术创新，不断研发升级产品，在基于城市网关+物联网设备云+大数据平台三大战略核心技术上的数字水生态应用方面创新，充分发挥公司硬件产品在智慧传输及监控的优势、供排治一体化软件平台以及数据分析方案服务等方面的优势，为客户提供一体化服务，形成稳定的服务链。

#### （三）客户类型

报告期内，公司客户类型主要为国内各地的供排水企业、水务公司、企业等，通过与客户建立深度合作关系，充分挖掘其需求。随着市场的逐步拓展，公司产品取得了客户的广泛认可，产品覆盖了全国 16 个省份、3 个直辖市、3 个自治区等，报告期内，公司保证在现有客户体系内深度挖掘需求，提供广度与深度的服务及完整的智慧水生态解决方案，一方面增加客户粘性，另一方面有助于公司资源的集中完善水生态体系的智慧化应用场景能力。公司不断开拓华南、西北等地市场，并持续稳定发展现有市场，与客户合作深度加强，收入规模稳步提高。

#### （四）盈利模式

报告期内，公司采用直接销售的模式，通过参与招投标活动或直接与客户进行商业谈判签订项目合同，通过对客户需求的深度挖掘，为客户打造个性化智慧水务解决方案，增强与客户合作紧密度，实现企业的价值创造，提升环境效应和经济效益，实现盈利。

报告期内，公司的商业模式未发生重大变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

## 二、 经营情况回顾

报告期内，公司实现营业收入 120,643,589.60 元、净利润 24,574,868.25 元，分别较去年增长 26.08%、2.76%，营业收入规模继续保持增长。除了财务表现之外，公司业务规模、客户数量均保持稳定的增长。公司于报告期内加大研发投入，积极扩大市场，提高产品市场占有率，奠定了市场优势地位，实现了公司发展战略的进一步落地。

本报告期内的经营情况具体总结如下：

### 1、公司财务状况

截止2019年6月30日，公司资产总额为831,125,539.28元，本年期初的资产总额为776,001,844.18元，增加55,123,695.10元，增长6.63%，负债总额为274,786,494.35元，比上年同期的254,237,549.58元，增加了20,548,944.77元，增长7.48%。（1）资产增加主要原因：报告期内公司福建、江西、云南等地订单量的较大增长，项目投入增加，报告期内发出商品的期末数97,629,193.95元，较期初数31,872,752.34元，增加65,756,441.61元，增长206.31%。（2）负债增加主要原因：因经营发展需要，公司经营性融资贷款增长18,239,351.75元。

### 2、公司经营成果

报告期内，公司的营业收入为120,643,589.60元，比上年同期的95,686,331.77元，增加24,957,257.83元，增长26.08%。报告期内营业成本55,523,113.89元，较上年同期的32,940,799.96元，增加22,582,313.93元，增长68.55%，营业成本增长幅度大于营业收入增长幅度的主要原因为：（1）报告期内智能远传抄表系统销售收入106,877,387.23元，较上年同期的72,991,334.17元，增加33,886,053.06元，增长46.42%，（2）报告期内智慧水务软件销售收入6,694,942.76元，较上年同期的22,694,997.6元，减少16,000,054.84元，下降70.50%。值得说明的是智能远传抄表系统设备作为智慧水务软件应用的重要数据入口，其销售量的增长有助于未来智慧水务软件应用的销售与服务收入增长。同时公司下半年在福州市、孝感市、襄阳市等智慧水务软件应用项目也将陆续交付完成。

报告期内，公司的净利润为24,574,868.25元，比上年同期的23,913,682.84元，增加661,185.41元，增长2.76%，主要原因为（1）营业收入比上年增加了24,957,257.83元，较上年增长26.08%；（2）营业总成本比上年增加31,755,486.99元，较上年增长41.60%，主要为公司持续加大研发投入，报告期内申请中的发明专利14项，较上年同期7项，增加了7项；以及公司业务增长带来的财务费用增加；（3）其他收益较上年增加8,106,655.01元，较上年增长96.38%，故报告期内净利润增长了2.76%。

### 3、现金流量情况

报告期内公司经营性现金净流量为-50,464,540.66元,较上年同期的-70,159,587.22元,增加了19,695,046.56元,增长28.07%。主要原因为(1)销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期增加10,388,822.30元,增长17.57%,(2)收到的税费返还较上年同期增加4,012,859.82元,增长59.70%,(3)国家通过下调增值税税率等税收优惠政策为企业减少税负,报告期内,公司税费较上年同期减少7,160,304.16元,下降25.96%。

### 三、 风险与价值

#### 1、技术研发创新的风险

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

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

#### 2、目前存在关联方销售占比较大的风险

报告期内,公司第一大客户南昌水业集团福兴能源管控有限公司的销售收入占总营业收入比重为55.65%。南昌福兴是公司与南昌水业集团为发挥各自优势成立的联营企业,其中公司持股49%,南昌水业集团持股51%。南昌水业集团是江西省实力最强的水务公司之一,公司是其智能远传抄收系统和信息管理解决方案的主要供应商,因此与南昌福兴的年度交易金额较大。

应对措施:公司一方面加强与现有客户合作,提高服务水平,维持与现有客户的良好合作关系,以突出的技术及管理领先的优势,进一步保证公司现有客户资源的稳定性与增长性;另一方面公司坚持科技创新引领发展,积极研发新技术和产品,实现产品结构、客户结构的多元化,持续加大新客户、新市场的开发力度。目前,公司已在新客户、新市场的开发上取得较大进展。

#### 3、目前存在供应商集中度较高的风险

报告期内,公司对第一大供应商龙盛电子的采购金额占采购总额的比例为95.22%。为优化资源配置,降低成本,提高核心竞争力,公司自2012年开始逐步将非核心的制造和组装业务外包,以降低成本、提高

效益,而龙盛电子为首家承接公司部分制造组装业务的合作供应商,其主要为公司制造组装智能远传抄表系统所需的硬件的成品及半成品,因此龙盛电子占公司采购额的比例较高。

应对措施:一方面,公司将加强与现有的供应商沟通,保持良好的合作关系。同时,公司考虑到集中采购可以发挥规模优势,有利于保持或降低营业成本,公司未来将进一步完善供应商体系,拓展更多的供应商渠道,提升体系核心竞争力;另一方面,公司通过开展新业务(如优水业务),经过上半年的产品与平台准备,下半年新业务进一步发展,将降低供应商集中的情况。

#### 四、 企业社会责任

##### (一) 精准扶贫工作情况

适用 不适用

公司自创立以来积极践行经济、政治和社会三大责任,致力成为富有社会责任感的企业,努力创造良好的经济效益、社会效益和生态效益。公司于2016年就充分响应党和国家“精准扶贫”以及省委统战部“百企帮百村”的扶贫号召,签订扶贫攻坚帮扶对接乡村项目,推动乡村振兴建设,将扶贫工作精准落地落户,实现可持续发展。

##### (二) 其他社会责任履行情况

公司坚持诚信经营,遵纪守法;坚持服务民生,努力增加就业机会,积极构建和谐劳动关系。报告期内,在公司党委统领下,工青妇工作围绕“履行社会责任、健全员工关爱机制”工作目标:

(一)开展“垃圾分类,废旧资源再利用”主题宣传活动,宣传废旧资源的再利用知识,倡导职工生态环境意识,推动生态文明建设;(二)建立健全员工关爱机制,解决员工工作中的实际问题;(三)完善教育培训,注重培养和开发员工潜能,促进员工健康成长。

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

#### 五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

## 第四节 重要事项

### 一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(六)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(七)
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(八)
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重要事项详情

#### (一) 公司发生的对外担保事项

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

是 否

单位：元

担保对象	担保金额	担保余额	担保期间		担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序	是否关联担保
			开始时间	结束时间				
南昌水业集团福兴能源管控有限公司	9,960,000.00	9,960,000.00	2018-4-24	2019-10-16	保证	连带	已事前及时履行	是
<b>总计</b>	9,960,000.00	9,960,000.00	-	-	-	-	-	-

**对外担保分类汇总：**

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

**清偿和违规担保情况：**

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

南昌福兴在该笔贷款授信期内进行续贷，故担保期限延长至2019年10月16日，不存在违规担保情况。

**（二） 对外提供借款情况**

报告期内对外提供借款的累计金额是否占净资产10%及以上

是 否

单位：元

债务人	借款期间	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	借款利率	是否履行审议程序	是否存在抵质押	债务人与公司的关联关系
南昌水业集团福兴能源管控有限公司	2019年1月3日-2020年1月3日	0	9,800,000.00	0	9,800,000.00	6.35%	已事前及时履行	否	债务人为公司联营企业
总计	-	0	9,800,000.00	0	9,800,000.00	-	-	-	-

**对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响：**

本次借款系双方自愿进行，属于正常的商业行为，公司在确保不影响自身正常经营的情况下，向关

联方提供借款，取得合理利益，不存在损害公司利益的情形，对公司未来的财务状况和经营成果不存在重大不良影响。公司将加强对外提供借款的风险监督，尽量减少债务人不履行债务给公司带来的不利影响。

(三) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	160,000,000.00	76,339,548.00
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他		

(四) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
李贵生	为全资子公司福建智恒软件科技有限公司向光大银行借款 6000 万元提供担保	60,000,000.00	已事前及时履行	2016 年 12 月 18 日	2016-074
蔡秀英	为全资子公司福建智恒软件科技有限公司向光大银行借款 6000 万元提供担保	60,000,000.00	已事前及时履行	2016 年 12 月 18 日	2016-074
李晓韬	为全资子公司福建智恒软件科技有限公司向光大银行借款 6000 万元提供担保	60,000,000.00	已事前及时履行	2016 年 12 月 18 日	2016-074
刘欣	为全资子公司福建智恒软件科技有限公司向光大银行借款 6000 万元提供担保	60,000,000.00	已事前及时履行	2016 年 12 月 18 日	2016-074
刘银生	为公司向厦门国际银行借款 1410 万元提供担保	14,100,000.00	已事前及时履行	2018 年 2 月 5 日	2018-009
孙晓岚	为公司向厦门国际银	14,100,000.00	已事前及	2018 年 2 月 5 日	2018-009

