



恒锋信息科技股份有限公司

2017 年半年度报告

2017 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人魏晓曦、主管会计工作负责人赵银宝及会计机构负责人(会计主管人员)兰红梅声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
无			

本半年度报告涉及未来计划、业绩预测等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，能否实现取决于市场状况变化等因素，存在很大的不确定性，投资者及相关人士应对此保持足够的风险意识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请投资者注意投资风险。

公司在本半年度报告“第四节 经营情况讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	5
第三节 公司业务概要 .....	9
第四节 经营情况讨论与分析 .....	11
第五节 重要事项 .....	22
第六节 股份变动及股东情况 .....	31
第七节 优先股相关情况 .....	35
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	36
第九节 公司债相关情况 .....	37
第十节 财务报告 .....	38
第十一节 备查文件目录 .....	144

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、发行人	指	恒锋信息科技股份有限公司
新疆分公司	指	恒锋信息科技股份有限公司新疆分公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《恒锋信息科技股份有限公司章程》
智慧城市	指	运用信息和通信技术手段感测、分析、整合城市运行核心系统的各项关键信息，从而对民生、公共安全、城市服务、环保、工商业活动在内的各种需求做出智能响应，实现城市智慧式管理和运行，促进城市的和谐、可持续发展，为人类创造出更美好的城市生活。
元、万元	指	人民币元、万元
报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日
报告期末	指	2017 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	恒锋信息	股票代码	300605
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	恒锋信息科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	恒锋信息		
公司的外文名称（如有）	HengFeng Information Technology Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	HENGFENG INFO		
公司的法定代表人	魏晓曦		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈芳	
联系地址	福州市闽侯县上街镇乌龙江中大道科技东路创新园 5 号楼	
电话	87733307	
传真	87732812	
电子信箱	investor@i-hengfeng.com	

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址	福建省福州市鼓楼区乌山西路 318 号洪山科技园创业中心大厦二层 219 室
公司注册地址的邮政编码	350001
公司办公地址	福州市闽侯县上街镇乌龙江中大道科技东路创新园 5 号楼
公司办公地址的邮政编码	350117
公司网址	www.i-hengfeng.com
公司电子信箱	investor@i-hengfeng.com
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2017 年 05 月 23 日

临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	www.cninfo.com.cn
---------------------	-------------------

## 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

## 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2016 年 05 月 19 日	福州市鼓楼区工业路北段 550 号洪山科技园 15 号楼 5 层	9135010026017703XW	已三证合一	已三证合一
报告期末注册	2017 年 05 月 22 日	福建省福州市鼓楼区乌山西路 318 号洪山科技园创业中心大厦二层 219 室	9135010026017703XW	已三证合一	已三证合一
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2017 年 05 月 23 日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	www.cninfo.com.cn				

## 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

## 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	142,328,613.78	127,138,166.23	11.95%
归属于上市公司股东的净利润（元）	13,821,664.22	11,982,099.13	15.35%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	12,529,362.90	11,307,765.82	10.80%

经营活动产生的现金流量净额（元）	-72,702,719.74	-30,975,773.52	
基本每股收益（元/股）	0.1717	0.1902	-9.73%
稀释每股收益（元/股）	0.1717	0.1902	-9.73%
加权平均净资产收益率	5.80%	6.00%	-0.20%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增 减
总资产（元）	587,696,813.40	404,627,731.82	45.24%
归属于上市公司股东的净资产（元）	414,290,591.36	231,356,025.37	79.07%

## 五、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	0.00	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00	
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）	1,670,354.50	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	0.00	
非货币性资产交换损益	0.00	
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	0.00	
债务重组损益	0.00	

企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	0.00	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	0.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	0.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	
对外委托贷款取得的损益	0.00	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	0.00	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	0.00	
受托经营取得的托管费收入	0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-150,000.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	
减：所得税影响额	228,053.18	
少数股东权益影响额（税后）	0.00	
合计	1,292,301.32	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

在报告期内，公司所从事的主要业务、主要产品、经营模式没有发生重大变化。

公司是智慧城市信息服务和整体解决方案提供商，专注于智慧城市和行业信息化系统业务，为客户提供信息服务的顶层规划设计、软硬件开发、系统集成、管理运维等全过程服务。公司软件开发、技术服务等创新业务持续增长。报告期内，公司提供的产品主要服务于智慧城市中民生（教育、文体、医疗）、公共安全（公安、检、法、军警、指挥中心）、城市服务（政务、数据中心、大数据服务）三大领域。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无
固定资产	本期未发生重大变化
无形资产	较期初增加 228.48%，因本期新购入 软件一套 57.2 万元。
在建工程	较期初增加 347.04%，因本期新购入重庆分公司办公楼 500 万元。
货币资金	较期初增加 199.09%，因本期收到募集资金 18120 万元。
存货	较期初增加 32.87%，因支援工程施工增加备货。
预付账款	较期初增加 236.31%，因 6 月底预付项目采购款，7 月初已到货。

#### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

### 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内，公司核心竞争力未发生重要变化。

- 1、公司核心管理团队、关键技术人员稳定；
  - 2、研发队伍更壮大、研发能力不断提升, 为公司后续发展做充分储备。报告期内, 公司新获软件著作权八项；
  - 3、齐全的资质；
  - 4、公司一贯注重产品质量和服务, 在行业内得到客户广泛认可, 树立了良好品牌；
  - 5、完善的服务体系和服务网络, 为客户提供及时、有效的技术支持、运维及售后服务, 保证客户满意度。
- 以上核心竞争力为公司持续开拓业务提供了有力的支撑。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

公司2017年2月8日在深交所创业板上市，是公司发展历程中的新起点，公司也将此定位为二次创业的开始。2017年上半年，公司管理团队及全体员工紧密围绕董事会确定的年度经营目标展开各项经营活动，依托公司在质量、品牌、服务等方面的竞争优势和良好的市场声誉，通过业务融合和行业渗透，巩固现有市场业务，深挖客户需求，加强资源整合，拓展业务广度，做精做深公司主营业务，确保业绩稳健增长；同时通过持续的技术和产品创新，提升公司竞争力；优化各项业务流程，提高效率，加强运营成本控制，对公司的经营和管理严格把关，努力实现经营目标。

报告期内，公司实现了经营业绩持续增长，营业收入14,232.86万元，比上年同期增长11.95%；实现归属于上市公司股东的净利润总额为1,382.17万元，比上年同期增长15.35%。

截至报告期末，公司总资产58,769.68万元，比上年度末增长45.24%；归属于上市公司股东权益为41,429.06万元，比上年度末增长79.07%。

报告期内，在公司全体员工齐心协力、共同努力下，公司取得以下主要方面的成绩：

1、公司业务承接情况良好，其中软件业务合同签订量有较大增长；同时承接的业务有了新突破，承接的福建省新型智慧县城项目开始落地实施；

2、荣获多项国家、省、市级荣誉：

公司一贯重视产品及项目服务质量和客户满意度，公司良好的品牌为公司业务开拓提供了有力的支撑。报告期内，公司荣获“全国智能化与消防工程行业优秀企业”、“全国智能化与消防工程行业三十强企业”、“福建省智能建筑行业创建优质工程优胜单位”等多项荣誉。

3、加强技术研发工作：

公司持续增加研发投入，为满足客户不断提升的应用需求，公司进一步优化解决方案，公司上半年加强研发建设，持续增加研发投入。报告期内公司新获得八项软件著作权，同时公司研发的“公安监管信息化实战&应急指挥平台”获得福州市科技进步奖，“互联网+智慧养老服务平台”被福建省发改委列为福建省级服务业重大引导资金项目。

4、抓住机遇、积极拓展市场：

公司已形成一个公司总部和四个运营中心为主体架构的全国性业务拓展网络，已在重庆、新疆、贵州、河南、浙江、江苏、贵州、宁夏、大连等地设立了十几家分公司，成功地将业务拓展到中西部和华中、华东地区。近年来国家对新疆公共安全建设投入较大，公司也将新疆分公司作为核心分公司给予大力支持，抓住这一机遇大力开展业务。

## 5、优化公司治理，加强人才培养：

报告期内，公司结合相关法律、法规的要求和公司经营发展的需要，持续开展工作流程的优化工作，不断完善公司内部控制制度，做到每项工作有章可循、有据可查，使公司治理体系更加规范、健全，提升管理效率。同时公司加强人才培养，各部门定期进行培训、经验交流及业务新技术知识的培训，送出多名中高管参加领军人物管理培训，为公司长期稳定的发展提供人才保障。

6、公司一贯重视项目质量和服务，公司目前在全国共设立福州、厦门、南京、重庆4个运营中心及14个分公司和2个子公司，建立覆盖全国重点省份的服务体系，向客户提供快捷、专业、精益求精的信息技术服务。公司自行研发的客服中心运营平台已在福建省内试运行，24小时不间断服务，保证服务快速响应，提升客户满意度，该客服中心运营平台的运行将逐步推广至全国范围。

## 二、主营业务分析

## 概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

√ 是 □ 否

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	142,328,613.78	127,138,166.23	11.95%	
营业成本	102,812,918.39	96,323,659.30	6.74%	
销售费用	3,645,811.14	2,706,779.23	34.69%	主要增加人员薪资
管理费用	18,942,071.76	14,379,931.74	31.73%	加大了研发费用投入
财务费用	-628,638.84	582,057.68	-208.00%	结清所有短期借款，利息支出减少
所得税费用	1,828,683.71	3,109,604.22	-41.19%	本期正常缴纳，上期对已交有所调整
研发投入	9,406,704.36	6,662,881.38	41.18%	募集资金到位，加大研发力度
经营活动产生的现金流量净额	-72,702,719.74	-30,975,773.52		预付采购款增加
投资活动产生的现金流量净额	-7,289,120.95	-10,903,528.06		上年同期支付总部办公楼尾款952万，大于本期重庆分公司购楼款

筹资活动产生的现金流量净额	164,924,948.52	-3,576,326.85		募集资金到位
现金及现金等价物净增加额	84,933,107.83	-45,455,628.43		募集资金到位

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用  不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
智慧城市行业综合解决方案	136,264,519.47	102,002,343.44	25.14%	13.32%	8.65%	3.22%

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	0.00	0.00%		
公允价值变动损益	0.00	0.00%		
资产减值	2,598,403.38	16.59%	计提的坏账准备	根据资产减值测试确定
营业外收入	1,670,354.50	10.66%	政府补助	根据政府补助情况确定
营业外支出	150,000.00	0.96%	对外捐赠	否

### 四、资产、负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	128,740,434.88	21.91%	43,043,341.49	10.64%	11.27%	无重大变动
应收账款	77,599,562.94	13.20%	78,542,200.40	19.41%	-6.21%	无重大变动
存货	288,273,917.21	49.05%	216,961,010.40	53.62%	-4.57%	无重大变动

投资性房地产		0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
长期股权投资		0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
固定资产	36,029,750.58	6.13%	34,843,956.17	8.61%	-2.48%	无重大变动
在建工程	6,512,218.58	1.11%	1,456,754.80	0.36%	0.75%	无重大变动
短期借款		0.00%	17,725,870.60	4.38%	-4.38%	无重大变动
长期借款		0.00%	0.00	0.00%	0.00%	

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,886,400.27	保证金存款
固定资产	28,145,594.52	综合授信抵押
合 计	31,031,994.79	

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

**(1) 募集资金总体使用情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	17,209
报告期投入募集资金总额	10,682.93
已累计投入募集资金总额	10,682.93
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
报告期内公司募集资金总额 17,209 万元，已投入使用 10,682.93 万元占 62.08%，全部用于承诺募集资金投资项目，没有发生变更使用情况。	

**(2) 募集资金承诺项目情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
补充营运资金和扩大工程总包业务项目	否	7,000	7,000	7,000	7,000	100.00%	不适用	不适用	不适用	是	否
智慧城市应用平台升级项目	否	8,500	8,500	3,162.14	3,162.14	37.20%	2017年12月31日	不适用	不适用	是	否
基于云计算的智慧服务平台项目	否	865	865	363.3	363.3	42.00%	2017年12月31日	不适用	不适用	是	否
研发中心建设项目	否	844	844	157.49	157.49	18.66%	2017年12月31日	不适用	不适用	是	否
承诺投资项目小计	—	17,209	17,209	10,682.93	10,682.93	—	—			—	—
超募资金投向											
无	否	0	0	0	0						
归还银行贷款	—	0	0	0	0	0.00%	—	—	—	—	—

(如有)											
补充流动资金 (如有)	--	0	0	0	0	0.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向 小计	--	0	0	0	0	--	--	0	0	--	--
合计	--	17,209	17,209	10,682.93	10,682.93	--	--	0	0	--	--
未达到计划进 度或预计收益 的情况和原因 (分具体项目)	不适用										
项目可行性发 生重大变化的 情况说明	不适用										
超募资金的金 额、用途及使用 进展情况	不适用										
募集资金投资 项目实施地点 变更情况	不适用										
募集资金投资 项目实施方式 调整情况	不适用										
募集资金投资 项目先期投入 及置换情况	适用 公司于 2017 年 3 月 16 日召开第一届董事会第十三次会议决议公告, 审议通过了使用募集资金 32,656,749.73 元置换预先投入募投项目的自筹资金的议案。上述置换资金已经瑞华会计师事务所“(瑞华核字【2017】40030002 号)”专项鉴证报告确认。本报告期内置换实施完毕。详见公司 2017 年 3 月 16 日于指定创业板信息披露媒体(巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )披露的《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的公告》。										
用闲置募集资 金暂时补充流 动资金情况	不适用										
项目实施出现 募集资金结余 的金额及原因	不适用										
尚未使用的募 集资金用途及 去向	尚未使用的募集资金全部存放在三方监管的专项账户, 用于募集资金投资项目的后续投入。										
募集资金使用 及披露中存在	不适用										

的问题或其他情况	
----------	--

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	是否经过规定程序	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
中国民生银行股份有限公司福州分行	无	否	结构性存款	1,000	2017年02月24日	2017年04月05日	保本	1,000	是		3.22	3.22
中国民生银行股份有限公司福州分行	无	否	结构性存款	1,000	2017年02月24日	2017年05月24日	保本	1,000	是		8.41	8.41
中国民生银行股份有限公司福州分行	无	否	结构性存款	1,000	2017年03月21日	2017年06月21日	保本	1,000	是		10.22	10.22
中国民生银行股份有限公司福州分行	无	否	结构性存款	1,000	2017年04月07日	2017年05月17日	保本	1,000	是		3.78	3.78
中国民生银行股份有限公司福州分行	无	否	结构性存款	1,000	2017年05月19日	2017年06月28日	保本	1,000	是		4.11	4.11
中国民生银	无	否	结构性	1,000	2017年	2017年	保本	1,000	是		4.11	4.11

行股份有限 公司福州分 行			存款		05月26 日	07月05 日						
中国民生银 行股份有限 公司福州分 行	无	否	结构性 存款	1,000	2017年 06月22 日	2017年 08月01 日	保本	1,000	是		4.44	0
中国民生银 行股份有限 公司福州分 行	无	否	结构性 存款	1,000	2017年 07月07 日	2017年 08月16 日	保本	1,000	是		4.33	0
招商银行	无	否	结构性 存款	1,000	2017年 03月08 日	2017年 06月08 日	保本	1,000	是		8.82	8.82
招商银行	无	否	结构性 存款	1,000	2017年 03月08 日	2017年 04月07 日	保本	1,000	是		2.59	2.59
招商银行	无	否	结构性 存款	2,000	2017年 03月17 日	2017年 06月16 日	保本	2,000	是		17.7	17.7
招商银行	无	否	结构性 存款	1,000	2017年 03月17 日	2017年 04月17 日	保本	1,000	是		2.85	2.85
招商银行	无	否	结构性 存款	1,000	2017年 04月21 日	2017年 05月22 日	保本	1,000	是		2.42	2.42
招商银行	无	否	结构性 存款	1,000	2017年 05月24 日	2017年 08月24 日	保本	1,000	是		9.7	0
招商银行	无	否	结构性 存款	2,000	2017年 06月21 日	2017年 07月21 日	保本	2,000	是		6.99	6.99
招商银行	无	否	结构性 存款	1,000	2017年 07月26 日	2017年 08月25 日	保本	1,000	是		2.57	0
招商银行	无	否	结构性 存款	1,000	2017年 07月26 日	2017年 10月25 日	保本	1,000	是		9.27	0
合计				19,000	--	--	--	19,000	--		105.53	75.22
委托理财资金来源	其中 4000 万元为暂时闲置的募集资金，其余为自有流动资金											

逾期未收回的本金和收益累计金额	0
涉诉情况（如适用）	无
审议委托理财的董事会决议披露日期（如有）	2017 年 03 月 16 日
审议委托理财的股东大会决议披露日期（如有）	
委托理财情况及未来计划说明	无

## （2）衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## （3）委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 一、政策导向变化风险

公司主要为民生、公共安全、城市服务等智慧城市应用领域的客户提供信息技术服务，中国智慧城市建设以政府为主导，政府为此投入了大量经费，但若政策发生变化，可能导致政府投资减少，可能会对本公司经营产生较大影响。

应对措施：关注国家经济发展形势和扶持政策，抓住机遇开拓市场。为减少因行业集中形成的风险，公司更积极增加各相关细分行业的投入，筛选优质客户，并选择信誉好、财政充足的客户合作，规避风险。

二、技术创新的风险：目前中国处于互联网、大数据快速发展阶段，行业技术更新换代极为迅速，行业需求、客户需求和业务模式快速升级。在此背景下，公司存在技术产品及市场趋势把握不当导致丧失竞争优势的风险、关键技术研发应用失误造成成本浪费的风险，从而影响公司的综合竞争优势和长期发展战略的实施。

应对措施：关注行业技术发展动态、变化趋势，研究学习新技术、了解客户新需求，加强公司内部对新技术和新业务模式的信息及时沟通。公司形成了具有公司特色的研发体系，以公司成熟的管理平台、业务平台为支撑，继续加大在技术研究方面的投入，健全长效激励机制，激发核心研发技术人员的积极性，不仅留住现有的核心人才，同时引进优秀人才加入到公司，以增强公司创新能力，提高公司核心竞争力。

### 三、核心人才流失风险

人才资源是公司核心竞争力，公司业绩持续增长很大程度上有赖于公司管理、研发、营销、设计、集成等核心人员的努力工作，在多年的发展过程中，公司制定并实施了针对公司核心人员的多项绩效激励和约束制度，随着公司的发展，技术和管理等各类人才储备显得尤为重要。如果公司不能有效保持和完善核心人员的激励机制，将会影响到核心人才的能动性发挥甚至造成人才流失，从而给公司的生产经营造成不利影响。

应对措施：公司加强内部培训制度，提高员工素质，培养储备人才；提高薪酬水平，保证核心人才的薪酬待遇具有一定的竞争力；建立更加完善的人才激励制度，通过股权激励、员工持股计划来稳定核心人才队伍；同时引进优秀人才。通过多种渠道建立人才梯队，为公司的持续发展提供人才资源保障。

### 四、管理风险

随着公司业务的发展，公司的机构、人员等会快速扩张，公司将在制度建设、组织设置、运营管理、资金管理和内部控制、信息披露等方面面临更大的挑战，也给公司短期内建立和完善适应企业发展需要的管理体系、制度及约束机制带来风险。

应对措施：完善规范公司治理结构和健全的内部控制制度，尤其应加强风险控制体系建设，并逐步引入专业的管

理人才，组建高素质管理团队，并及时根据公司的发展规模调整现有的组织架构和管理流程、制度，规避公司规模扩大后所带来的管理风险。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2016 年年度股东大会	年度股东大会	69.45%	2017 年 05 月 12 日	2017 年 05 月 12 日	www.cninfo.com.cn

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无					
资产重组时所作承诺	无					
首次公开发行或再融资时所作承诺	魏晓曦、欧霖杰、魏晓婷	股份限售承诺	1、自发行人股票在深圳证券交易所创业板上市交易之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本次公开发行前持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份；	2017 年 02 月 08 日	2017 年 2 月 8 日-2020 年 2 月 7 日	正在履行
	魏晓曦、欧霖杰、陈芳、林健、陈朝学、杨志钢	股份限售承诺	2、上市后 6 个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价（如果因发行人派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照深圳证券交易所的有关规定作相应调整，下同）均低于	2017 年 02 月 08 日	2017 年 2 月 8 日-2017 年 8 月 7 日	正在履行

			发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，其在发行人首次公开发行股票前所持有的发行人股份的锁定期限自动延长 6 个月。			
	陈芳、林健、陈朝学、杨志钢、郑明、罗文文、福建新一代、中比基金、上海榕辉	股票限售承诺	自发行人股票在深圳证券交易所创业板上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本次公开发行前持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份；	2017 年 02 月 08 日	2017 年 2 月 8 日-2018 年 2 月 7 日	正在履行
	魏晓曦、欧霖杰	股份减持承诺	自发行人股票上市之日起 36 个月后，在其担任发行人董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的股份不超过其持有发行人股份总数的 25%；离职后 6 个月内不转让其持有的发行人股份；离职 6 个月后的 12 个月内转让的股份不超过其持有发行人股份总数的 50%。	2017 年 02 月 08 日	长期有效	正在履行
	魏晓曦、欧霖杰	股份减持承诺	在其直接或间接所持公司股票锁定期届满后的 12 个月内，拟减持所持公司老股的数量不超过持有公司老股数量的 25%；在其所持公司股票锁定期届满后的第 13 至 24 个月内，拟减持所持公司老股数量不超过所持公司股票锁定期届满后第 13 个月初其持有公司老股数量的 25%。所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价。减持行为将通过大宗交易方式、集中竞价方式及/或其他合法方式进行，但如果预计未来一个月内公开转让股份的数量合计超过公司股份总数 1% 的，将仅通过证券交易所大宗交易系统转让所持股份。减持公司股票时，须提前三个交易日予以公告。	2020 年 02 月 07 日	2020 年 2 月 7 日-2022 年 2 月 6 日	2020 年 2 月 7 日-2022 年 2 月 6 日
	魏晓婷	股份减持承诺	自发行人股票上市之日起 36 个月后，在魏晓曦担任发行人董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的股份不超过其持有发行人股份总数的 25%；魏晓曦离职后 6 个月内不转让其持有的发行人股份；离职 6 个月后的 12 个月内转让的股份不超过其持有发行人股份总数的 50%	2017 年 02 月 08 日	长期有效	正在履行