	行借款 1410 万元提供担保		时履行		
李贵生	为公司向厦门国际银行借款 1410 万元提供担保	11,500,000.00	已事前及时履行	2018 年 2 月 5 日	2018-009
蔡秀英	为公司向厦门国际银行借款 1410 万元提供担保	11,500,000.00	已事前及时履行	2018 年 2 月 5 日	2018-009
李骁韬	为公司向厦门国际银行借款 1410 万元提供担保	11,500,000.00	已事前及时履行	2018 年 2 月 5 日	2018-009
刘欣	为公司向厦门国际银行借款 1410 万元提供担保	11,500,000.00	已事前及时履行	2018 年 2 月 5 日	2018-009
刘银生	为公司向厦门国际银行借款 1410 万元提供担保	14,100,000.00	已事前及时履行	2019 年 1 月 21 日	2019-007
孙晓岚	为公司向厦门国际银行借款 1410 万元提供担保	14,100,000.00	已事前及时履行	2019 年 1 月 21 日	2019-007
李贵生	为公司向厦门国际银行借款 1410 万元提供担保	11,500,000.00	已事前及时履行	2019 年 1 月 21 日	2019-007
蔡秀英	为公司向厦门国际银行借款 1410 万元提供担保	11,500,000.00	已事前及时履行	2019 年 1 月 21 日	2019-007
李骁韬	为公司向厦门国际银行借款 1410 万元提供担保	11,500,000.00	已事前及时履行	2019 年 1 月 21 日	2019-007
刘欣	为公司向厦门国际银行借款 1410 万元提供担保	11,500,000.00	已事前及时履行	2019 年 1 月 21 日	2019-007
福建智恒软件科技有限公司	为公司向海峡银行借款 1200 万元提供担保	12,000,000.00	已事前及时履行	2018 年 2 月 5 日	2018-009
南平市建阳区智恒电子有限公司	为公司向海峡银行借款 1200 万元提供担保	12,000,000.00	已事前及时履行	2018 年 2 月 5 日	2018-009
刘银生	为公司向海峡银行借款 1200 万元提供担保	4,000,000.00	已事前及时履行	2018 年 2 月 5 日	2018-009
柯勇	为公司向海峡银行借款 1200 万元提供担保	12,000,000.00	已事前及时履行	2018 年 2 月 5 日	2018-009
黄燕玲	为公司向海峡银行借款 1200 万元提供担保	12,000,000.00	已事前及时履行	2018 年 2 月 5 日	2018-009
李骁韬	为公司向海峡银行借	12,000,000.00	已事前及	2018 年 2 月 5 日	2018-009

	款 1200 万元提供担保		时履行		
傅素媚	为公司向海峡银行借款 1200 万元提供担保	12,000,000.00	已事前及时履行	2018 年 2 月 5 日	2018-009
蔡秀英	为公司向海峡银行借款 1200 万元提供担保	12,000,000.00	已事前及时履行	2018 年 2 月 5 日	2018-009
刘欣	为公司向海峡银行借款 1200 万元提供担保	12,000,000.00	已事前及时履行	2018 年 2 月 5 日	2018-009
李贵生	为公司向海峡银行借款 1200 万元提供担保	12,000,000.00	已事前及时履行	2018 年 2 月 5 日	2018-009
福建智恒软件科技有限公司	为公司向光大银行借款 3650 万元提供担保	36,500,000.00	已事前及时履行	2018 年 2 月 5 日	2018-009
李贵生	为公司向光大银行借款 3650 万元提供担保	36,500,000.00	已事前及时履行	2018 年 2 月 5 日	2018-009
蔡秀英	为公司向光大银行借款 3650 万元提供担保	36,500,000.00	已事前及时履行	2018 年 2 月 5 日	2018-009
李骁韬	为公司向光大银行借款 3650 万元提供担保	36,500,000.00	已事前及时履行	2018 年 2 月 5 日	2018-009
刘欣	为公司向光大银行借款 3650 万元提供担保	36,500,000.00	已事前及时履行	2018 年 2 月 5 日	2018-009
福建智恒软件科技有限公司	为公司向海峡银行借款 2000 万元提供担保	20,000,000.00	已事前及时履行	2018 年 2 月 5 日	2018-009
李贵生	为公司向海峡银行借款 2000 万元提供担保	20,000,000.00	已事前及时履行	2018 年 2 月 5 日	2018-009
蔡秀英	为公司向海峡银行借款 2000 万元提供担保	20,000,000.00	已事前及时履行	2018 年 2 月 5 日	2018-009
福建智恒软件科技有限公司	为公司向海峡银行借款 2000 万元向福州市融资担保有限责任公司提供反担保	20,000,000.00	已事前及时履行	2018 年 2 月 5 日	2018-009
李贵生	为公司向海峡银行借款 2000 万元向福州市融资担保有限责任公司提供反担保	20,000,000.00	已事前及时履行	2018 年 2 月 5 日	2018-009
蔡秀英	为公司向海峡银行借款 2000 万元向福州市融资担保有限责任公司提供反担保	20,000,000.00	已事前及时履行	2018 年 2 月 5 日	2018-009
李骁韬	为公司向海峡银行借款 2000 万元向福州市融资担保有限责任公司提供反担保	20,000,000.00	已事前及时履行	2018 年 2 月 5 日	2018-009
刘欣	为公司向海峡银行借款 2000 万元向福州市融资担保有限责任公	20,000,000.00	已事前及时履行	2018 年 2 月 5 日	2018-009

	司提供反担保				
翁亚斯	为公司向海峡银行借款 2000 万元向福州市融资担保有限责任公司提供反担保	354,900.00	已事前及时履行	2018 年 2 月 5 日	2018-009
柯勇	为公司向海峡银行借款 2000 万元向福州市融资担保有限责任公司提供反担保	2,058,300.00	已事前及时履行	2018 年 2 月 5 日	2018-009
李贵生	为公司向远东宏信(天津)融资租赁有限公司办理融资租赁业务提供担保	10,750,000.00	已事前及时履行	2019 年 1 月 21 日	2019-007
蔡秀英	为公司向远东宏信(天津)融资租赁有限公司办理融资租赁业务提供担保	10,750,000.00	已事前及时履行	2019 年 1 月 21 日	2019-007
李骁韬	为公司向远东宏信(天津)融资租赁有限公司办理融资租赁业务提供担保	10,750,000.00	已事前及时履行	2019 年 1 月 21 日	2019-007
刘欣	为公司向远东宏信(天津)融资租赁有限公司办理融资租赁业务提供担保	10,750,000.00	已事前及时履行	2019 年 1 月 21 日	2019-007
李贵生	为公司向远东国际租赁有限公司办理融资租赁业务提供担保	10,750,000.00	已事前及时履行	2019 年 1 月 21 日	2019-007
蔡秀英	为公司向远东国际租赁有限公司办理融资租赁业务提供担保	10,750,000.00	已事前及时履行	2019 年 1 月 21 日	2019-007
李骁韬	为公司向远东国际租赁有限公司办理融资租赁业务提供担保	10,750,000.00	已事前及时履行	2019 年 1 月 21 日	2019-007
刘欣	为公司向远东国际租赁有限公司办理融资租赁业务提供担保	10,750,000.00	已事前及时履行	2019 年 1 月 21 日	2019-007
李贵生	为公司向福建华兴海峡融资租赁有限责任公司办理保理业务提供担保	9,900,000.00	已事前及时履行	2019 年 1 月 21 日	2019-007
蔡秀英	为公司向福建华兴海峡融资租赁有限责任公司办理保理业务提	9,900,000.00	已事前及时履行	2019 年 1 月 21 日	2019-007

	供担保				
李骁韬	为公司向福建华兴海峡融资租赁有限责任公司办理保理业务提供担保	9,900,000.00	已事前及时履行	2019年1月21日	2019-007
刘欣	为公司向福建华兴海峡融资租赁有限责任公司办理保理业务提供担保	9,900,000.00	已事前及时履行	2019年1月21日	2019-007
南昌水业集团福兴能源管控有限公司	为其向江西银行股份有限公司八一支行借款事项提供担保	9,960,000.00	已事前及时履行	2018年4月13日	2018-021
总计	-	980,873,200.00	-	-	-

**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：**

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

**(五) 承诺事项的履行情况**

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	2016/1/11	-	挂牌	限售承诺	公司董事、监事、高级管理人员承诺：应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的25%，所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。且在离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016/1/11	-	挂牌	限售承诺	公司控股股东及实际控制人承诺：在挂牌前直接或间接持有的股份分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和	正在履行中

					两年。	
实际控制人或控股股东	2016/1/11	-	挂牌	同业竞争承诺	公司控股股东、实际控制人承诺：未从事或参与和公司存在同业竞争的行为，为避免与公司产生新的或潜在的同业竞争，将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动。	正在履行中
公司、全体股东、董监高及核心技术人员	2016/1/11	-	挂牌	规范关联交易	公司全体股东、董事、高级管理人员和核心技术人员出具《规范资金往来的承诺函》、《避免关联交易的承诺函》。	正在履行中
其他	2016/1/11	-	挂牌	保密承诺	核心技术人员自公司离职两年内不得至与公司生产或经营同类产品，在从事同类业务的有竞争关系的其他用人单位任职，或者自己开业生产或经营同类产品、从事同类业务；承诺两年之后五年之内不得将原在公司所掌握的属于公司的成果或知识产权的产品、技术对外泄露或者做出有损害公司利益的行为。	正在履行中

#### 承诺事项详细情况：

##### 1、股份锁定承诺

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

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

## 2、避免同业竞争承诺

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

## 3、规范关联交易承诺

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

## 4、核心技术人员保密承诺

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

## (六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	冻结	66,000,000.00	7.94%	银行承兑汇票保证金
固定资产	抵押	286,338,195.57	34.45%	光大银行项目贷款
无形资产	抵押	14,313,625.17	1.72%	光大银行项目贷款
货币资金	冻结	892,427.14	0.11%	人防专项托管资金
合计	-	367,544,247.88	44.22%	-

## (七) 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

### 2、报告期内的权益分派预案

适用 不适用

单位：元或股

项目	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
半年度分派预案	0	0	3

### 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

## (八) 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

### 1、 股票发行情况

√适用 □不适用

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	标的资产情况	募集金额	募集资金用途 (请列示具体用途)
1	2019/2/27	2019/4/24	8	1,250,000.00	无	10,000,000.00	补充流动资金

### 2、 存续至报告期的募集资金使用情况

√适用 □不适用

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序
1	2018/3/6	149,999,265.00	9,938,951	否	不适用	-	已事前及时履行
2	2019/4/19	10,000,000.00	9,032,301.00	否	不适用	-	已事前及时履行

#### 募集资金使用详细情况：

截止至本报告期末，存续至报告期的共有两次股票发行，募集资金使用情况如下：

#### (1) 2017 年第一次股票发行

本次股票发行的价格为人民币 10.05 元/股，发行数量 14,925,300 股，募集资金总额 149,999,265.00 元。本次募集资金用于公司“城市级智慧水务大项目建设/改造”、产品研发投入、归还银行贷款和补充流动资金，不存在募集资金用途变更及用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形。截至 2019 年 6 月 30 日，公司已累计使用募集资金 150,367,341.09 元，取得银行利息共计 383,140.37 元，剩余余额 15,064.28 元。

#### (2) 2019 年第一次股票发行

本次股票发行的价格为人民币 8 元/股，发行数量 1,250,000 股，募集资金总额 10,000,000.00 元。本次募集资金用于公司补充流动资金，不存在募集资金用途变更及用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形。截至 2019 年 6 月 30 日，公司已累计使用募集资金 9,032,301.00 元，取得银行利息共计 3,937.60 元，剩余余额 971,636.60 元。

## 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	86,748,714	69.05%	2,788,550	89,537,264	70.56%
	其中：控股股东、实际控制人	11,036,025	8.78%	0	11,036,025	8.70%
	董事、监事、高管	11,962,600	9.52%	487,500	12,450,100	9.81%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	38,888,850	30.95%	-1,538,550	37,350,300	29.44%
	其中：控股股东、实际控制人	33,108,075	26.35%	0	33,108,075	26.09%
	董事、监事、高管	37,837,800	30.12%	-487,500	37,350,300	29.44%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		125,637,564	-	1,250,000	126,887,564	-
普通股股东人数						63

#### (二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	李贵生	40,243,204	0	40,243,204	31.72%	30,182,403	10,060,801
2	福州台江区贵生投资管理中心(有限合伙)	13,546,670	3,806,848	17,353,518	13.68%	0	17,353,518
3	北京航天科工信息产业投资基金(有限合伙)	10,348,000	0	10,348,000	8.16%	0	10,348,000
4	深圳市汇杰投资有限公司	9,009,000	0	9,009,000	7.10%	0	9,009,000
5	李骁韬	3,900,896	0	3,900,896	3.07%	2,925,672	975,224
6	成都航天工业互联网智能制造产业投资基金合伙企业(有限合伙)	3,854,500	0	3,854,500	3.04%	0	3,854,500
7	傅素媚	2,689,050	1,050,641	3,739,691	2.95%	0	3,739,691
8	林丹	3,603,600	0	3,603,600	2.84%	0	3,603,600

9	东方证券股份有限公司	3,412,500	0	3,412,500	2.69%	0	3,412,500
10	平潭盈科盛鑫创业投资合伙企业（有限合伙）	3,240,640	0	3,240,640	2.56%	0	3,240,640
<b>合计</b>		93,848,060	4,857,489	98,705,549	77.81%	33,108,075	65,597,474

前十名股东间相互关系说明：

李贵生先生与李骁韬先生系父子关系；李贵生先生为福州台江区贵生投资管理中心（有限合伙）的执行事务合伙人。除此之外，前十名股东之间不存在关联关系。

## 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

截止至 2019 年 6 月 30 日，本公司控股股东李贵生先生直接持有公司 40,243,204 股，占公司股本总额的 31.72%，另外李贵生先生作为贵生投资的执行事务合伙人，通过贵生投资间接控制公司 13.68%，因此合计控制公司的 45.40%的股权，能对公司的决策产生重大影响并能够实际支配公司的经营决策。

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

公司控股股东在报告期内未发生变化。

### （二） 实际控制人情况

本公司实际控制人为李贵生先生及李骁韬先生。截止至 2019 年 6 月 30 日，李贵生先生持有公司 40,243,204 股，占公司股本总额的 31.72%，且李贵生先生作为贵生投资的执行事务合伙人，通过贵生投资间接控制公司 13.68%股权，合计控股比例达 45.40%；李骁韬先生为控股股东李贵生先生的一致行动人，持有公司 3,900,896 股，占公司总股本的 3.07%，两者合计控制公司 48.47%的股权，能对公司决策产生重大影响并能够实际支配公司的经营决策。

李贵生先生的基本情况请参见本节之“三、控股股东、实际控制人情况”之“(一)控股股东情况”。李骁韬先生，1984 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。曾在中国人民解放军服役五年。2007 年加入公司，历任公司工程服务部经理、工程中心主任、智恒软件总经理，现任公司董事，2014 年起任南昌福兴董事兼总经理。

## 第六节 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
李贵生	董事长/总经理	男	1963年9月	本科	2018.9.6-2021.9.5	是
李骁韬	董事	男	1984年8月	高中	2018.9.6-2021.9.5	否
翁建义	董事	男	1963年1月	中专	2018.9.6-2021.9.5	是
王福清	董事	男	1967年11月	研究生	2018.9.6-2021.9.5	否
柯勇	董事/财务总监	男	1981年7月	大专	2018.9.6-2021.9.5	是
谢远勇	董事	男	1978年2月	研究生	2018.9.6-2021.9.5	是
柳祎	董事	女	1989年9月	研究生	2018.9.6-2021.9.5	否
陈泉元	监事会主席	男	1955年8月	高中	2018.9.6-2021.9.5	是
陈俊文	监事	男	1968年6月	大专	2018.9.6-2021.9.5	否
陈家琳	监事	女	1981年10月	本科	2018.9.6-2021.9.5	是
李文珍	副总经理	女	1967年9月	本科	2018.9.6-2021.9.5	是
翁亚斯	董事会秘书	女	1990年7月	研究生	2018.9.6-2021.9.5	是
董事会人数:						7
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

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

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
李贵生	董事长/总经理	40,243,204	0	40,243,204	31.72%	0
李骁韬	董事	3,900,896	0	3,900,896	3.07%	0
翁建义	董事	2,953,600	0	2,953,600	2.33%	0
王福清	董事	0	0	0	0%	0
柯勇	董事/财务总监	0	0	0	0%	0
谢远勇	董事	0	0	0	0%	0
柳祎	董事	0	0	0	0%	0

陈泉元	监事会主席	0	0	0	0%	0
陈俊文	监事	2,702,700	0	2,702,700	2.13%	
陈家琳	监事	0	0	0	0%	0
李文珍	副总经理	0	0	0	0%	0
翁亚斯	董事会秘书	0	0	0	0%	0
<b>合计</b>	-	49,800,400	0	49,800,400	39.25%	0

### (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
研发及技术人员	168	170
管理人员	33	35
营销人员	92	104
行政后勤人员	65	68
生产人员	13	13
<b>员工总计</b>	<b>371</b>	<b>390</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	2	1
硕士	11	9
本科	168	178
专科	161	176
专科以下	29	26
<b>员工总计</b>	<b>371</b>	<b>390</b>

#### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

##### 1、薪酬政策

报告期内，公司实行劳动合同制，依据国家和地方相关法律，与员工签订《劳动合同》；并按照国

家和地方有关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险。同时，公司进一步完善公司员工晋升管理制度、薪酬绩效管理制度等。通过实施宽带薪酬体系，更加合理地评定职级职位，使员工拥有更丰富的晋升渠道，有效地提升员工激励，同时也有助于企业组织按扁平化发展，提高企业整体的绩效。

## 2、员工培训

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

## (二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

## 三、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第七节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、（一）	76,263,223.69	149,629,331.45
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、（二）	251,503,389.09	188,424,047.07
其中：应收票据			
应收账款		251,503,389.09	188,424,047.07
应收款项融资			
预付款项	五、（三）	54,657,965.14	65,012,334.89
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（四）	3,432,055.64	2,348,091.63
其中：应收利息			
应收股利			980,000.00
买入返售金融资产			
存货	五、（五）	99,594,938.04	34,188,824.15
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、（六）	13,614,397.66	8,786,642.50
<b>流动资产合计</b>		<b>499,065,969.26</b>	<b>448,389,271.69</b>
<b>非流动资产：</b>			
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	五、(七)	6,110,076.86	5,213,681.65
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、(八)	300,601,024.36	299,992,343.37
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、(九)	16,615,717.60	16,073,321.35
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、(十)	487,242.86	603,813.02
递延所得税资产	五、(十一)	4,308,211.31	3,685,960.29
其他非流动资产	五、(十二)	3,937,297.03	2,043,452.81
<b>非流动资产合计</b>		332,059,570.02	327,612,572.49
<b>资产总计</b>		831,125,539.28	776,001,844.18
<b>流动负债:</b>			
短期借款	五、(十三)	80,100,000.00	82,600,000.00
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、(十四)	86,391,464.43	72,971,471.83
其中: 应付票据		66,000,000.00	56,000,000.00
应付账款		20,391,464.43	16,971,471.83
预收款项	五、(十五)	1,402,584.35	844,182.61
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、(十六)	2,331,042.22	149,497.71
应交税费	五、(十七)	20,950,498.58	25,692,388.97
其他应付款	五、(十八)	18,218,920.21	18,928,952.21
其中: 应付利息			287,434.76
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	五、(十九)	10,152,632.81	11,051,056.25
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		219,547,142.60	212,237,549.58
<b>非流动负债:</b>			
保险合同准备金			
长期借款	五、(二十)	37,000,000.00	42,000,000.00
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	五、(二十一)	18,239,351.75	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		55,239,351.75	42,000,000.00
<b>负债合计</b>		274,786,494.35	254,237,549.58
<b>所有者权益(或股东权益):</b>			
股本	五、(二十二)	126,887,564.00	125,637,564.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	五、(二十三)	181,881,104.40	173,131,222.32
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、(二十四)	25,338,820.94	25,338,820.94
一般风险准备			
未分配利润	五、(二十五)	222,231,555.59	197,656,687.34
归属于母公司所有者权益合计		556,339,044.93	521,764,294.60
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		556,339,044.93	521,764,294.60
<b>负债和所有者权益总计</b>		831,125,539.28	776,001,844.18