	陈芳、林健、陈朝学、杨志钢、郑明、罗文文	股份减持承诺	自发行人股票上市之日起 12 个月后，在其担任发行人董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的股份不超过其持有发行人股份总数的 25%；离职后 6 个月内不转让其持有的发行人股份；离职 6 个月后的 12 个月内转让的股份不超过其持有发行人股份总数的 50%；如其在发行人首次公开发行股票并在创业板上市之日起 6 个月内申报离职的，自申报离职之日起 18 个月内不得转让其直接持有的发行人股份；在首次公开发行股票并在创业板上市之日起第 7 个月至第 12 个月之间申报离职的，自申报离职之日起 12 个月内不得转让其直接持有的发行人股份。	2017 年 02 月 08 日	长期有效	正在履行
	魏晓婷、福建新一代、中比基金、上海榕辉	股份减持承诺	1、在锁定期届满后 24 个月内，拟减持锁定期届满初所持有的发行人首次公开发行新股前已发行股份总数的 100%。 2、在锁定期届满后 24 个月内，若要减持发行人首次公开发行新股前已发行股份（不包括在公司本次发行股票后从公开市场中新买入的股份），则转让价格均不低于发行人最近一期经审计的每股净资产值。若发行人已发生派息、送股、资本公积转增股本、增发新股等除权除息事项，则上述减持价格指发行人股票复权后的价格。在锁定期届满后 24 个月内，减持发行人股份时，应提前将减持意向和拟减持数量等信息以书面方式通知发行人，并由发行人及时予以公告，自发行人公告之日起三个交易日后，方可减持发行人股份。若在锁定期满 24 个月后减持的，将依据届时法律法规的规定进行减持。	2018 年 02 月 07 日	2018 年 2 月 7 日-2020 年 2 月 6 日	正常履行
	福建新一代	股份减持承诺	在锁定期届满后 24 个月内，拟减持锁定期届满初所持有的发行人首次公开发行新股前已发行股份总数的 30%-100%。	2018 年 02 月 07 日	2018 年 2 月 7 日-2020 年 2 月 6 日	正常履行
	魏晓曦、欧霖	其他承诺	关联交易的承诺	2017 年 02	长期有效	正常履行

	杰、陈芳、林健、顾弘、邓艳华、陈汉民、赵景文、李咏梅、陈朝学、杨志钢、罗文文、郑明、张铃、赵银宝、魏晓婷、福建新一代、中比基金、上海榕辉			月 08 日		
	魏晓婷、福建新一代、中比基金、上海榕辉	其他承诺	1、避免同业竞争的承诺	2017 年 02 月 08 日	长期有效	正常履行
	魏晓曦、欧霖杰	其他承诺	1、关于社保与公积金的承诺 2、避免同业竞争的承诺	2017 年 02 月 08 日	长期有效	正常履行
	魏晓曦、欧霖杰、陈芳、林健、顾弘、邓艳华、陈汉民、赵景文、李咏梅、陈朝学、杨志钢、罗文文、郑明、张铃、赵银宝	其他承诺	发行人首次公开发行股票招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。若发行人首次公开发行股票招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，其将依法赔偿投资者损失。公司董事、监事、高级管理人员保证不因其职务变更、离职等原因而放弃履行上述承诺。若违反上述承诺，公司董事、监事、高级管理人员将依法承担相应责任。	2017 年 02 月 08 日	长期有效	正常履行
公司	填补被摊薄即期回报的措施及承诺		1、强化募集资金管理公司已制定《募集资金管理制度》，募集资金到位后将存放于董事会指定的专项账户中。公司将定期检查募集资金使用情况，加强对募集资金投资项目的监管，保证募集资金得到合理、合法的使用。2、加快募集资金投资项目投资进度本次发行募集资金到位后，公司将调配内部各项资源、加快推进工程总包业务项目的建设进度、加快智慧城市应用平台的升级进度，提高募集资金使用效率，	2017 年 02 月 08 日	长期有效	正常履行

			<p>争取募集资金投资项目早日实现预期效益，以增强公司盈利水平。本次募集资金到位前，为尽快实现募集资金投资项目盈利，公司拟通过多种渠道筹措资金，积极调配资源，开展募集资金投资项目的前期准备工作，争取尽早实现预期收益，增强未来几年的股东回报，降低发行新股导致的即期回报摊薄风险。</p> <p>3、强化投资者回报机制公司实施积极的利润分配政策，重视对投资者的合理投资回报，并保持连续性和稳定性。公司已根据中国证监会的相关规定及监管要求，制订了上市后适用的《公司章程(草案)》，就利润分配政策研究论证程序、决策机制和程序、利润分配形式及顺序、现金分红的条件和比例等事宜进行了详细规定和公开承诺，并制定了《公司首次公开发行股票并在创业板上市后三年分红回报规划》，充分维护公司股东依法享有的资产收益等权利，提高公司的未来回报能力。</p> <p>4、本公司如违反前述承诺，将及时公告违反的事实及原因，除因不可抗力或其他非归属于本公司的原因外，将向本公司股东和社会公众投资者道歉，同时向投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的利益，并在公司股东大会审议通过后实施补充承诺或替代承诺。</p>			
股权激励承诺	无					
其他对公司中小股东所作承诺	无					
承诺是否及时履行	是					

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

## 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

### 十三、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

#### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

#### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

### 十四、重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项情况

##### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

##### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

##### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

## 3、其他重大合同

适用  不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
恒锋信息科技股份有限公司	疏附县公安局	疏附县乡村视频、卡口监控体系建设项目(第一标段)	2017年			无		招投标	6,760	否	无	正在履行	2017年05月03日	www.cninfo.com.cn
恒锋信息科技股份有限公司	华安县经济和信息化局	智慧华安建设项目(一期)	2017年			无		招投标	3,046	否	无	正在履行	2017年07月10日	www.cninfo.com.cn

## 十五、社会责任情况

### 1、履行精准扶贫社会责任情况

#### (1) 半年度精准扶贫概要

公司本报告半年度开展了精准扶贫工作：2017.3月向福建省福鼎市桐城街道天湖社区居民委员会捐赠15万元

#### (2) 上市公司半年度精准扶贫工作情况

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	---	---
其中：1. 资金	万元	15
二、分项投入	---	---
1. 产业发展脱贫	---	---

2. 转移就业脱贫	---	---
3. 易地搬迁脱贫	---	---
4. 教育脱贫	---	---
5. 健康扶贫	---	---
6. 生态保护扶贫	---	---
7. 兜底保障	---	---
8. 社会扶贫	---	---
9. 其他项目	---	---
9.2. 投入金额	万元	15
三、所获奖项（内容、级别）	---	---

### （3）后续精准扶贫计划

恒锋信息不仅要成为一家行业领先、基业常青的企业，更要在不断完善自我的同时也尽己所能回馈社会。

2017年7月，公司计划参加福州市鼓楼区区委区政府组织的“百企联百村”活动，活动主要形式是“一企一村”以一家企业与一个村全方位对接共建，旨在通过互帮互促的“村企联建”形式，整合各方面资源优势，建成村企资源共享、联建双赢互动机制。公司向曹家村的捐款，主要用于西家镇大坪村房屋重建及马坞乡秦家沟村村内道路硬化建设。

## 2、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位  
不适用

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	63,000,000	100.00%						63,000,000	75.00%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	4,666,667	7.41%						4,666,667	5.56%
3、其他内资持股	58,333,333	92.59%						58,333,333	69.44%
其中：境内法人持股	10,499,998	16.67%						10,499,998	12.50%
境内自然人持股	47,833,335	75.92%						47,833,335	56.94%
4、外资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
二、无限售条件股份	0	0.00%	21,000,000				21,000,000	21,000,000	25.00%
1、人民币普通股	0	0.00%	21,000,000				21,000,000	21,000,000	25.00%
2、境内上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
4、其他	0	0.00%						0	0.00%
三、股份总数	63,000,000	100.00%	21,000,000				21,000,000	84,000,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

经中国证监会核准并经深交所同意，公司于2017年2月8日在深圳证券交易所创业板首次公开发行2,100万股人民币普通股（A股）股票，公司总股本由6,300万股增加至8,400万股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2017年1月6日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]35号文核准，同意公司向社会公开发行人民币普通股（A股）股票2,100万股。

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

## 二、证券发行与上市情况

适用  不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		12,949	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）		0			
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
魏晓曦	境内自然人	33.37%	28,027,569	0	28,027,569	0		
欧霖杰	境内自然人	12.52%	10,513,786	0	10,513,786	0		
福建新一代信息技术创业投资有限合伙企业	境内非国有法人	8.33%	7,000,000	0	7,000,000	0		
魏晓婷	境内自然人	5.56%	4,671,261	0	4,671,261	0	质押	3,970,000
上海榕辉实业有限公司	境内非国有法人	4.17%	3,499,998	0	3,499,998	0		
中国-比利时直接股权投资基金	国有法人	4.02%	3,375,167	0	3,375,167	0		
林健	境内自然人	3.06%	2,566,896	0	2,566,896	0		

全国社会保障基金理事会转持一户	国有法人	1.54%	1,291,500	0	1,291,500	0		
李欣	境内自然人	1.05%	885,105	885,105	0	885,105		
陈朝学	境内自然人	0.92%	768,844	0	768,844	0		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	魏晓曦与欧霖杰系夫妻、魏晓婷与魏晓曦系胞姐妹							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
李欣	885,105	人民币普通股	885,105					
廖伟俭	669,091	人民币普通股	669,091					
华融国际信托有限责任公司—华融·盛世景新策略 1 号证券投资集合资金信托计划	284,200	人民币普通股	284,200					
高增	240,422	人民币普通股	240,422					
苗利龙	209,061	人民币普通股	209,061					
孙建昌	160,480	人民币普通股	160,480					
北信瑞丰基金—宁波银行—上海北信瑞丰资产管理有限公司	150,000	人民币普通股	150,000					
戴大龙	138,600	人民币普通股	138,600					
中国建设银行股份有限公司—摩根士丹利华鑫多因子精选策略混合型证券投资基金	129,400	人民币普通股	129,400					
陈慰忠	107,897	人民币普通股	107,897					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	无							
参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	(1) 公司股东李欣通过普通证券账户持有 0 股，通过中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 885,105 股，合计持有 885,105 股；(2) 公司股东苗利龙通过普通证券账户持有 20,000 股，通过国元证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 189,061 股，合计持有 209,061 股；(3) 公司股东戴大龙通过普通							

	<p>证券账户持有 125,800 股，通过西南证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 12,800 股，合计持有 138,600 股；（4）公司股东陈慰忠通过普通证券账户持有 16,700 股，通过中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 91,197 股，合计持有 107,897 股。</p>
--	--

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

魏晓婷共持有公司股份 4,671,261 股，占公司总股本 5.56%；报告期内，其所持有的部分股票进行质押式回购交易后，魏晓婷累计处于质押状态的股份数量为 3,970,000 股，占其持有公司股份的 84.99%，占公司总股本的 4.73%。

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2016 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2016 年年报。

## 第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：恒锋信息科技股份有限公司

2017 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	128,740,434.88	43,043,341.49
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	77,599,562.94	78,542,200.40
预付款项	30,770,466.83	9,149,567.82
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	15,537,690.15	14,799,134.58
买入返售金融资产		
存货	288,273,917.21	216,961,010.40

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		2,467,074.52
流动资产合计	540,922,072.01	364,962,329.21
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	36,029,750.58	34,843,956.17
在建工程	6,512,218.58	1,456,754.80
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	706,439.58	215,061.13
开发支出		
商誉	942,906.95	942,906.95
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,583,425.70	2,206,723.56
其他非流动资产		
非流动资产合计	46,774,741.39	39,665,402.61
资产总计	587,696,813.40	404,627,731.82
流动负债：		
短期借款		17,725,870.60
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	85,773.00	728,083.00

应付账款	113,888,174.80	110,327,848.97
预收款项	29,873,503.20	18,687,755.06
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	2,238,732.16	7,757,746.45
应交税费	18,453,769.93	14,740,031.35
应付利息		
应付股利	4,200,000.00	
其他应付款	1,242,002.74	566,253.39
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	169,981,955.83	170,533,588.82
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	2,443,333.49	2,595,000.11
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,443,333.49	2,595,000.11
负债合计	172,425,289.32	173,128,588.93
所有者权益：		
股本	84,000,000.00	63,000,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	235,672,486.76	83,359,584.99
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	8,548,529.98	8,548,529.98
一般风险准备		
未分配利润	86,069,574.62	76,447,910.40
归属于母公司所有者权益合计	414,290,591.36	231,356,025.37
少数股东权益	980,932.72	143,117.52
所有者权益合计	415,271,524.08	231,499,142.89
负债和所有者权益总计	587,696,813.40	404,627,731.82

法定代表人：魏晓曦

主管会计工作负责人：赵银宝

会计机构负责人：兰红梅

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	127,217,609.25	42,933,393.69
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	76,212,830.79	77,316,636.70
预付款项	30,498,863.33	9,110,177.82
应收利息		
应收股利		
其他应收款	15,152,252.26	15,412,763.17
存货	288,119,218.77	216,945,322.96
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产		2,467,074.52
流动资产合计	537,200,774.40	364,185,368.86
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	4,350,000.00	2,175,000.00
投资性房地产		
固定资产	35,904,822.88	34,748,806.38
在建工程	6,512,218.58	1,456,754.80
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	706,439.58	215,061.13
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,583,425.70	2,206,723.56
其他非流动资产		
非流动资产合计	50,056,906.74	40,802,345.87
资产总计	587,257,681.14	404,987,714.73
流动负债：		
短期借款		17,725,870.60
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	85,773.00	728,083.00
应付账款	113,861,174.80	110,288,458.97
预收款项	29,873,503.20	18,687,755.06
应付职工薪酬	2,037,242.16	7,494,146.15
应交税费	18,420,304.30	14,723,789.24
应付利息		
应付股利	4,200,000.00	

其他应付款	1,231,429.56	540,471.43
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	169,709,427.02	170,188,574.45
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	2,443,333.49	2,595,000.11
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,443,333.49	2,595,000.11
负债合计	172,152,760.51	172,783,574.56
所有者权益：		
股本	84,000,000.00	63,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	236,031,742.19	83,718,840.42
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	8,548,529.98	8,548,529.98
未分配利润	86,524,648.46	76,936,769.77
所有者权益合计	415,104,920.63	232,204,140.17
负债和所有者权益总计	587,257,681.14	404,987,714.73

## 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	142,328,613.78	127,138,166.23
其中：营业收入	142,328,613.78	127,138,166.23
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	128,185,805.15	112,925,385.47
其中：营业成本	102,812,918.39	96,323,659.30
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	815,239.32	-3,460,480.92
销售费用	3,645,811.14	2,706,779.23
管理费用	18,942,071.76	14,379,931.74
财务费用	-628,638.84	582,057.68
资产减值损失	2,598,403.38	2,393,438.44
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
其他收益		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	14,142,808.63	14,212,780.76
加：营业外收入	1,670,354.50	793,333.31
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	150,000.00	

其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	15,663,163.13	15,006,114.07
减：所得税费用	1,828,683.71	3,109,604.22
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	13,834,479.42	11,896,509.85
归属于母公司所有者的净利润	13,821,664.22	11,982,099.13
少数股东损益	12,815.20	-85,589.28
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4. 现金流量套期损益的有效部分		
5. 外币财务报表折算差额		
6. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	13,834,479.42	11,896,509.85
归属于母公司所有者的综合收益总额	13,821,664.22	11,982,099.13
归属于少数股东的综合收益总额	12,815.20	-85,589.28
八、每股收益：		

(一) 基本每股收益	0.1717	0.1902
(二) 稀释每股收益	0.1717	0.1902

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：魏晓曦

主管会计工作负责人：赵银宝

会计机构负责人：兰红梅

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	141,002,905.15	126,882,092.69
减：营业成本	102,528,711.96	96,101,695.70
税金及附加	799,074.95	-3,456,964.56
销售费用	3,531,515.68	2,642,574.23
管理费用	18,013,194.24	14,044,988.59
财务费用	-628,836.93	581,868.73
资产减值损失	2,663,014.23	2,443,915.49
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
其他收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	14,096,231.02	14,524,014.51
加：营业外收入	1,670,354.50	793,333.31
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	150,000.00	
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	15,616,585.52	15,317,347.82
减：所得税费用	1,828,706.83	3,109,604.22
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	13,787,878.69	12,207,743.60
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划		

净负债或净资产的变动		
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4. 现金流量套期损益的有效部分		
5. 外币财务报表折算差额		
6. 其他		
六、综合收益总额	13,787,878.69	12,207,743.60
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	99,205,243.53	136,511,757.92
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		

收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	2,850,193.22	838,332.13
经营活动现金流入小计	102,055,436.75	137,350,090.05
购买商品、接受劳务支付的现金	133,879,471.44	134,545,793.24
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	19,340,494.26	15,437,130.39
支付的各项税费	5,636,888.88	7,786,363.47
支付其他与经营活动有关的现金	15,901,301.91	10,556,576.47
经营活动现金流出小计	174,758,156.49	168,325,863.57
经营活动产生的现金流量净额	-72,702,719.74	-30,975,773.52
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	8,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	8,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,297,120.95	10,903,528.06
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	7,297,120.95	10,903,528.06

投资活动产生的现金流量净额	-7,289,120.95	-10,903,528.06
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	182,025,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	825,000.00	
取得借款收到的现金	6,967,115.91	8,735,801.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,022,715.90	5,079,582.47
筹资活动现金流入小计	190,014,831.81	13,815,383.47
偿还债务支付的现金	24,692,986.51	12,950,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	240,366.17	544,166.59
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	156,530.61	3,897,543.73
筹资活动现金流出小计	25,089,883.29	17,391,710.32
筹资活动产生的现金流量净额	164,924,948.52	-3,576,326.85
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	84,933,107.83	-45,455,628.43
加：期初现金及现金等价物余额	40,920,926.78	53,381,781.77
六、期末现金及现金等价物余额	125,854,034.61	7,926,153.34

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	98,008,095.53	135,184,146.92
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,920,132.01	1,399,160.75
经营活动现金流入小计	99,928,227.54	136,583,307.67
购买商品、接受劳务支付的现金	133,453,024.94	134,477,144.24
支付给职工以及为职工支付的现金	18,389,260.10	15,094,747.71
支付的各项税费	5,600,005.99	7,743,440.46

支付其他与经营活动有关的现金	13,648,124.08	10,344,864.39
经营活动现金流出小计	171,090,415.11	167,660,196.80
经营活动产生的现金流量净额	-71,162,187.57	-31,076,889.13
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	8,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	8,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,250,530.95	10,889,881.06
投资支付的现金	2,175,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	9,425,530.95	10,889,881.06
投资活动产生的现金流量净额	-9,417,530.95	-10,889,881.06
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	181,200,000.00	
取得借款收到的现金	6,967,115.91	8,735,801.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,022,715.90	5,079,582.47
筹资活动现金流入小计	189,189,831.81	13,815,383.47
偿还债务支付的现金	24,692,986.51	12,950,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	240,366.17	544,166.59
支付其他与筹资活动有关的现金	156,530.61	3,897,543.73
筹资活动现金流出小计	25,089,883.29	17,391,710.32
筹资活动产生的现金流量净额	164,099,948.52	-3,576,326.85
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	83,520,230.00	-45,543,097.04
加：期初现金及现金等价物余额	40,810,978.98	53,379,856.54

六、期末现金及现金等价物余额	124,331,208.98	7,836,759.50
----------------	----------------	--------------

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	63,000,000.00				83,359,584.99				8,548,529.98		76,447,910.40	143,117.52	231,499,142.89
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	63,000,000.00				83,359,584.99				8,548,529.98		76,447,910.40	143,117.52	231,499,142.89
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	21,000,000.00				152,312,901.77						9,621,664.22	837,815.20	183,772,381.19
（一）综合收益总额											13,821,664.22	12,815.20	13,834,479.42
（二）所有者投入和减少资本	21,000,000.00				152,312,901.77								173,312,901.77
1. 股东投入的普通股	21,000,000.00				152,312,901.77								173,312,901.77
2. 其他权益工具持有者投入													

资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配											-4,200,000.00		-4,200,000.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-4,200,000.00		-4,200,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他												825.00	825.00
四、本期期末余额	84,000,000.00				235,672,486.76			8,548,529.98		86,069,574.62	980,932.72		415,271,524.08

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	63,000,000.00				83,359,584.99				4,794,990.52		42,572,837.37	107,759.02	193,835,171.90
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	63,000,000.00				83,359,584.99				4,794,990.52		42,572,837.37	107,759.02	193,835,171.90
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											11,982,099.13	-85,589.28	11,896,509.85
（一）综合收益总额											11,982,099.13	-85,589.28	11,896,509.85
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													

2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	63,000,000.00				83,359,584.99			4,794,990.52		54,554,936.50	22,169,731.74	205,731,681.75	

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	63,000,000.00				83,718,840.42				8,548,529.98	76,936,769.77	232,204,140.17
加：会计政策变更											
前期											

差错更正											
其他											
二、本年期初余额	63,000,000.00				83,718,840.42				8,548,529.98	76,936,769.77	232,204,140.17
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	21,000,000.00				152,312,901.77					9,587,878.69	182,900,780.46
(一)综合收益总额										13,787,878.69	13,787,878.69
(二)所有者投入和减少资本	21,000,000.00				152,312,901.77						173,312,901.77
1. 股东投入的普通股	21,000,000.00				152,312,901.77						173,312,901.77
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配										-4,200,000.00	-4,200,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-4,200,000.00	-4,200,000.00
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											

3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	84,000,000.00				236,031,742.19				8,548,529.98	86,524,648.46	415,104,920.63

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	63,000,000.00				83,718,840.42				4,794,990.52	43,154,914.62	194,668,745.56
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	63,000,000.00				83,718,840.42				4,794,990.52	43,154,914.62	194,668,745.56
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										12,207,743.60	12,207,743.60
(一) 综合收益总额										12,207,743.60	12,207,743.60
(二) 所有者投入和减少资本											

1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	63,000,000.00				83,718,840.42				4,794,990.52	55,362,658.22	206,876,489.16

### 三、公司基本情况

恒锋信息科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系福建恒锋电子有限公司以整体变更的方式设立的股份有限公司，由福建恒锋电子有限公司（以下简称“恒锋电子”）原全体股东作为发起人共同发起设立，于2014年12月30日经福州市工商行政管理局核准成立，领取注册号为350100100006554号的企业法人营业执照。

恒锋电子系由魏晓曦、黄新煦共同出资组建，于1994年8月6日取得福州市工商行政管理局颁发的企业法人营业执照，注册资本为50万元人民币。该注册资本业经福州审计师事务所在1994年8月4日出具的（94）审验字第444号验资报告验证确认，魏晓曦出资30万元，占注册资本60%，黄新煦出资20万元，占注册资本40%，合计50万元，出资形式：商品资金45万元，货币资金5万元。

1998年2月10日，经恒锋电子股东会决议及1998年2月11日修改后章程规定，公司注册资本由50万元人民币增加至130万元人民币，由股东魏晓曦增加货币出资80万元人民币。此次增资经福州会计师事务所在1998年3月6日出具的（98）榕会师审二古复字第004号验资报告验证。

2000年7月11日，经恒锋电子股东会决议及修改后章程规定，原股东黄新煦将所持有公司15%股权转让给新股东欧霖杰，同时公司注册资本由130万元人民币增加至500万元人民币，分别由股东魏晓曦、欧霖杰、魏晓婷增加货币出资370万元人民币。此次增资经福州龙健有限责任会计师事务所在2000年8月3日出具的龙健资报字（2000）第122号验资报告验证。增资后魏晓曦以货币出资275万元人民币、实物资产出资25万元人民币，占注册资本60%，欧霖杰以货币出资130万元人民币、实物资产出资20万元人民币，占注册资本30%，魏晓婷以货币出资50万元人民币，占注册资本10%。

2001年5月15日，经恒锋电子股东会决议及2001年8月15日修改后章程规定，公司注册资本由500万元人民币增加至600万元人民币，由原股东魏晓曦、欧霖杰、魏晓婷分别增加货币出资60万元、30万元、10万元人民币。此次增资经福州龙健有限责任会计师事务所在2001年7月18日出具的龙健资字（2001）第2033号验资报告验证。