法定代表人: 李贵生 主管会计工作负责人: 柯勇 会计机构负责人: 柯勇

## (二) 母公司资产负债表

单位: 元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产:</b>			

货币资金		74,809,670.36	148,560,875.77
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			
应收账款	十四、(一)	256,955,548.07	192,976,077.31
应收款项融资			
预付款项		63,958,767.02	74,197,060.77
其他应收款	十四、(二)	261,416,436.26	250,115,886.79
其中：应收利息			
应收股利			980,000.00
买入返售金融资产			
存货		99,133,020.82	33,569,897.77
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		2,115,390.07	750,043.14
<b>流动资产合计</b>		<b>758,388,832.60</b>	<b>700,169,841.55</b>
<b>非流动资产：</b>			
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	十四、(三)	23,775,076.86	22,878,681.65
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		7,639,016.94	4,927,974.35
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		1,695,360.25	1,133,739.62
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,970,581.34	3,360,699.79
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>37,080,035.39</b>	<b>32,301,095.41</b>
<b>资产总计</b>		<b>795,468,867.99</b>	<b>732,470,936.96</b>
<b>流动负债：</b>			

短期借款		80,100,000.00	82,600,000.00
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		66,000,000.00	56,000,000.00
应付账款		3,051,133.11	2,528,301.30
预收款项		1,063,250.33	530,759.94
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,723,866.11	5,771.70
应交税费		20,833,459.06	25,362,458.80
其他应付款		17,374,295.03	18,589,568.92
其中：应付利息			153,960.15
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		152,632.81	1,051,056.25
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>190,298,636.45</b>	<b>186,667,916.91</b>
<b>非流动负债：</b>			
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		18,239,351.75	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>18,239,351.75</b>	<b>-</b>
<b>负债合计</b>		<b>208,537,988.20</b>	<b>186,667,916.91</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		126,887,564.00	125,637,564.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		183,861,584.70	175,111,702.62
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		25,338,820.94	25,338,820.94

一般风险准备			
未分配利润		250,842,910.15	219,714,932.49
<b>所有者权益合计</b>		<b>586,930,879.79</b>	<b>545,803,020.05</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>795,468,867.99</b>	<b>732,470,936.96</b>

法定代表人：李贵生

主管会计工作负责人：柯勇

会计机构负责人：柯勇

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	五、(二十六)	120,643,589.60	95,686,331.77
其中：营业收入		120,643,589.60	95,686,331.77
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		108,082,191.41	76,326,704.42
其中：营业成本	五、(二十六)	55,523,113.89	32,940,799.96
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、(二十七)	1,666,209.75	1,629,566.14
销售费用	五、(二十八)	8,743,752.72	6,603,475.05
管理费用	五、(二十九)	15,080,756.89	14,952,316.07
研发费用	五、(三十)	15,865,921.99	10,228,791.38
财务费用	五、(三十一)	7,132,903.76	6,284,541.65
其中：利息费用		6,310,854.84	5,046,652.91
利息收入		-329,617.84	-244,265.42
信用减值损失			
资产减值损失	五、(三十二)	4,069,532.41	3,687,214.17

加：其他收益	五、(三十三)	16,518,040.59	8,411,385.58
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(三十四)	896,395.21	520,266.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		896,395.21	520,266.25
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）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		29,975,833.99	28,291,279.18
加：营业外收入	五、(三十五)	1,518.42	2,980.79
减：营业外支出	五、(三十六)	9,319.50	349,276.47
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		29,968,032.91	27,944,983.50
减：所得税费用	五、(三十七)	5,393,164.66	4,031,300.66
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		24,574,868.25	23,913,682.84
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）			
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		24,574,868.25	23,913,682.84
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)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.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.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		-	
4.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			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 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			
<b>七、综合收益总额</b>		24,574,868.25	23,913,682.84
归属于母公司所有者的综合收益总额		24,574,868.25	23,913,682.84
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		0.20	0.25
（二）稀释每股收益（元/股）		0.20	0.25

法定代表人：李贵生 主管会计工作负责人：柯勇 会计机构负责人：柯勇

#### （四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十四、（四）	116,365,004.47	83,421,759.08
减：营业成本		54,562,418.73	32,766,252.21
税金及附加		1,088,393.80	1,011,313.52
销售费用		7,508,107.34	5,484,855.35
管理费用		9,524,135.46	9,504,296.64
研发费用		13,358,772.39	9,109,628.53
财务费用		5,053,575.11	3,885,874.97
其中：利息费用		4,235,931.34	2,652,510.38
利息收入		-326,870.24	-241,868.33
加：其他收益		14,442,099.59	8,411,385.58
投资收益（损失以“-”号填列）	十四、（五）	896,395.21	520,266.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		896,395.21	520,266.25
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-4,065,877.03	-3,547,374.03
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		36,542,219.41	27,043,815.66
加：营业外收入		592.84	2,644.44
减：营业外支出		9,300.46	299,265.62

三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		36,533,511.79	26,747,194.48
减：所得税费用		5,405,534.13	4,063,211.87
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		31,127,977.66	22,683,982.61
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
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. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 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		-	
4. 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		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		31,127,977.66	22,683,982.61
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：李贵生

主管会计工作负责人：柯勇

会计机构负责人：柯勇

#### （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		69,517,999.96	59,129,177.66
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		10,734,245.40	6,721,385.58
收到其他与经营活动有关的现金	五、(三十八) 1	62,926,851.03	45,743,513.25
<b>经营活动现金流入小计</b>		143,179,096.39	111,594,076.49
购买商品、接受劳务支付的现金		139,144,325.17	108,935,446.15
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		19,486,865.56	14,393,314.43
支付的各项税费		20,421,910.98	27,582,215.14
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十八) 2	14,590,535.34	30,842,687.99
<b>经营活动现金流出小计</b>		193,643,637.05	181,753,663.71
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-50,464,540.66	-70,159,587.22
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		980,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			4,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		980,000.00	4,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,368,549.34	27,498,693.09
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		10,368,549.34	27,498,693.09
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-9,388,549.34	-27,494,193.09

<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		10,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		44,000,000.00	67,890,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、（三十八）3	20,285,483.33	
<b>筹资活动现金流入小计</b>		74,285,483.33	67,890,000.00
偿还债务支付的现金		35,614,282.30	70,426,780.48
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,202,534.13	5,237,020.60
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、（三十八）4	21,978,775.00	2,364,505.33
<b>筹资活动现金流出小计</b>		62,795,591.43	78,028,306.41
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		11,489,891.90	-10,138,306.41
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-4,061.80	726.78
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-48,367,259.90	-107,791,359.94
加：期初现金及现金等价物余额		57,738,056.45	192,653,751.07
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		9,370,796.55	84,862,391.13

法定代表人：李贵生 主管会计工作负责人：柯勇 会计机构负责人：柯勇

#### （六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		63,528,416.28	48,995,046.15
收到的税费返还		8,658,304.40	6,721,385.58
收到其他与经营活动有关的现金		62,711,325.79	50,512,134.70
<b>经营活动现金流入小计</b>		134,898,046.47	106,228,566.43
购买商品、接受劳务支付的现金		139,071,428.97	109,338,865.43
支付给职工以及为职工支付的现金		14,209,823.23	10,645,948.62
支付的各项税费		19,577,442.67	24,864,430.21
支付其他与经营活动有关的现金		25,194,743.44	62,363,642.55
<b>经营活动现金流出小计</b>		198,053,438.31	207,212,866.81
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-63,155,391.84	-100,984,320.38
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		980,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			4,500.00

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		980,000.00	4,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,270,041.78	2,705,070.50
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		5,270,041.78	2,705,070.50
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-4,290,041.78	-2,700,570.50
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		10,000,000.00	
取得借款收到的现金		44,000,000.00	67,890,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		20,285,483.33	
<b>筹资活动现金流入小计</b>		74,285,483.33	67,890,000.00
偿还债务支付的现金		30,614,282.30	66,426,780.48
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,994,136.02	2,688,868.91
支付其他与筹资活动有关的现金		21,978,775.00	2,364,505.33
<b>筹资活动现金流出小计</b>		55,587,193.32	71,480,154.72
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		18,698,290.01	-3,590,154.72
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-4,061.80	726.78
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-48,751,205.41	-107,274,318.82
加：期初现金及现金等价物余额		57,560,875.77	192,065,601.37
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		8,809,670.36	84,791,282.55

法定代表人：李贵生

主管会计工作负责人：柯勇

会计机构负责人：柯勇

## 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。

### 二、 报表项目注释

## 财务报表附注

(以下金额单位若未特别注明均为人民币元)

#### 一、 公司基本情况

##### (一) 公司概况

智恒科技股份有限公司（以下简称本公司）由福建智恒电子新技术有限公司整体变更

设立，于2015年8月27日在福州市工商行政管理局完成变更登记，并于2017年2月16日在福州市市场监督管理局领取了统一社会信用代码为91350100751391129R的《营业执照》。

公司注册资本：人民币126,887,564.00元。

公司注册地址：福州市台江区达道路68号华兴广场五楼3区23号。

公司成立日期：2003年07月16日。

经营范围：物联网工程和技术研究和试验发展；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；数据处理和存储服务；互联网接入及信息分析服务；地理信息系统工程设计、施工；管道工程建筑；污水处理及其再生利用；环境保护监测；生态资源监测；水环境保护咨询服务；节水管理与技术咨询服务；水污染治理；大气污染治理；城市排水设施管理服务；电子与智能化工程专业承包相应资质等级承包工程范围的工程施工；电子新产品研究、开发、销售；软件的研究、开发、销售；安装及调试；水表的研发、生产（另设分支机构经营）、销售；自营和代理各类商品及技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

(二)本财务报告经本公司董事会于2019年8月26日决议批准报出。

(三)合并财务报表范围参见本附注七、（一）“在子公司中的权益”。

## 二、财务报表的编制基础

### （一）编制基础

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

### （二）持续经营

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

## 三、重要会计政策及会计估计

### （一）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务

状况、经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

## (二) 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

## (三) 营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期。

## (四) 记账本位币

本公司以人民币作为记账本位币。

## (五) 合并财务报表的编制方法

### 1. 合并报表编制范围

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

### 2. 合并程序

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

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

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### (1) 增加子公司以及业务

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数；编制利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并