2002年2月8日，经恒锋电子股东会决议及修改后章程规定，公司注册资本由600万元人民币增加至1,050万元人民币，由原股东魏晓曦、欧霖杰、魏晓婷分别增加货币出资270万元、135万元、45万元人民币。此次增资经福建闽才有限责任会计师事务所在2002年3月12日出具的福建闽才（2002）验字第012号验资报告验证。

2006年5月19日，经恒锋电子股东会决议及修改后章程规定，公司注册资本由1,050万元人民币增加至2,050万元人民币，由原股东魏晓曦、欧霖杰、魏晓婷分别增加货币出资600万元、300万元、100万元人民币。此次增资经福建中信达有限责任会计师事务所在2006年5月22日出具的中信达验字[2006]第049号验资报告验证。

2008年9月16日，经恒锋电子股东会决议及修改后章程规定，公司注册资本由2,050万元人民币增加至3,050万元人民币，由原股东魏晓曦、欧霖杰、魏晓婷分别增加货币出资600万元、300万元、100万元人民币。此次增资经福州东祥会计师事务所有限公司在2008年9月23日出具的福祥内验字（2008）第FA097号验资报告验证。

2012年11月29日，经恒锋电子股东会决议及修改后章程规定，公司注册资本由3,050万元人民币增加至3,351.70万元人民币，由新股东林健等6人增加货币出资301.70万元人民币。此次增资经福建德健会计师事务所有限公司在2012年12月4日出具的德健报字（2012）第J928号验资报告验证。增资后魏晓曦以货币出资1,805万元人民币、实物资产出资25万元人民币，占注册资本54.60%，欧霖杰以货币出资895万元人民币、实物资产出资20万元人民币，占注册资本27.30%，魏晓婷以货币出资305万元人民币，占注册资本9.10%，林健以货币出资167.60万元人民币，占注册资本5%，陈朝学以货币出资50.20万元人民币，占注册资本1.50%，陈芳以货币出资33.50万元人民币，占注册资本1.00%，杨志钢以货币出资16.80万元人民币，占注

册资本0.50%，郑明以货币出资16.80万元人民币，占注册资本0.50%，罗文文以货币出资16.80万元人民币，占注册资本0.50%。

2013年12月30日，经恒锋电子股东会决议及修改后章程规定，原股东欧霖杰将所持有公司的6.8182%股权出资额人民币228.52万元转让给新股东上海榕辉实业有限公司，公司于2013年12月31日在福州市工商行政管理局已办理工商变更登记手续。

2014年3月21日，经恒锋电子股东会决议及修改后章程规定，公司注册资本由3,351.70万元人民币增加至4,113.45万元人民币，由新股东福建新一代信息技术创业投资有限合伙企业及中国一比利时直接股权投资基金增加货币出资761.75万元人民币。此次增资经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）在2014年3月24日出具的瑞华验字[2014]40030004号验资报告验证。增资后魏晓曦以货币出资1,805万元人民币、实物资产出资25万元人民币，占注册资本44.4882%，欧霖杰以货币出资666.48万元人民币、实物资产出资20万元人民币，占注册资本16.6887%，魏晓婷以货币出资305万元人民币，占注册资本7.4147%，林健以货币出资167.60万元人民币，占注册资本4.0744%，陈朝学以货币出资50.20万元人民币，占注册资本1.2204%，陈芳以货币出资33.50万元人民币，占注册资本0.8144%，杨志钢以货币出资16.80万元人民币，占注册资本0.4084%，郑明以货币出资16.80万元人民币，占注册资本0.4084%，罗文文以货币出资16.80万元人民币，占注册资本0.4084%，上海榕辉实业有限公司货币出资228.52万元人民币，占注册资本5.5554%，福建新一代信息技术创业投资有限合伙企业货币出资457.05万元人民币，占注册资本11.1111%，中国一比利时直接股权投资基金货币出资304.70万元人民币，占注册资本7.4074%。

2014年7月3日，经恒锋电子股东会决议及修改后章程规定，公司注册资本由4,113.45万元人民币增加至5,700万元人民币，以资本公积—资本溢价转增1,586.55万元人民币，各股东按各自持股比例同比例转增。此次增资经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）瑞华验字[2014]40030005号验资报告验证。公司于2014年7月23日在福州市工商行政管理局办理工商变更登记手续。

根据恒锋电子2014年12月10日的股东会决议和公司股东魏晓曦、欧霖杰等发起人协议规定，恒锋电子整体变更设立为股份有限公司，以2014年7月31日经审计后的恒锋电子净资产为基数折为股份有限公司股本，变更前后各股东的持股比例不变。根据北京华信众合资产评估有限公司华信众合评报字（2014）第1008号评估报告，恒锋电子2014年7月31日净资产评估值为人民币16,096.58万元。根据发起人协议和公司章程的规定，全体发起人同意以恒锋电子2014年7月31日经审计的净资产人民币146,718,840.42元，作为对本公司的投资入股，申请变更为股份有限公司，申请变更的注册资本为人民币6,300万元。此次股份有限公司的设立验资已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）瑞华验字【2014】40030010号验资报告验证。2014年12月30日，完成工商变更登记手续，并换发了福州市工商行政管理局核发的《营业执照》，注册资本为6,300万元，注册号350100100006554。

根据恒锋信息2015年第二次临时股东大会会议决议及中国证券监督管理委员会证监许可【2017】35号文，公开发行人民币普通股（A股）2100万股。经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）瑞华验字【2017】40030002号验资报告验证。2017年5月22日，完成工商变更登记手续，并换发了福州市工商行政管理局核发的《营业执照》，注册资本为8,400万元。公司统一社会信用代码：9135010026017703XW。

公司于2017年2月8日在深圳证券交易所创业板上市。

经营范围：计算机信息系统集成、软件开发、建筑智能化工程、计算机机房工程、电子自动化工程、安全技术防范工程、专业音响工程、音视频工程、智能灯光工程、机电设备安装工程、建筑装修装饰工程、防雷工程的设计、施工、维保。（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）

本财务报表业经本公司董事会于2017年8月28日决议批准报出。

截至2017年6月30日，本公司纳入合并范围的子公司共2户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围与上年度相比未发生变化。

本公司子公司福建微尚信息科技有限公司主要从事计算机信息技术、计算机软硬件技术研发、技术转让、技术服务；计算机网络技术研发；计算机系统集成；楼宇智能化工程、安防工程设计、施工；承办设计、制作、代理发布国内各类广告；企业管理咨询。子公司福建恒锋电子科技有限公司主要从事电子自动化设备、机电产品、智慧城市综合解决方案设计、生产、销售。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

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

### 2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及子公司致力于向客户提供智慧城市行业综合解决方案，业务涵盖设计、系统集成、软件开发、管理运营等全过程。本公司及子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、施工合同完工百分比确定等交易

和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、18“收入”等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、22“重大会计判断和估计”。

## 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2017年6月30日的财务状况及2017年上半年的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

## 2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

## 3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

本公司从事智慧城市行业，正常营业周期超过一年。

## 4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

### （1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

## （2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、10“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值

与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控

制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、10“长期股权投资”或本附注四、7“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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以下一种或多种情况，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：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、10、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

不适用

## 10、金融工具

在本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。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。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，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金

融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

#### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### (2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

##### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

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，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

##### ② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

### ③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

### ④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

### (3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

#### ① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原

确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### ② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

#### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### (5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时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条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

#### ② 其他金融负债

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

#### ③ 财务担保合同

不属于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财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

#### (6) 金融负债的终止确认

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

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### (7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

## (8) 金融资产和金融负债的抵销

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

## (9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

## 11、应收款项

## (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	年末余额占应收款项余额 10%及以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

## (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	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

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	50.00%	50.00%
3 年以上	100.00%	100.00%
3—4 年	100.00%	100.00%
4—5 年	100.00%	100.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	a、与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；b、已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。
坏账准备的计提方法	本公司对于单项金额虽不重大但具备以上特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### (1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、工程施工等。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，领用和发出时按加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

### (4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

### (5) 工程施工

在存货中列示的工程施工包括工程施工成本、工程毛利和工程结算，工程施工成本按实际成本计量，包括从项目合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用。工程累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。为订立合同而发生的差旅费、投标费等，能够单独区分和可靠计量且

合同很可能订立的，在取得合同时计入工程施工成本；未满足上述条件的，则计入当期损益。

### 13、划分为持有待售资产

不适用

### 14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、7“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

#### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

#### （2）后续计量及损益确认方法

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

##### ① 成本法核算的长期股权投资

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

#### ② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

#### ③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益

法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

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。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16“长期资产减值”。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10、50	5	1.90、9.50
运输设备	年限平均法	4、5	5	23.75、19
电子设备	年限平均法	3、5	5	31.67、19
其他设备	年限平均法	3、5	5	31.67、19

不适用

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 17、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16“长期资产减值”。

## 18、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 19、生物资产

不适用

## 20、油气资产

不适用

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理

分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16“长期资产减值”。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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，能够证明其有用性；
- 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该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 22、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。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，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所

产生的预计未来现金流量,选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

在财务报表中单独列示的商誉,在进行减值测试时,将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的,确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值,再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重,按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认,以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等,相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系,或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议,在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,和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日,确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的,按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

#### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

## 25、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### （1）收入确认的一般原则

#### ①建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同成本。按照已收或应收的合同或协议价款确定合同收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照合同收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认合同收入后的金额，确认当期合同收入；同时，按照预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认合同成本后的金额，结转当期合同成本。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：A、合同总收入能够可靠地计量；B、与合同相关的经济利益很可能流入企业；C、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；D、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同成本，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

#### ②商品销售收入

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

#### ③提供劳务收入

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收入。

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

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照当期实际发生成本结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：A、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，并按相同金额结转劳务成本；B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

## (2) 收入确认的具体原则

公司收入主要包括智慧城市行业综合解决方案业务收入、软件销售收入、软件开发收入、设计服务收入和维保服务收入。智慧城市行业综合解决方案业务又区分为工程施工类的智慧城市行业综合解决方案业务和商品销售类的智慧城市行业综合解决方案业务。其中：① 工程施工类的智慧城市行业综合解决方案业务收入按照《企业会计准则—建造合同》确认收入，合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。② 商品销售类的智慧城市行业综合解决方案业务收入及软件销售收入按销售商品的相关规定确认收入，其中商品销售类的智慧城市行业综合解决方案业务在经验收合格后确认销售收入。③ 设计类业务、维保类业务以及软件开发类业务收入，按提供劳务的收入相关规定确认。

## 26、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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，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；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 27、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

#### （2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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，则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。

#### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

#### （4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 28、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

#### （1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### （2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### （2）融资租赁的会计处理方法

#### （1）本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### （2）本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 29、其他重要的会计政策和会计估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

### （1）收入确认——建造合同

在建造合同结果可以可靠估计时，本公司采用完工百分比法在资产负债表日确认合同收入。合同的完工百分比是依照本附注四、18、“收入”所述方法进行确认的，在执行各该建造合同的各会计年度内累积计算。

在确定完工百分比、已发生的合同成本、预计合同总收入和总成本，以及合同可回收性时，需要作出重大判断。项目管理层主要依靠过去的经验和工作作出判断。预计合同总收入和总成本，以及合同执行结果的估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

### （2）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

### （3）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

### （4）非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高

者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### （5）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### （6）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

### 30、重要会计政策和会计估计变更

#### （1）重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
企业会计准则第 16 号—政府补助》的通知（财会[2017]15 号）	2017 年 8 月 24 日，公司召开第一届董事会第十六次会议、第一届监事会第十次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》，公司独立董事及监事会均发表了明确意见。本次会计政策变更无需提交股东大会审议。	公司董事会认为，本次会计政策变更是公司根据财政部相关文件要求进行的合理变更，符合相关规定和公司实际情况，不存在损害公司及股东利益的情形。董事会同意本次会计政策变更。

无

#### （2）重要会计估计变更

适用  不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税劳务收入和应税服务收入	6%、11%、17%、3%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的 2% 计缴	2%
江海堤防费	按应税收入 0.09% 计缴	0.09%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
恒锋信息科技股份有限公司	15%
福建微尚信息科技有限公司	25%
福建恒锋电子科技有限公司	25%

### 2、税收优惠

2012年12月20日，根据福建省科学技术厅、福建省财政厅、福建省国家税务局、福建省地方税务局联合下发的《关于认定2012年第一批复审高新技术企业的通知》(闽科高[2012]42号)，公司被认定为高新技术企业，取得编号为GF201235000003高新技术企业证书，认定有效期自2012年起3年内有效。2015年9月21日再次被认定为高新技术企业，证书编号为：GR201535000049，证书有效期为3年。公司2015年-2017年执行15%企业所得税率。

### 3、其他

本公司研究开发费用的加计扣除是按照《中华人民共和国企业所得税法》第三十条及《企业所得税法实施条例》第九十五条规定执行。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	148,602.05	246,923.70

银行存款	125,705,432.56	40,674,003.08
其他货币资金	2,886,400.27	2,122,414.71
合计	128,740,434.88	43,043,341.49

其他说明

其他货币资金系保证金存款，截止 2017 年 6 月 30 日，信用证保证金、保函保证金及利息 2,886,400.27 元，因使用受限已从现金流量表的现金及现金等价物中扣除。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

## 3、衍生金融资产

适用  不适用

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	0.00	0.00
商业承兑票据	0.00	0.00

### (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	0.00
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

### (3) 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

单位：元

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	0.00	3,000,000.00
商业承兑票据	0.00	0.00
合计	0.00	3,000,000.00

## (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

其他说明

无

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	88,105,765.13	100.00%	10,506,202.19	11.92%	77,599,562.94	86,805,195.66	100.00%	8,262,995.26	9.52%	78,542,200.40
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
合计	88,105,765.13	100.00%	10,506,202.19	11.92%	77,599,562.94	86,805,195.66	100.00%	8,262,995.26	9.52%	78,542,200.40

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	54,020,387.72	2,701,019.39	5.00%
1 至 2 年	26,234,227.00	2,632,412.33	10.00%
2 至 3 年	5,356,759.87	2,678,379.94	50.00%
3 年以上	2,494,390.54	2,494,390.54	100.00%
合计	88,105,765.13	10,506,202.19	11.92%

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

**(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 2,243,206.93 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
无		

无

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
无	

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
无					

应收账款核销说明：

无

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为20888810.91元，占应收账款期末余额合计数的比例为23.68%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为1044440.55元。

**6、预付款项****(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	23,588,205.72	76.66%	5,225,536.17	57.11%
1至2年	4,804,815.75	15.62%	3,353,363.98	36.65%
2至3年	2,253,307.06	7.32%	450,801.09	4.93%
3年以上	124,138.30	0.40%	119,866.58	1.31%
合计	30,770,466.83	--	9,149,567.82	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

**(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为10,387,507.68元，占预付账款年末余额合计数的比例为33.76%。

其他说明：

无

**7、应收利息****(1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(2) 重要逾期利息**

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

无

## 8、应收股利

## (1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

## (2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

无

## 9、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	19,926,504.07	100.00%	4,388,813.92	22.03%	15,537,690.15	18,832,752.05	100.00%	4,033,617.47	21.42%	14,799,134.58
合计	19,926,504.07	100.00%	4,388,813.92	22.03%	15,537,690.15	18,832,752.05	100.00%	4,033,617.47	21.42%	14,799,134.58

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例

1 年以内分项			
1 年以内小计	12,526,115.95	654,943.40	5.00%
1 至 2 年	3,824,271.22	383,147.12	10.00%
2 至 3 年	454,387.00	228,993.50	50.00%
3 年以上	3,121,729.90	3,121,729.90	100.00%
合计	19,926,504.07	4,388,813.92	

确定该组合依据的说明：

账 龄	其他应收计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	5
1-2 年	10
2-3 年	50
3 年以上	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (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 355,196.45 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

无

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

无

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	17,932,529.82	17,762,239.62
单位往来	1,129,375.71	536,394.84
备用金	839,615.39	493,196.44
其他	24,983.15	40,921.15
合计	19,926,504.07	18,832,752.05

## (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：元

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
长春市财政局	履约保证金	1,391,156.00	1年以内	6.98%	69,557.80
永嘉县会计核算中心	投标保证金	1,145,981.00	1年以内	5.75%	57,299.05
漳州市妇幼保健院	履约保证金	879,290.00	3年以上	4.41%	879,290.00
中国建设银行股份有限公司福建省分行	履约保证金	868,147.15	1年以内	4.36%	43,407.36
五冶集团上海有限公司建筑分公司	履约保证金	860,000.00	1年-2年	4.32%	86,000.00
合计	--	5,144,574.15	--	25.82%	1,135,554.21

## (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

无

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

## 10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

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	3,259,790.03	0.00	3,259,790.03	6,618,278.34	0.00	6,618,278.34
在产品	0.00	0.00	0.00	2,672,492.09	0.00	2,672,492.09
库存商品	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
周转材料	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
消耗性生物资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
建造合同形成的已完工未结算资产	285,014,127.18	0.00	285,014,127.18	207,670,239.97	0.00	207,670,239.97
合计	288,273,917.21	0.00	288,273,917.21	216,961,010.40	0.00	216,961,010.40

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第4号——上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第1号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第5号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

## (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
在产品	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

库存商品	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
周转材料	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
消耗性生物资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
建造合同形成的 已完工未结算资 产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

无

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

### (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	640,298,654.57
累计已确认毛利	289,610,346.20
减：预计损失	0.00
已办理结算的金额	644,894,873.59
建造合同形成的已完工未结算资产	285,014,127.18

其他说明：

无

## 11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

无

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付费用	0.00	2,467,074.52
合计		2,467,074.52

其他说明：

本预付费用期初余额系公司上市中介费用系本公司为申请首次公开发行股票而发生的保荐机构保荐服务费、资产评估师费、会计师费用及律师费用等，本期已按规定在股票发行溢价中抵扣，本期末余额为0。

## 14、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

 适用  不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

 适用  不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明

无

## 15、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

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	35,401,050.75	3,084,014.52	4,818,572.78	43,303,638.05
2. 本期增加金额	0.00	2,016,163.18	493,172.94	2,509,336.12
(1) 购置	0.00	2,016,163.18	493,172.94	2,509,336.12
(2) 在建工程转入	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额				

(1) 处置或报废	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	35,401,050.75	5,100,177.70	5,311,745.72	45,812,974.17
二、累计折旧				
1. 期初余额	4,444,126.02	2,086,158.25	1,929,397.61	8,459,681.88
2. 本期增加金额	772,353.85	173,755.32	377,432.54	1,323,541.71
(1) 计提	772,353.85	173,755.32	377,432.54	1,323,541.71
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	5,216,479.87	2,259,913.57	2,306,830.15	9,783,223.59
三、减值准备				
1. 期初余额	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	30,184,570.88	2,840,264.13	3,004,915.57	36,029,750.58
2. 期初账面价值	30,956,924.73	997,856.27	2,889,175.17	34,843,956.17

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
无					

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
无				

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
无	

### (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
无		

其他说明

2016年12月2日，公司以坐落于福州市闽侯上街镇科技东路3号创新园一期5#楼（闽（2016）闽侯县不动产第0007698号）作为抵押物，向中国民生银行贷款。截止2017年6月30日，保证项下借款金额为0元。

## 16、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

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
办公楼（二楼研发中心）装修	1,656,586.63	0.00	1,656,586.63	1,363,027.60	0.00	1,363,027.60
重庆分公司办公楼	4,761,904.75	0.00	4,761,904.75	0.00	0.00	0.00
其他	93,727.20	0.00	93,727.20	93,727.20	0.00	93,727.20
合计	6,512,218.58	0.00	6,512,218.58	1,456,754.80	0.00	1,456,754.80

### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
办公楼（二楼研发中心）装修	2,500,000.00	1,363,027.60	293,559.03	0.00	0.00	1,656,586.63	66.26%	66.26	0.00	0.00	0.00%	募股资金
合计	2,500,000.00	1,363,027.60	293,559.03	0.00	0.00	1,656,586.63	--	--	0.00	0.00	0.00%	--

	00.00	27.60	.03			86.63					
--	-------	-------	-----	--	--	-------	--	--	--	--	--

**(3) 本期计提在建工程减值准备情况**

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

无

**17、工程物资**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

**18、固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

**19、生产性生物资产****(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用  不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用  不适用**20、油气资产** 适用  不适用**21、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	0.00	0.00	0.00	640,130.33	640,130.33
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00	574,703.44	574,703.44
(1) 购置	0.00	0.00	0.00	574,703.44	574,703.44
(2) 内部研发	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额					
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	0.00	0.00	0.00	1,214,833.77	1,214,833.77
二、累计摊销					
1. 期初余额	0.00	0.00	0.00	425,069.20	425,069.20
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00	83,324.99	83,324.99
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	83,324.99	83,324.99
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	0.00	0.00	0.00	508,394.19	508,394.19
三、减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 期初余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	0.00	0.00	0.00	706,439.58	706,439.58
2. 期初账面价值	0.00	0.00	0.00	215,061.13	215,061.13

值					
---	--	--	--	--	--

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

无

## 22、开发支出

单位：元

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

其他说明

无

## 23、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
	942,906.95					942,906.95
合计	942,906.95					942,906.95

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-------------------------	------	------	------	------

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

本公司商誉系2013年非同一控制下的企业合并形成。

资产负债表日，公司对商誉进行减值测试，在预计投入成本可回收金额时，采用了与商誉有关的资产组合来预计未来现金流量现值。即假设被投资单位能够持续经营，预计能够持续产生现金流量，选择13%为折现率对其进行折现后加以确定。

经测试，公司管理层预计报告期内，商誉无需计提减值准备。

其他说明

不适用

**24、长期待摊费用**

单位：元

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
----	------	--------	--------	--------	------

其他说明

无

**25、递延所得税资产/递延所得税负债****(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

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	14,779,504.51	2,216,925.68	12,116,490.28	1,817,473.54
可抵扣亏损	2,443,333.49	366,500.02	2,595,000.11	389,250.02
合计	17,222,838.00	2,583,425.70	14,711,490.39	2,206,723.56

**(2) 未经抵销的递延所得税负债**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

**(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		2,583,425.70		2,206,723.56

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	115,511.60	180,122.45
可抵扣亏损	2,274,700.89	2,285,276.85
合计	2,390,212.49	2,465,399.30

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年	1,391,979.96	1,402,555.92	
2019 年	626,213.91	626,213.91	
2020 年	81,022.08	81,022.08	
2021 年	0.00	0.00	
2022 年	175,484.94	175,484.94	
合计	2,274,700.89	2,285,276.85	--

其他说明：

不适用

## 26、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

无

## 27、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	0.00	14,925,801.00
抵押借款	0.00	2,800,069.60
保证借款	0.00	0.00
信用借款	0.00	0.00
合计		17,725,870.60