当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表；同时应当对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

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

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

## （2）处置子公司以及业务

### A. 一般处理方法

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

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

合收益除外。

#### B. 分步处置股权至丧失控制权

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

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

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

#### (3) 购买子公司少数股权

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

#### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

#### (六) 现金及现金等价物的确定标准

公司在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知

现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。受到限制的银行存款，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

## (七) 应收款项

### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

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

### 2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

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

#### 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	3	3
1至2年 (含2年)	10	10
2至3年 (含3年)	20	20
3至4年 (含4年)	50	50
4至5年 (含5年)	80	80
5年以上	100	100

### 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

## (八) 存货

### 1. 存货的分类

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

### 2. 存货取得和发出的计价方法

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。应计入

存货成本的借款费用，按照《企业会计准则第17号——借款费用》处理。投资者投入存货的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

发出存货的计价方法：采用月加权平均法核算。

### 3. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 4. 低值易耗品及包装物的摊销方法

采用“一次摊销法”核算。

### 5. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备计提方法

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

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

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

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

## (九) 长期股权投资

### 1. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意，当且仅当

相关活动的决策要求集体控制该安排的参与方一致同意时，才形成共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。对外投资符合下列情况时，一般确定为对投资单位具有重大影响：①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位财务和经营政策的制定过程；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。直接或通过子公司间接拥有被投资企业20%以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响。

## 2. 初始投资成本确定

### (1) 企业合并形成的长期股权投资

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

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

和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

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

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

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

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

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

### 3. 后续计量和损益确认方法

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

(2) 权益法核算：对被投资单位共同控制或重大影响的长期股权投资，除对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，公司按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益外，采用权益法核算。采用权益法核算时，公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；公司对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应

当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整，并且将与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。如果被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

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

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

## (十) 固定资产

### 1. 确认条件

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

### 2. 折旧方法

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

公司于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

### 3. 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司租赁资产符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁固定资产：

(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；

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

(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的75%以上；

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

(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

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

#### (十一) 在建工程

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

#### (十二) 借款费用

##### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件，开始资本化：

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

(2) 借款费用已发生；

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

## 2. 借款费用资本化的期间

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

## 3. 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

## (十三) 无形资产

### 1. 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产按实际成本计量。外购的无形资产，其成本包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。采用分期付款购买无形资产，购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实际上具有融资性质的，无形资产的成

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

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

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

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

## 2. 内部研究开发支出会计政策

研究开发项目研究阶段支出与开发阶段支出的划分标准：研究阶段支出指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查所发生的支出；开发阶段支出是指在进行商业性生产和或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等所发生的支出。

公司内部自行开发的无形资产，在研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发项目开发阶段的支出，只有同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市

场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

对于以前期间已经费用化的开发阶段的支出不再调整。

#### (十四) 长期资产减值

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

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## (十五) 长期待摊费用

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

## (十六) 职工薪酬

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

### 1. 短期薪酬的会计处理方法

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

### 2. 离职后福利的会计处理方法

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

#### (1) 设定提存计划

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

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

#### (2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职

工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

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

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

C. 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

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

### 3. 辞退福利的会计处理方法

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

### 4. 其他长期职工福利的会计处理方法

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

## (十七) 预计负债

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

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

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

## （十八）收入

### 1. 销售商品

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

### 2. 提供劳务

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

在资产负债表日提供劳务交易的结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

### 3. 让渡资产使用权

提供资金的利息收入，按照他人使用公司货币资金的时间和实际利率计算确定；他人使用公司非现金资产，发生的使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算

确定。让渡资产使用权收入应同时满足下列条件的，予以确认：

- (1) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 收入的金额能够可靠地计量。

#### (十九) 政府补助

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

##### 1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

##### 2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

#### (二十) 递延所得税资产/递延所得税负债

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

##### 1. 递延所得税资产的确认

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

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

未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

## 2. 递延所得税负债的确认

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

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

## (二十一) 重要会计政策和会计估计的变更

### 1. 重要会计政策变更

本报告期内公司未发生重要的会计政策变更。

### 2. 重要会计估计变更

本报告期内公司未发生重要的会计估计变更。

## 四、税项

### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	6%、13%、16%
城市维护建设税	应交流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	12.5%、25%、15%
教育费附加	应交流转税额	5%

### (二) 税收优惠

#### 1. 增值税

根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号）

的规定，本公司销售自行开发生产的软件产品，按16%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

## 2. 企业所得税

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

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

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

## 五、合并财务报表项目注释

### (一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	222,076.33	121,634.43
银行存款	9,148,720.22	57,616,422.02
其他货币资金	66,892,427.14	91,891,275.00
合计	76,263,223.69	149,629,331.45
其中：存放在境外的款项总额		

注：货币资金期末余额中，除其他货币资金66,892,427.14元因作为保证金被冻结而存在使用限制外，其余不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在收回风险的款项

### (二) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	251,503,389.09	188,424,047.07
合计	251,503,389.09	188,424,047.07

## 1. 应收票据

### (1) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

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

## 2. 应收账款

### (1) 应收账款分类披露

项目	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	273,885,179.63	98.49	23,092,649.34	8.43	250,792,530.29
其中：账龄组合	174,634,941.70	62.80	23,092,649.34	13.22	151,542,292.36
关联方组合	99,250,237.93	35.69	-	-	99,250,237.93
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	4,186,254.00	1.51	3,475,395.20	83.02	710,858.80
合计	278,071,433.63	100.00	26,568,044.54	9.55	251,503,389.09

续表：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	206,817,942.71	98.02	19,104,754.44	9.24	187,713,188.27
其中：账龄组合	164,712,203.04	78.06	19,104,754.44	11.60	145,607,448.60
关联方组合	42,105,739.67	19.96			42,105,739.67
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	4,186,254.00	1.98	3,475,395.20	83.02	710,858.80

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
合计	211,004,196.71	100.00	22,580,149.64	10.70	188,424,047.07

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	87,166,778.47	2,630,003.35	3.00
1至2年(含2年)	50,754,250.33	5,075,425.03	10.00
2至3年(含3年)	16,303,842.95	3,260,768.59	20.00
3至4年(含4年)	15,753,987.30	7,876,993.65	50.00
4至5年(含5年)	2,033,119.65	1,626,495.72	80.00
5年以上	2,622,963.00	2,622,963.00	100.00
合计	174,634,941.70	23,092,649.34	13.22

(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3,987,894.90元；本期收回或转回坏账准备金额0元。

(3) 本期无实际核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备期末余额
南昌水业集团福兴能源管控有限公司	96,741,307.24	38.47	
上饶市碧水贸易有限公司	23,973,012.00	9.53	1,942,070.40
福建省鸿创建筑工程有限公司	14,582,758.00	5.80	437,482.74
福州市水务工程有限责任公司	12,083,139.20	4.80	996,069.72
河北巨灵仪表制造有限公司	5,379,719.40	2.14	161,391.58
合计	152,759,935.84	60.74	3,537,014.44

(5) 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

(三) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内(含1年)	54,188,653.54	99.14	64,418,428.79	99.08
1至2年(含2年)	94,093.00	0.17	220,063.50	0.34
2至3年(含3年)	25,569.00	0.05	24,193.00	0.04
3年以上	349,649.60	0.64	349,649.60	0.54
合计	54,657,965.14	100.00	65,012,334.89	100.00

注：期末无账龄超过1年且金额重要的预付款项。

## 2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款合计数的比例(%)
福建龙盛智能电子科技有限公司	51,257,210.30	93.78
福建海西智慧建设教育服务有限公司	840,267.00	1.54
福建卓盛创想信息咨询有限公司	493,000.00	0.90
福州中福水表有限公司	344,908.40	0.63
福州冠维实业有限公司	208,500.00	0.38
合计	53,143,885.70	97.23

## (四) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		980,000.00
其他应收款	3,432,055.64	1,368,091.63
合计	3,432,055.64	2,348,091.63

### 1. 应收股利

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

### 2. 其他应收款

#### (1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,737,406.69	100.00	305,351.05	8.17	3,432,055.64
其中：账龄组合	3,737,406.69	100.00	305,351.05	8.17	3,432,055.64
关联方组合					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	3,737,406.69	100.00	305,351.05	8.17	3,432,055.64

续表：

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

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	2,898,055.44	76,242.18	3.00
1至2年(含2年)	270,272.03	22,027.20	10.00
2至3年(含3年)	372,014.01	79,402.80	20.00
3至4年(含4年)	106,995.00	53,497.50	50.00
4至5年(含5年)	79,444.21	35,555.37	80.00
5年以上	10,626.00	38,626.00	100.00
合计	3,737,406.69	305,351.05	8.17

(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	2,371,850.00	713,755.00
押金	335,415.00	332,415.00
员工备用金及代垫款等	1,030,141.69	545,635.17
合计	3,737,406.69	1,591,805.17

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额81,637.51元；本期收回或转回的坏账准备金额0元。

(4) 本期实际核销的其他应收款情况

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	
合计	

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
远东国际租赁有限公司	供应商保证金	750,000.00	1年以内	21.85	22,500.00
远东宏信(天津)融资租赁有限公司	供应商保证金	750,000.00	1年以内	21.85	22,500.00
世普康(厦门)环保科技有限公司	供应商保证金	354,881.60	1年以内	10.34	10,646.45
浙江安吉水务有限公司	客户履约保证金	200,000.00	2-3年	5.83	40,000.00
陈家琳	员工备用金	140,000.00	1年以内	4.08	4,200.00
合计		2,194,881.60		63.95	99,846.45

(6) 本期无涉及政府补助的应收款项。

(7) 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(8) 本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

(五) 存货

1. 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	997,559.56		997,559.56	337,738.03		337,738.03
库存商品	967,367.12		967,367.12	1,977,516.37		1,977,516.37

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
发出商品	97,629,193.95		97,629,193.95	31,872,752.34		31,872,752.34
委托代销商品	817.41		817.41	817.41		817.41
合计	99,594,938.04		99,594,938.04	34,188,824.15		34,188,824.15

2. 存货期末余额中不含借款费用资本化金额。

3. 期末无建造合同形成的已完工未结算资产。

#### (六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	13,614,397.66	8,786,642.5
多缴所得税		
合计	13,614,397.66	8,786,642.50