短期借款分类的说明：

担保借款：上年公司向招商银行股份有限公司福州晋安支行（以下简称招行福州晋安支行）借款5,975,801.00元，本年偿还5,975,801.00元，本年借款0.00元，由魏晓曦、欧霖杰提供抵押并保证担保；上年公司向广发银行福州分行借款4,000,000.00元，本年偿还4,000,000.00元，本年借款0.00元，由魏晓曦、欧霖杰、魏晓婷、詹晓明提供抵押并保证担保；上年公司向中国银行福州市市中支行借款4,950,000.00元，本年偿还4,950,000.00元，本年借款0.00元，由魏晓曦、欧霖杰、魏晓婷、詹晓明、福建海业融资担保有限公司提供保证担保，魏晓曦、欧霖杰、魏晓婷、詹晓明及本公司坐落于厦门市思明区观日路24号302室的办公楼（厦国土房证第01282267号）向福建海业融资担保有限公司提供反担保；上年公司向民生银行福州分行借款2,800,069.60元，本年偿还9,767,185.51元，本年借款6,967,115.91元，由魏晓曦、欧霖杰、魏晓婷、詹晓明提供保证担保，并以公司坐落于闽侯县上街镇科技东路3号创新园一期5#楼的办公楼（闽（2016）闽侯县不动产第0007698号）作抵押。

## （2）已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

无

## 28、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

## 29、衍生金融负债

适用  不适用

## 30、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	0.00	0.00
银行承兑汇票	85,773.00	728,083.00
合计	85,773.00	728,083.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 31、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料及工程款	113,888,174.80	110,327,848.97
合计	113,888,174.80	110,327,848.97

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
重庆伟创实业有限公司	2,274,548.01	尚未结算
贵州鑫驰科技开发有限公司	2,129,966.00	尚未结算
奥乐科技有限公司	2,090,410.40	尚未结算
厦门易赞信息技术有限公司	1,944,049.57	尚未结算
厦门铂纳莎贸易有限公司	1,799,580.47	尚未结算
合计	10,238,554.45	--

其他说明：

无

### 32、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收工程款	29,873,503.20	18,687,755.06
合计	29,873,503.20	18,687,755.06

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
福州海晟房地产开发有限公司	1,714,938.32	尚未结算
厦门航空有限公司	1,143,554.92	尚未结算

重庆腾科置业有限公司	715,253.47	尚未结算
厦门龙湖德嘉置业有限公司	658,866.30	尚未结算
厦门出入境检验检疫局	646,767.10	尚未结算
合计	4,879,380.11	--

### (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	59,119,813.65
累计已确认毛利	22,273,160.13
减：预计损失	0.00
已办理结算的金额	94,120,187.70
建造合同形成的已完工未结算项目	-12,727,213.92

其他说明：

无

## 33、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	7,753,084.45	12,901,672.59	18,420,907.03	2,233,850.01
二、离职后福利-设定提存计划	4,662.00	811,268.42	811,048.27	4,882.15
三、辞退福利	0.00	0.00	0.00	0.00
四、一年内到期的其他福利	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	7,757,746.45	13,712,941.01	19,231,955.30	2,238,732.16

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

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	7,661,525.27	11,401,095.23	16,953,082.47	2,109,538.03
2、职工福利费	0.00	542,283.47	542,283.47	0.00

3、社会保险费	3,291.72	550,372.08	549,078.78	4,585.02
其中：医疗保险费	2,701.20	496,953.64	496,792.89	2,861.95
工伤保险费	341.88	24,679.91	23,568.08	1,453.71
生育保险费	248.64	28,738.53	28,717.81	269.36
4、住房公积金	0.00	229,402.00	199,909.00	29,493.00
5、工会经费和职工教育经费	88,267.46	178,519.81	176,553.31	90,233.96
合计	7,753,084.45	12,901,672.59	18,420,907.03	2,233,850.01

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

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	4,351.20	777,407.45	777,044.85	4,713.80
2、失业保险费	310.80	33,860.97	34,003.42	168.35
3、企业年金缴费	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	4,662.00	811,268.42	811,048.27	4,882.15

其他说明：

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按福州市工资标准的18%、2%，厦门市工资标准的14%、2%，重庆市工资标准的20%、2%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

### 34、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	14,339,882.81	8,862,979.85
消费税	0.00	0.00
企业所得税	1,777,251.52	2,823,792.72
个人所得税	33,230.63	32,843.36
城市维护建设税	247,849.37	288,980.37
营业税	1,551,218.87	2,171,906.76
教育费附加	160,828.74	190,260.88
残疾人保障金	722.34	0.00
防洪费	324,613.73	349,388.12

印花税	2,332.20	4,039.57
土地使用税	225.60	225.60
房产税	15,614.12	15,614.12
合计	18,453,769.93	14,740,031.35

其他说明：

无

### 35、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

无

### 36、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	4,200,000.00	0.00
合计	4,200,000.00	0.00

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

2017年5月召开的股东大会审议通过了公司2016年度利润分配的预案。本期应付股利已于2017年7月付清。不存在超过1年未支付的应付股利。

### 37、其他应付款

#### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付信息披露费、装修费等	1,242,002.74	566,253.39
合计	1,242,002.74	566,253.39

## (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

无

## 38、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

## 39、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

## 40、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	------

其他说明：

无

## 41、长期借款

## (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

无

## 42、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

无

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

无

其他说明

无

## 43、长期应付款

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

#### 44、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

无

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

无

其他说明：

无

#### 45、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因

其他说明：

无

#### 46、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

## 47、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,595,000.11		151,666.62	2,443,333.49	
合计	2,595,000.11		151,666.62	2,443,333.49	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
基于移动互联网与建筑智能化集成的具有居家服务的物业服务综合平台软件*1	70,000.04		34,999.97		35,000.07	与资产相关
基于 Zigbee 技术空调系统节能控制及能耗检测系统*2	150,000.00		33,333.33		116,666.67	与资产相关
基于云计算的信息技术客户服务平台软件*3	150,000.00		33,333.33		116,666.67	与资产相关
基于 Zigbee 无线传感器网络的环境感知及控制系统*4	225,000.07		49,999.99		175,000.08	与资产相关
恒峰“互联网+”智慧养老服务平台*5	2,000,000.00				2,000,000.00	与收益相关
合计	2,595,000.11		151,666.62		2,443,333.49	--

其他说明：

不适用

## 48、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

无

## 49、股本

单位：元

	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	63,000,000.00	21,000,000.00				21,000,000.00	84,000,000.00
	0	0				0	0

其他说明：

无

## 50、其他权益工具

## (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

## (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

无

其他说明：

无

## 51、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	83,359,584.99	176,400,000.00	24,087,098.23	235,672,486.76
合计	83,359,584.99	176,400,000.00	24,087,098.23	235,672,486.76

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加17640万元系公开发行普通股2100万股的股本溢价。本期减少的2408.71万元系公司上市发行费用按规定在股票发行溢价中的抵扣额。

## 52、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

### 53、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

### 54、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

### 55、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	8,548,529.98			8,548,529.98
合计	8,548,529.98			8,548,529.98

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：根据公司法、章程的规定，本公司年末按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%

以上的，可不再提取。

### 56、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	76,447,910.40	42,572,837.37

调整后期初未分配利润	76,447,910.40	42,572,837.37
加：本期归属于母公司所有者的净利润	13,821,664.22	37,628,612.49
减：提取法定盈余公积		3,753,539.46
应付普通股股利	4,200,000.00	
期末未分配利润	86,069,574.62	76,447,910.40

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 57、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	142,291,585.21	102,812,918.39	127,138,166.23	96,323,659.30
其他业务	37,028.57	0.00	0.00	0.00
合计	142,328,613.78	102,812,918.39	127,138,166.23	96,323,659.30

## 58、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	0.00	0.00
城市维护建设税	93,710.67	45,118.94
教育费附加	70,201.82	25,109.43
资源税	288.03	0.00
房产税	93,684.72	0.00
土地使用税	1,353.60	0.00
车船使用税	0.00	0.00
印花税	43,652.73	0.00
营业税	0.00	-3,342,505.55

江海堤防费	127,534.20	117,909.91
价格调节基金	0.00	-306,113.65
残疾人保障金	160,729.61	0.00
其他	224,083.94	0.00
合计	815,239.32	-3,460,480.92

其他说明：

根据财会（2016）22号财政部关于印发《增值税会计处理规定》的通知，2016年利润表“管理费用-税金”项目，本期在利润表“税金及附加”项目列报，该变更对财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

## 59、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,412,636.17	559,648.63
中标服务费	738,688.83	272,921.45
招待费	296,180.05	548,679.59
差旅费	474,275.21	472,905.94
维修费	142,865.63	166,100.32
办公费	141,906.17	195,747.23
折旧费	48,613.83	155,286.85
其他	390,645.25	335,489.22
合计	3,645,811.14	2,706,779.23

其他说明：

无

## 60、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发支出	9,406,704.36	6,662,881.38
职工薪酬	4,372,097.56	3,686,508.20
折旧摊销费	1,186,208.54	1,038,202.01
税费	0.00	531,406.51
中介费	662,348.92	133,872.78
办公费	541,399.94	342,703.09

业务宣传费	536,171.68	122,486.89
业务招待费	816,896.06	487,227.82
差旅费	385,425.34	235,251.63
汽油费	126,802.41	176,222.02
交通费	145,554.63	152,114.65
房租	168,055.27	139,871.47
车辆费	58,276.74	131,518.57
通讯费	86,867.66	77,135.73
水电费	80,667.80	97,221.23
其他	368,594.85	365,307.76
合计	18,942,071.76	14,379,931.74

其他说明：

根据财会〔2016〕22号财政部关于印发《增值税会计处理规定》的通知，2016年利润表“管理费用-税金”项目，本期在利润表“税金及附加”项目列报，该变更对财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

## 61、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	240,366.17	544,166.59
减：利息收入	1,062,887.12	138,332.13
手续费支出	37,351.50	19,187.22
其他支出	156,530.61	157,036.00
合计	-628,638.84	582,057.68

其他说明：

无

## 62、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,598,403.38	2,393,438.44
合计	2,598,403.38	2,393,438.44

其他说明：

无

## 63、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

无

## 64、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

无

## 65、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
-----------	-------	-------

## 66、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	1,670,354.50	793,333.31	1,670,354.50
合计	1,670,354.50	793,333.31	1,670,354.50

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特 殊补贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
基于移动互联网与建筑智能化集成的具有居家服务的物业服务综合平台软件	福州市科学技术局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是		34,999.97	34,999.97	与资产相关
基于 Zigbee 技术空调系统节能控制及能耗检测系统	福州市科学技术局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是		33,333.33	16,666.67	与资产相关
基于云计算的信息技术客户服务平台软件	福州市鼓楼区科学技术局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是		33,333.33	16,666.67	与资产相关

基于 Zigbee 无线传感器网络的环境感知及控制系统	福州市经济和信息化委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是		49,999.99	25,000.00	与资产相关
公司上市奖励资金	鼓楼区投资促进局	奖励	奖励上市而给予的政府补助	否			700,000.00	与收益相关
厦门市社会保险管理中心补贴	厦门市社会保险管理中心	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是		7,687.88		与收益相关
福州市科技进步奖	福州市人民政府	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是		60,000.00		与收益相关
2016 年省级信息消费、物联网专项资金补助	福州市经济和信息化委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是		300,000.00		与收益相关
2016 年科技小巨人领军企业研发费用加计扣除奖励专项资金补助	福建省科学技术厅	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是		1,151,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	1,670,354.50	793,333.31	--

其他说明：

无

## 67、营业外支出

单位：元

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
对外捐赠	150,000.00		150,000.00
合计	150,000.00		150,000.00

其他说明：

无

## 68、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,205,385.85	3,393,191.57
递延所得税费用	-376,702.14	-283,587.35
合计	1,828,683.71	3,109,604.22

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	15,663,163.13
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,349,474.47
子公司适用不同税率的影响	0.00
调整以前期间所得税的影响	0.00
非应税收入的影响	0.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	65,068.01
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	0.00
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	0.00
研发费用加计扣除影响	-585,858.77
所得税费用	1,828,683.71

其他说明

无

## 69、其他综合收益

详见附注一。

## 70、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,062,887.12	138,332.13
保证金		
补贴收入	1,518,687.88	700,000.00
员工备用金	249,178.22	
其他	19,440.00	