#### (七) 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额	
		追加 投资	减少 投资	权益法下确认的 投资损益	其他综 合收益 调整	其他权 益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
南昌水业集团福兴 能源管控有限公司	5,097,440.36			1,012,636.50							6,110,076.86	
ZH TECHNOLOGIES INTERNATIONALS PTE.LTD	116,241.29			-116,241.29								
小计	5,213,681.65			896,395.21							6,110,076.86	
合计	5,213,681.65			896,395.21							6,110,076.86	

#### (八) 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	300,601,024.36	299,992,343.37
固定资产清理		
合计	300,601,024.36	299,992,343.37

#### 1. 固定资产

##### (1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	292,072,562.44	3,809,929.19	4,067,895.26	16,502,871.71	316,453,258.60
2. 本期增加金额	5,630,985.30	3,247,309.86	48,845.69	450,150.54	9,377,291.39
(1) 购置	-	3,247,309.86	48,845.69	450,150.54	3,746,306.09
(2) 在建工程转入	5,630,985.30	-	-	-	5,630,985.30
(3) 企业合并增加	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	585,773.55	-	3,166,705.97	3,752,479.52
(1) 处置或报废	-	585,773.55	-	3,166,705.97	3,752,479.52
(2) 转入在建工程					
(3) 处置子公司					
4. 期末余额	297,703,547.74	6,471,465.50	4,116,740.95	13,786,316.28	322,078,070.47
二、累计折旧					
1. 期初余额	7,890,283.15	1,367,162.89	2,503,465.62	4,700,003.57	16,460,915.23
2. 本期增加金额	3,475,069.02	336,500.63	284,648.98	1,529,280.43	5,625,499.06
(1) 计提	3,475,069.02	336,500.63	284,648.98	1,529,280.43	5,625,499.06
3. 本期减少金额	-	24,407.23	-	584,960.95	609,368.18
(1) 处置或报废	-	24,407.23	-	584,960.95	609,368.18
(2) 转入在建工程					
(3) 处置子公司					
4. 期末余额	11,365,352.17	1,679,256.29	2,788,114.60	5,644,323.05	21,477,046.11
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 处置子公司					
4. 期末余额					

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
四、账面价值					
1. 期末账面价值	286,338,195.57	4,792,209.21	1,328,626.35	8,141,993.23	300,601,024.36
2. 期初账面价值	284,182,279.29	2,442,766.30	1,564,429.64	11,802,868.14	299,992,343.37

(2) 期末无暂时闲置的固定资产。

(3) 期末无通过融资租赁租入的固定资产。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

项目	期末账面价值
房屋及建筑物-智恒科技园一期	54,972,899.37
房屋及建筑物-水厂	10,197,342.22
机器设备	790,172.65
合计	65,960,414.24

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

(九) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	软件	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	17,454,147.26		1,908,252.19	19,362,399.45
2. 本期增加金额		200,000.00	644,882.00	844,882.00
(1) 购置		200,000.00	644,882.00	844,882.00
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 处置子公司				
4. 期末余额	17,454,147.26	200,000.00	2,553,134.19	20,207,281.45
二、累计摊销				
1. 期初余额	2,951,355.23		337,722.87	3,289,078.10

项目	土地使用权	专利权	软件	合计
2. 本期增加金额	189,166.86	3,333.34	109,985.55	302,485.75
(1) 计提	189,166.86	3,333.34	109,985.55	302,485.75
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 处置子公司				
4. 期末余额	3,140,522.09	3,333.34	447,708.42	3,591,563.85
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 处置子公司				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	14,313,625.17	196,666.66	2,105,425.77	16,615,717.60
2. 期初账面价值	14,502,792.03	-	1,570,529.32	16,073,321.35

2. 本期末无通过公司内部研发形成的无形资产。

3. 本期末无未办妥产权证书的土地使用权。

#### (十) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修及改造工程	603,813.02		116,570.16		487,242.86
合计	603,813.02		116,570.16		487,242.86

#### (十一) 递延所得税资产

##### 1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	26,873,395.59	4,056,790.15	22,803,863.18	3,445,994.75
税法规定可予以以后年度弥补的亏损引起的可抵扣暂时性差异	253,886.32	63,471.58	253,886.32	63,471.58

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
合并抵消未实现毛利	784,198.48	187,949.58	738,376.01	176,493.96
合计	27,911,480.39	4,308,211.31	23,796,125.51	3,685,960.29

## 2. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	23,472,000.58	17,384,057.30
合计	23,472,000.58	17,384,057.30

## 3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末金额	期初余额	备注
2019年	-	498,768.66	2014年可抵扣亏损
2020年	930,967.47	930,967.47	2015年可抵扣亏损
2021年	2,828,932.04	2,828,932.04	2016年可抵扣亏损
2022年	3,328,174.56	3,328,174.56	2017年可抵扣亏损
2023年	9,797,214.57	9,797,214.57	2018年可抵扣亏损
2024年	6,586,711.94	-	2019年可抵扣亏损
合计	23,472,000.58	17,384,057.30	/

## (十二) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付工程及设备款	3,937,297.03	2,043,452.81
合计	3,937,297.03	2,043,452.81

## (十三) 短期借款

### 1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证借款	80,100,000.00	82,600,000.00
合计	80,100,000.00	82,600,000.00

### 2. 期末无逾期未偿还的短期借款。

注1：期末保证借款2,000万元：由福州市融资担保有限责任公司、子公司福建智恒软件科技有限公司、自然人李贵生、蔡秀英提供连带责任保证担保，智恒科技向福建海峡银

行股份有限公司福州科技支行取得的人民币流动资金借款；

注2：期末保证借款1,150万元：由自然人李贵生、李骁韬、刘银生提供连带责任保证担保，智恒科技向厦门国际银行福建自贸试验区福州分行取得的人民币流动资金借款；

注3：期末保证借款260万元：由自然人刘银生、范香妹各自以其名下的一套房产作为抵押物，由自然人李贵生、李骁韬、刘银生提供连带责任保证担保，向厦门国际银行福建自贸试验区福州分行取得的人民币流动资金借款；

注4：期末保证借款1,700万元：由子公司福建智恒软件科技有限公司、自然人李贵生、李骁韬提供连带责任保证担保，智恒科技向中国光大银行福州分行取得的人民币流动资金借款；

注5：期末保证借款1,000万元：由子公司福建智恒软件科技有限公司、自然人李贵生、李骁韬提供连带责任保证担保，智恒科技向中国光大银行福州分行取得的人民币流动资金借款；

注6：期末保证借款950万元：由子公司福建智恒软件科技有限公司、自然人李贵生、李骁韬提供连带责任保证担保，智恒科技向中国光大银行福州分行取得的人民币流动资金借款。

注6：期末应收账款保理借款950万元：由自然人李贵生、蔡秀英、李骁韬、刘欣提供连带责任保证担保，智恒科技向福建华兴海峡融资租赁有限责任公司取得的人民币应收账款保理借款。

#### (十四) 应付票据及应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付票据	66,000,000.00	56,000,000.00
应付账款	20,391,464.43	16,971,471.83
合计	86,391,464.43	72,971,471.83

##### 1. 应付票据

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	66,000,000.00	56,000,000.00

种 类	期末余额	期初余额
合 计	66,000,000.00	56,000,000.00

## 2. 应付账款

### (1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
采购货款或劳务款	3,274,547.12	2,761,008.12
设备及工程款	17,116,917.31	14,210,463.71
合计	20,391,464.43	16,971,471.83

### (2) 账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
福建省添美装饰设计工程有限公司	11,412,448.95	工程未决算
福建华腾建设工程有限公司	4,000,000.00	工程未决算
合计	15,412,448.95	

## (十五) 预收账款

### 1. 预收账款列示

项目	期末余额	期初余额
销售货物或劳务款	1,402,584.35	844,182.61
合计	1,402,584.35	844,182.61

### 2. 期末无账龄超过1年的重要预收款项。

## (十六) 应付职工薪酬

### 1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	149,497.71	21,500,983.35	19,319,438.84	2,331,042.22
二、离职后福利-设定提存计划		1,305,282.16	1,305,282.16	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	149,497.71	22,806,265.51	20,624,721.00	2,331,042.22

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

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 工资、奖金、津贴和补贴	137,748.07	18,840,553.88	16,658,885.41	2,319,416.54
2. 职工福利费		1,365,403.22	1,365,403.22	
3. 社会保险费		734,551.92	734,551.92	
其中：医疗保险费		626,497.70	626,497.70	
工伤保险费		53,429.07	53,429.07	
生育保险费		46,412.99	46,412.99	
4. 住房公积金		493,038.00	493,038.00	
5. 工会经费和职工教育经费	11,749.64	67,436.33	67,560.29	11,625.68
6. 短期带薪缺勤				
7. 短期利润分享计划				
合计	149,497.71	21,500,983.35	19,319,438.84	2,331,042.22

### 3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 基本养老保险		1,268,784.40	1,268,784.40	
2. 失业保险费		36,497.76	36,497.76	
3. 企业年金缴费				
合计		1,305,282.16	1,305,282.16	

### (十七) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	585,680.85	9,692,676.34
企业所得税	20,051,963.20	15,165,813.27
个人所得税	31,005.04	28,120.23
城市维护建设税	40,997.66	297,427.83
教育费附加	29,284.05	212,448.46
防洪费	111,736.70	180,473.58
房产税	88,205.78	89,558.96
土地使用税	6,268.00	7,835.00
印花税	5,357.30	18,035.30

项目	期末余额	期初余额
合计	20,950,498.58	25,692,388.97

### (十八) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		287,434.76
应付股利		
其他应付款	18,218,920.21	18,641,517.45
合计	18,218,920.21	18,928,952.21

#### 1. 应付利息

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		133,474.61
企业债券利息		
短期借款应付利息		153,960.15
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
其中：工具1		
工具2		
合计		287,434.76

#### 2. 其他应付款

##### (1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
往来款	3,186,253.11	1,711,437.19
押金及暂收款	915,590.66	841,044.23
预提费用	14,117,076.44	16,089,036.03
合计	18,218,920.21	18,641,517.45

##### (2) 账龄超过1年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
账龄超过1年的业务提成	5,790,970.12	销售款未回，业务提成未支付
上海冠龙阀门机械有限公司	600,000.00	保证金未退还
傅素媚	450,000.00	关联方往来款
福建通瑞税务师事务所有限公司	383,140.00	顾问费未结算

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
合计	7,224,110.12	

(十九) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	10,000,000.00	10,000,000.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款	152,632.81	1,051,056.25
合计	10,152,632.81	11,051,056.25

(二十) 长期借款

1. 长期借款分类

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	37,000,000.00	42,000,000.00
合计	37,000,000.00	42,000,000.00

2. 期末无逾期未偿还的长期借款。

注：期末抵押借款4,700万元系子公司福建智恒软件科技有限公司以其在建工程与土地作为抵押物，本公司、自然人李贵生、李骁韬提供连带责任保证担保向中国光大银行福州分行取得的人民币固定资产暨项目融资借款，其中一年内到期金额1,000万元已重分类至一年内到期的非流动负债。

(二十一) 长期应付款

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	18,239,351.75	
专项应付款		
合计	18,239,351.75	

1. 长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	18,239,351.75	
合计	18,239,351.75	

(二十二) 股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	125,637,564.00	1,250,000.00					126,887,564.00

注：2019年3月，公司收到福建旭日东升投资管理有限公司投资款确认了股本1,250,000.00元。

### (二十三) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	173,128,733.57	8,750,000.00	117.92	181,878,615.65
其他资本公积	2,488.75			2,488.75
合计	173,131,222.32	8,750,000.00	117.92	181,881,104.40

注：本期资本公积（股本溢价）增加系收到福建旭日东升投资管理有限公司投资款产生的股本溢价款8,750,000.00元，以及冲减定向增发登记服务费117.92元。

### (二十四) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	25,338,820.94			25,338,820.94
合计	25,338,820.94			25,338,820.94

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

### (二十五) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	197,656,687.34	130,602,335.66
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	197,656,687.34	130,602,335.66
加：本期归属于母公司所有者的净利润	24,574,868.25	80,555,535.99
减：提取法定盈余公积		8,668,970.31
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		4,832,214.00
转作股本的普通股股利		

项目	本期	上期
期末未分配利润	222,231,555.59	197,656,687.34

(二十六) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	113,638,687.38	49,710,411.87	93,892,951.91	31,308,393.13
其他业务	7,004,902.22	5,812,702.02	1,793,379.86	1,632,406.83
合计	120,643,589.60	55,523,113.89	95,686,331.77	32,940,799.96

(二十七) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	549,152.14	594,069.76
教育费附加	392,251.56	442,004.68
防洪费	111,736.70	88,608.54
房产税	527,519.35	423,548.12
土地使用税	37,608.00	47,010.00
印花税	47,942.00	34,325.04
其他		
合计	1,666,209.75	1,629,566.14

(二十八) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,811,551.04	2,746,255.70
广告宣传费	37,948.04	183,380.75
市场推广费	2,926,865.43	2,890,145.14
差旅费	557,425.35	499,347.38
运费	55,040.08	48,016.25
售后费用	331,861.45	229,758.83
招待费		6,571.00
强检费	2,320.75	
其他	20,740.58	
合计	8,743,752.72	6,603,475.05

### (二十九) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,353,527.73	5,446,054.44
折旧费	3,479,442.88	4,017,661.05
长期待摊费用摊销	116,570.16	6,665.56
无形资产摊销	288,821.95	240,216.98
办公费	920,566.11	655,080.25
业务招待费	648,759.99	1,227,975.39
咨询服务费	1,044,320.09	673,729.56
物业水电绿化费	1,218,548.47	1,514,585.31
差旅费	319.00	1,422.20
车辆费用	371,945.48	364,408.17
修理费	19,430.96	21,202.17
租赁费	123,256.42	180,000.00
企业宣传费	321,989.45	396,514.86
其他	173,258.20	206,800.13
合计	15,080,756.89	14,952,316.07

### (三十) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,732,492.08	7,357,711.07
材料费	420,555.77	386,380.39
委托研发费用	3,380,575.96	2,019,668.33
折旧费	1,120,135.62	199,405.33
其他	212,162.56	265,626.26
合计	15,865,921.99	10,228,791.38

### (三十一) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	6,310,854.84	5,046,652.91
利息收入	-329,617.84	-244,265.42

项目	本期发生额	上期发生额
汇兑损益	4,061.80	-726.78
金融机构手续费	1,147,604.96	1,482,880.94
担保费		
合计	7,132,903.76	6,284,541.65

### (三十二) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	4,069,532.41	3,687,214.17
合计	4,069,532.41	3,687,214.17

### (三十三) 其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
增值税退税补贴收入	10,728,304.40	6,721,385.58	与收益相关
收到财政局的优秀人才补贴		60,000.00	与收益相关
收到财政局拨付企业认定奖金		650,000.00	与收益相关
福州市院士专家工作站建站补助经费		300,000.00	与收益相关
2017年互联网经济新增奖励金		500,000.00	与收益相关
2017年第二季度正向激励奖励金		150,000.00	与收益相关
2016年区级纳税贡献奖励金		30,000.00	与收益相关
台江团委团费补助金	1,020.00		与收益相关
福州市劳动就业管理中心2017年度失业保险稳岗补贴	35,435.57		与收益相关
台江区发改局福建省数字经济发展物联网企业技术创新中心专项补助	5,000,000.00		与收益相关
第二十五届省级企业技术中心市级奖励金	700,000.00		与收益相关
2018年下达非公企业和社会组织党建工作经费	24,339.62		与收益相关
2016年、2017年专利奖励金	23,000.00		与收益相关
失业保险基金管理 稳岗就业补贴	5,941.00		与收益相关
合计	16,518,040.59	8,411,385.58	

### (三十四) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	896,395.21	520,266.25
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他		
合计	896,395.21	520,266.25

### (三十五) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得合计			
其中：固定资产毁损报废利得			
政府补助			
其他	1,518.42	2,980.79	1,518.42
合计	1,518.42	2,980.79	1,518.42

### (三十六) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失合计		293,961.65	
其中：固定资产毁损报废损失		293,961.65	
罚款、滞纳金			
对外捐赠、赞助		50,000.00	
其他	9,319.50	5,314.82	9,319.50
合计	9,319.50	349,276.47	9,319.50

### (三十七) 所得税费用

#### 1. 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	6,015,415.68	4,596,881.58

项目	本期发生额	上期发生额
递延所得税调整	-622,251.02	-565,580.92
合计	5,393,164.66	4,031,300.66

## 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	29,968,032.91
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,916,305.17
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-134,459.28
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	74,201.29
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,537,117.48
税率调整导致递延所得税资产/负债余额的变化	
税法规定的额外可扣除费用	
所得税费用	5,393,164.66

## (三十八) 现金流量表项目

### 1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到经营性往来款	56,223,477.09	42,993,014.64
收到保证金、押金	229,000.00	572,500.00
收到存款利息	328,276.84	245,320.15
收到补贴款	5,789,455.57	1,690,000.00
收到代收代付款	7,500.00	26,030.33
收回员工备用金借款	301,196.18	216,648.13
其他	47,945.35	
合计	62,926,851.03	45,743,513.25

### 2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付保证金、押金	420,295.00	698,300.00

项目	本期发生额	上期发生额
支付经营性往来款	875,661.60	21,453,184.69
银行手续费等	653,752.66	29,166.94
销售费用、管理费用、研发费用	12,002,207.53	7,942,333.66
支付代收代付款	62,077.54	155,323.70
支付员工备用金借款	568,019.00	514,379.00
其他	8,522.01	50,000.00
合计	14,590,535.34	30,842,687.99

### 3. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到票据贴现款	20,285,483.33	
合计	20,285,483.33	

### 4. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
归还非金融机构借款		
支付汇票保证金	21,000,000.00	
支付融资费用	978,775.00	2,364,505.33
合计	21,978,775.00	2,364,505.33

## (三十九) 现金流量表补充资料

### 1. 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	24,574,868.25	23,913,682.84
加：资产减值准备	4,069,532.41	3,687,214.17
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,625,499.06	4,473,289.75
无形资产摊销	302,485.75	240,216.98
长期待摊费用摊销	116,570.16	6,665.56
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）		-4,500.00
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）		

补充资料	本期发生额	上期发生额
财务费用（收益以“-”号填列）	7,429,593.23	5,045,926.13
投资损失（收益以“-”号填列）	-896,395.21	-520,266.25
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-622,251.02	-565,580.92
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）	-64,098,135.88	-29,177,898.49
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-17,338,254.23	-131,594,461.23
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-9,628,053.18	54,336,124.24
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-50,464,540.66	-70,159,587.22
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	9,370,796.55	84,862,391.13
减：现金的期初余额	57,738,056.45	192,653,751.07
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	-48,367,259.90	-107,791,359.94

## 2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	9,370,796.55	57,738,056.45
其中：库存现金	222,076.33	121,634.43
可随时用于支付的银行存款	9,148,720.22	57,616,422.02
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		

项目	期末余额	期初余额
三、期末现金及现金等价物余额	9,370,796.55	57,738,056.45
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

#### (四十) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	66,892,427.14	注1
固定资产	286,338,195.57	注2
无形资产	14,313,625.17	注2
合计	367,544,247.88	

注1：期末其他货币资金66,892,427.14元因作为保证金被冻结，使用存在限制。

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

## 六、合并范围的变更

(一) 本年度无非同一控制下企业合并。

(二) 本年度无同一控制下企业合并。

(三) 本年度无反向购买。

(四) 本年度无处置子公司。

## 七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

### 1. 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
福建智恒软件科技有限公司	福州市	福州市	研发	100.00		购买
南平市建阳区智恒电子有限公司	南平市	南平市	生产、研发	100.00		设立
福建智恒优水科技有限公司	福州市	福州市	提供服务	100.00		设立
福建智恒环境工程科技有限公司	福州市	福州市	工程建设	100.00		设立

### 2. 公司无非全资子公司

(二) 在合营企业或联营企业中的权益

1. 本公司无合营企业。

2. 本公司重要联营企业情况

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

3. 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	142,224,520.87	93,447,825.48
非流动资产	1,440,586.95	1,353,972.31
资产合计	143,665,107.82	94,801,797.79
流动负债	124,759,186.97	77,962,482.04
非流动负债		
负债合计	124,759,186.97	77,962,482.04
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	18,905,920.85	16,839,315.75
按持股比例计算的净资产份额	9,263,901.22	8,251,264.72
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润	-3,153,824.36	-3,153,824.36
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	6,110,076.86	5,097,440.36
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	71,186,595.21	44,821,138.05
净利润	2,066,605.10	1,061,767.85
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	2,066,605.10	1,061,767.85

本年度收到的来自联营企业的股利	980,000.00	980,000.00
-----------------	------------	------------

## 八、关联方及关联交易

### (一) 本公司的实际控制人情况

本公司实际控制人为自然人李贵生和李晓韬，两者为父子关系。

### (二) 本企业的子公司情况

本公司的子公司情况参见本附注七、(一)“在子公司中的权益”。

### (三) 本企业的合营和联营企业的情况

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

### (四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
福建金钥匙绿色农业扶贫发展股份有限公司	受同一控制人控制
傅素媚	股东
蔡秀英	与实际控制人关系密切的自然人
刘欣	与实际控制人关系密切的自然人
刘银生	与实际控制人关系密切的自然人
柯勇、黄燕玲	高级管理人员及其配偶

### (五) 关联交易情况

#### 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

##### 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
南昌水业集团福兴能源管控有限公司	产品销售、提供劳务	67,138,531.68	44,461,773.37
福建金钥匙绿色农业扶贫发展股份有限公司	物业水电服务	9,287.22	

#### 2. 关联方租赁情况

##### 本公司作为出租方

关联方	租赁资产种类	本期确认租赁收益	上期确认租赁收益
福建金钥匙绿色农业扶贫发展股份有限公司	办公楼	27,397.83	16,265.34
福建金钥匙绿色农业扶贫发展股份有限公司	厂房	60,275.22	
福建金钥匙绿色农业扶贫发展股份有限公司	设备	47,169.66	

### 3. 关联方担保情况

#### (1) 本公司作为担保方

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

#### (2) 本公司作为被担保方

担保方	被担保方	借款银行	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
李贵生	智恒软件	光大银行	4,700.00万元	2017-1-11	2023-1-10	否
李晓韬	智恒软件	光大银行	4,700.00万元	2017-1-11	2023-1-10	否
李贵生	智恒科技	光大银行	1,700.00万元	2018-12-12	2019-12-11	否
			1,000.00万元	2018-12-17	2019-12-16	否
			950.00万元	2018-12-28	2019-12-27	否
李晓韬	智恒科技	光大银行	1,700.00万元	2018-12-12	2019-12-11	否
			1,000.00万元	2018-12-17	2019-12-16	否
			950.00万元	2018-12-28	2019-12-27	否
李贵生、蔡秀英	智恒科技	海峡银行	1,200.00万元	2018-6-29	2019-6-29	是
			2,000.00万元	2018-10-19	2019-10-19	否
李晓韬、刘欣	智恒科技	海峡银行	1,200.00万元	2018-6-29	2019-6-29	是
柯勇、黄燕玲	智恒科技	海峡银行	1,200.00万元	2018-6-29	2019-6-29	是
傅素媚	智恒科技	海峡银行	1,200.00万元	2018-6-29	2019-6-29	是
刘银生	智恒科技	海峡银行	400.00万元	2018-6-25	2019-6-25	是
李贵生	智恒科技	厦门国际银行	1,410.00万元	2019-6-19	2020-6-19	否
刘银生	智恒科技	厦门国际银行	1,410.00万元	2019-6-19	2020-6-19	否
李晓韬	智恒科技	厦门国际银行	1,410.00万元	2019-6-19	2020-6-19	否
李贵生、蔡秀英	智恒科技	远东宏信(天津)融资租赁有限公司	1,075.00万元	2019-1-18	2021-1-18	否
李晓韬、刘欣	智恒科技	远东宏信(天津)融资租赁有限公司	1,075.00万元	2019-1-18	2021-1-18	否
李贵生、蔡秀英	智恒科技	远东国际租赁有限公司	1,075.00万元	2019-3-5	2021-3-5	否
李晓韬、刘欣	智恒科技	远东国际租赁有限公司	1,075.00万元	2019-3-5	2021-3-5	否
李贵生、蔡秀英	智恒科技	福建华兴海峡融资租赁有限责任公司	950.00万元	2019-1-29	2019-7-31	否

			40.00 万元	2019-1-29	2022-1-29	否
李晓韬、刘欣	智恒科技	福建华兴海峡融资租赁有限责任公司	950.00 万元	2019-1-29	2019-7-31	否
			40.00 万元	2019-1-29	2022-1-29	否

## (六) 关联方应收应付款项

### 1. 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	南昌水业集团福兴能源管控有限公司	99,149,254.46		42,088,139.67	
应收账款	福建金钥匙绿色农业扶贫发展股份有限公司	17,600.00		17,600.00	

### 2. 应付项目

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

九、股份支付：无。

## 十、或有事项

截至2019年06月30日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

## 十一、承诺事项

截至2019年06月30日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

## 十二、资产负债表日后事项

截至2019年06月30日，本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

## 十三、其他重要事项

截至2019年06月30日，本公司不存在需要披露的其他重要事项。

## 十四、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据		

项目	期末余额	期初余额
应收账款	256,955,548.07	192,976,077.31
合计	256,955,548.07	192,976,077.31

## 1. 应收票据

### (1) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

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

## 2. 应收账款

### (1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	278,973,617.06	98.52	22,728,927.79	8.15	256,244,689.27
其中：账龄组合	168,318,896.70	59.44	22,728,927.79	13.50	145,589,968.91
关联方组合	110,654,720.36	39.08		-	110,654,720.36
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	4,186,254.00	1.48	3,475,395.20	83.02	710,858.80
合计	283,159,871.06	100.00	26,204,322.99	9.25	256,955,548.07

续表：

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

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内（含1年）	83,125,593.47	2,493,767.80	3.00
1至2年（含2年）	48,479,390.33	4,847,939.03	10.00
2至3年（含3年）	16,303,842.95	3,260,768.59	20.00
3至4年（含4年）	15,753,987.30	7,876,993.65	50.00
4至5年（含5年）	2,033,119.65	1,626,495.72	80.00
5年以上	2,622,963.00	2,622,963.00	100.00
合计	168,318,896.70	22,728,927.79	13.50

(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3,985,591.50元；本期收回或转回坏账准备金额0元。

(3) 本期无实际核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
南昌水业集团福兴能源管控有限公司	99,152,537.93	35.02	
上饶市碧水贸易有限公司	23,973,012.00	8.47	1,942,070.40
福建省鸿创建筑工程有限公司	14,582,758.00	5.15	437,482.74
福州市水务工程有限责任公司	12,083,139.20	4.27	996,069.72
福建智恒软件科技有限公司	10,819,332.00	3.82	
合计	160,610,779.13	56.72	3,375,622.86

(5) 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

(二) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		980,000.00
其他应收款	261,416,436.26	249,135,886.79
合计	261,416,436.26	250,115,886.79

1. 应收股利

(1) 应收股利

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

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
合计		980,000.00

## 2. 其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	261,682,655.56	100.00	266,219.30	0.10	261,416,436.26
其中：账龄组合	3,157,619.59	1.21	266,219.30	8.43	2,891,400.29
关联方组合	258,525,035.97	98.79			258,525,035.97
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	261,682,655.56	100.00	266,219.30	0.10	261,416,436.26

续表：

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

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内（含1年）	2,423,614.34	72,708.43	3.00
1至2年（含2年）	200,552.03	20,055.20	10.00
2至3年（含3年）	372,014.01	74,402.80	20.00
3至4年（含4年）	106,995.00	53,497.50	50.00
4至5年（含5年）	44,444.21	35,555.37	80.00
5年以上	10,000.00	10,000.00	100.00

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
合计	3,157,619.59	266,219.30	8.43

(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	2,370,050.00	713,755.00
押金	160,695.00	157,695.00
员工备用金及代垫款	626,874.59	542,283.37
关联方往来	258,525,035.97	247,908,087.19
合计	261,682,655.56	249,321,820.56

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额80,285.53元；本期收回或转回的坏账准备金额0元。

(4) 本期实际核销的其他应收款情况

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	
合计	

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
福建智恒软件科技有限公司	关联方往来	256,710,953.72	1年以内	98.10	
福建智恒优水科技有限公司	关联方往来	1,264,082.25	1年以内	0.48	
远东国际租赁有限公司	供应商保证金	750,000.00	1年以内	0.29	22,500.00
远东宏信(天津)融资租赁有限公司	供应商保证金	750,000.00	1年以内	0.29	22,500.00
福建智恒环境工程科技有限公司	关联方往来	450,000.00	1年以内	0.17	
合计		259,925,035.97		99.33	45,000.00

(6) 本期无涉及政府补助的应收款项。

(7) 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(8) 本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

(三) 长期股权投资

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	17,665,000.00		17,665,000.00	17,665,000.00		17,665,000.00
对联营、合营企业投资	6,110,076.86		6,110,076.86	5,213,681.65		5,213,681.65
合计	23,775,076.86		23,775,076.86	22,878,681.65		22,878,681.65

### 1. 对子公司投资

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

### 2. 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
南昌水业集团福兴能源管控有限公司	5,097,440.36			1,012,636.50							6,110,076.86	
ZH TECHNOLOGIES INTERNATIONALS PTE.LTD	116,241.29			-116,241.29								
小计	5,213,681.65			896,395.21							6,110,076.86	
合计	5,213,681.65			896,395.21							6,110,076.86	

### (四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	109,859,845.67	49,048,756.15	81,774,767.40	31,388,960.41
其他业务	6,505,158.80	5,513,662.58	1,646,991.68	1,377,291.80
合计	116,365,004.47	54,562,418.73	83,421,759.08	32,766,252.21

### (五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	896,395.21	520,266.25
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		

项目	本期发生额	上期发生额
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他		
合计	896,395.21	520,266.25

## 十五、补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	585,773.55	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,783,795.19	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,801.08	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	1,012,933.17	
少数股东权益影响额		
合计	5,348,834.49	

### (二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		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	4.60	0.1951	0.1951
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.60	0.1526	0.1526

2019年8月26日