合计	2,850,193.22	838,332.13
----	--------------	------------

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用、营业费用中支付的现金	12,999,956.96	8,115,867.75
财务费用中支付的现金	37,351.50	19,187.22
营业外支出中支付的现金	150,000.00	
保证金	2,713,993.45	2,017,076.90
员工备用金		404,444.60
合计	15,901,301.91	10,556,576.47

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资贷款保证金	1,022,715.90	1,489,582.47
个人借款	0.00	3,590,000.00
合计	1,022,715.90	5,079,582.47

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资贷款保证金	0.00	9,234.73
融资贷款担保及手续费	156,530.61	157,036.00
个人借款	0.00	3,731,273.00
合计	156,530.61	3,897,543.73

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 71、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	13,834,479.42	11,896,509.85
加：资产减值准备	2,598,403.38	2,393,438.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,323,541.71	1,245,639.30
无形资产摊销	83,324.99	13,513.35
财务费用（收益以“-”号填列）	-628,638.84	701,202.59
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-376,702.14	-283,587.35
存货的减少（增加以“-”号填列）	-71,312,906.81	13,467,615.30
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-23,115,220.50	-15,995,196.64
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	4,890,999.05	-44,414,908.36
经营活动产生的现金流量净额	-72,702,719.74	-30,975,773.52
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	125,854,034.61	7,926,153.34

减：现金的期初余额	40,920,926.78	53,381,781.77
现金及现金等价物净增加额	84,933,107.83	-45,455,628.43

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	0.00
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

无

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	0.00
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

无

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	125,854,034.61	40,920,926.78
其中：库存现金	148,602.05	246,923.70
可随时用于支付的银行存款	125,705,432.56	40,674,003.08
三、期末现金及现金等价物余额	125,854,034.61	40,920,926.78

其他说明：

无

## 72、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

## 73、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,886,400.27	保证金存款
固定资产	28,145,594.52	综合授信抵押
合计	31,031,994.79	--

其他说明：

无

## 74、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额

其他说明：

无

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用  不适用

## 75、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

无

## 76、其他

无

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

无

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	无
------	---

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

#### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

#### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

 是  否

## (5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

无

## (6) 其他说明

无

## 2、同一控制下企业合并

## (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

无

## (2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

无

其他说明：

无

## (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无

其他说明：

无

## 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益

性交易处理时调整权益的金额及其计算：

无

#### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

#### 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

无

#### 6、其他

无

### 九、在其他主体中的权益

#### 1、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	
福建微尚信息科技有限公司	福州	福州	软硬件开发、技术服务	72.50%	0.00%	非同一控制下合并
福建恒锋电子科技有限公司	福州	福州	方案设计	100.00%	0.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
福建微尚信息科技有限公司	27.50%	837,815.20	0.00	980,932.72

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
福建微尚信息科技有限公司	3,912,377.05	124,859.80	4,037,236.85	470,208.79	0.00	470,208.79	1,864,439.79	95,081.89	1,959,521.68	1,439,094.35	0.00	1,439,094.35

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
福建微尚信息科技有限公司	1,329,308.63	46,600.73	46,600.73	-1,540,532.17	259,673.54	-311,233.75	-311,233.75	101,115.61

其他说明：

无

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

## (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

## (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

**3、在合营安排或联营企业中的权益****(1) 重要的合营企业或联营企业**

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

**(2) 重要合营企业的主要财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

**(3) 重要联营企业的主要财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明****(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	---------------	---------------------	-------------

其他说明

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

### 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

### 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

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，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

#### 1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要与应收款项有关。本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

#### 2、流动性风险

流动风险，是指企业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。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

截止2017年6月30日，本公司资产负债率29.58%，流动比率为3.16，不存在重大流动性风险。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是魏晓曦、欧霖杰。

其他说明：

实际控制人名称	对本公司持股比例
魏晓曦、欧霖杰夫妇	45.89%

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系

其他说明

无

## 4、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
魏晓婷	实际控制人亲属，持恒锋信息 5.56%股权
杨志钢	公司副总经理，持恒锋信息 0.31%股权
张铃	公司监事
詹晓明	股东直系亲属

其他说明

无

## 5、关联交易情况

## (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方 名称	受托方/承包方 名称	受托/承包资产 类型	受托/承包起始 日	受托/承包终止 日	托管收益/承包 收益定价依据	本期确认的托管 收益/承包收益
---------------	---------------	---------------	--------------	--------------	-------------------	--------------------

关联托管/承包情况说明

无

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方 名称	受托方/承包方 名称	委托/出包资产 类型	委托/出包起始 日	委托/出包终止 日	托管费/出包费 定价依据	本期确认的托管 费/出包费
---------------	---------------	---------------	--------------	--------------	-----------------	------------------

关联管理/出包情况说明

无

**(3) 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费

关联租赁情况说明

无

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

无

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

**(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	839,344.49	764,081.30

## (8) 其他关联交易

无

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

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
其他应收款：	杨志钢	0.00	0.00	21,990.00	21,990.00

### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款：	张铃	0.00	44,112.91

## 7、关联方承诺

无

## 8、其他

### (1) 关联方资产抵押

①2016年4月11日，魏晓曦与招行福州晋安支行签订最高额抵押合同，以其漳州市长泰县人民东路2899号竹满园A区7号住宅作为抵押物，为本公司自2016年4月11日至2017年4月10日与招行福州晋安支行所签署的授信协议项下的借款提供抵押担保，截止2017年6月30日，该抵押项下借款金额为0.00元，并已解押。

②2015年3月15日，魏晓婷与广发银行福州分行签订最高额抵押合同，以其名下位于福州市仓山区金山街道燎原路9号江南水都三期11#楼903单元住宅作为抵押物，为本公司自2015年3月15日至2016年3月14日与广发银行福州分行所签署的授信协议项下的借款提供抵押担保，截止2016年12月31日，该抵押项下借款金额为0.00元。

③2016年7月1日，魏晓曦与光大银行福州分行签订最高额抵押合同，以其福州市鼓楼区五凤街道天泉路38号天元花园12#楼403单元住宅作为抵押物，为本公司自2016年7月1日至2019年6月30日与光大银行福州分行所签署的授信协议项下的借款提供抵押担保，截止2017年6月30日，该抵押项下借款金额为0.00元，并已解押。

### (2) 关联方保证

①2016年4月11日，魏晓曦、欧霖杰与招行福州晋安支行签订最高额不可撤销担保书（合同编号：2016年最高保字第63

-0002-1号)，为本公司2016年4月11日至2017年4月10日与招行福州晋安支行办理的各类业务所形成的债务承担连带保证责任，保证担保的最高债务额为600万元。截止2017年6月30日，保证项下借款金额0.00元。

②2016年5月30日，魏晓曦、欧霖杰、魏晓婷、詹晓明与中国银行福州市市中支行签订最高额保证合同（合同编号：2016年SEM福市人最保字011号），为本公司2016年5月30日至2017年5月22日与中国银行福州市市中支行办理的各类业务所形成的债务承担连带保证责任，保证担保的最高债务额为995万元。截止2017年6月30日，保证项下借款金额为0.00元。

③2016年5月30日，魏晓曦、欧霖杰、魏晓婷、詹晓明与福建海业融资担保有限公司签订最高额反担保合同（合同编号：HF2016003-1），福建海业融资担保有限公司为本公司2016年5月30日至2017年5月22日与中国银行福州市市中支行办理的各类业务所形成的债务承担连带保证责任，保证担保的最高债务额为495万元。截止2017年6月30日，保证项下借款金额为0.00元。

④2016年7月21日，魏晓曦、欧霖杰、魏晓婷、詹晓明与广发银行福州分行签订最高额保证合同（合同编号：（2016）广发闽银最保字第X064号），为本公司2016年7月21日至2019年7月20日与广发银行福州分行办理的各类业务所形成的债务承担连带保证责任，保证担保的最高债务额为400万元，截止2017年6月30日，保证项下借款金额为0.00元。

⑤2016年7月1日，魏晓曦与光大银行福州分行签订最高额保证合同（合同编号：FZYWSBZ16005B1），欧霖杰与光大银行福州分行签订最高额保证合同（合同编号：FZYWSBZ16005B2），魏晓婷与光大银行福州分行签订最高额保证合同（合同编号：FZYWSBZ16005B3），为本公司2016年7月1日至2019年6月30日与光大银行福州分行办理的各类业务所形成的债务承担连带保证责任，保证担保的最高债务额为3,000万元，截止2017年6月30日，该保证项下借款金额为0.00元。

⑥2016年12月14日，魏晓曦与民生银行福州分行签订最高额担保合同（合同编号：个高保字第DB160000081196号），欧霖杰与民生银行福州分行签订最高额担保合同（合同编号：个高保字第DB160000081198号），魏晓婷与民生银行福州分行签订最高额担保合同（合同编号：个高保字第DB160000081199号），詹晓明与民生银行福州分行签订最高额担保合同（合同编号：个高保字第DB160000081200号），为本公司2016年12月9日至2017年12月9日与民生银行福州分行办理的各类业务所形成的债务承担连带保证责任，保证担保的最高债务额为2,500万元，截止2017年6月30日，该保证项下借款金额为0.00元。

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

无

### 5、其他

无

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2017年6月30日，子公司福建微尚信息科技有限公司尚有507.50万元出资款未缴付，根据章程约定出资期限为2018年12月31日；本公司尚未缴付投资设立的全资子公司福建恒锋电子科技有限公司的出资款3,050.00万元，根据章程约定出资期限为2035年8月31日。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2017年6月30日，公司为承接工程出具预付款、质量及履约保函6份，保函金额为7,338,232.17元，存入保证金金额1,869,100.71元，明细列示如下：

保函受益人	保函金额	保证金	到期日	开出银行
重庆航空有限责任公司生产基地一期信息化建设设备采购及安装工程	531,615.26	0.00	2017-8-27	厦门银行
意大利都灵理工大学洛阳中意研究院服务楼智能化工程	5,743,135.71	1,722,940.71	2017-6-26	民生银行福州分行
南昌铁路局信息技术所福州信息机房标准化改造、福州办事处办公局域网改造项目	298,400.00	89,520.00	最后一批物资交货验收合格报告后1个月	中国银行福建省分行
秦淮中医医院扩容改造工程智能化	288,140.60	0.00	2017-7-15	北京中关村科技融资担保有限公司
秦淮中医医院扩容改造工程智能化	288,140.60	0.00	2017-11-15	北京中关村科技融资担保有限公司
福州市中级人民法院视频监控系統采购合同	188,800.00	56,640.00	2017-8-6	中国民生银行福州分行

合 计	7,338,232.17	1,869,100.71	
-----	--------------	--------------	--

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

无

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	4,200,000.00

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

## 2、债务重组

无

## 3、资产置换

### (1) 非货币性资产交换

无

### (2) 其他资产置换

无

## 4、年金计划

无

## 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

无

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

无

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

### (3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

由于本公司资源统一管理，并无具体营运分部财务资料，故就资源分配及业绩评估向本公司管理层呈报的资料以本公司整

体营运业绩为主。因此，并无呈列营运分部及地区资料。

#### (4) 其他说明

截止报告日止，除上述分部信息外无需要披露的其他重要事项。

### 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

### 8、其他

由于本公司资源统一管理，并无具体营运分部财务资料，故就资源分配及业绩评估向本公司管理层呈报的资料以本公司整体营运业绩为主。因此，并无呈列营运分部及地区资料。

截至报告日止，除上述分部信息外无需要披露的其他重要事项。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	86,630,080.38	100.00%	10,417,249.59	12.02%	76,212,830.79	85,419,822.91	100.00%	8,103,186.21	9.50%	77,316,636.70
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	0.00	0.10%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
合计	86,630,080.38	0.00%	10,417,249.59	0.00%	76,212,830.79	85,419,822.91	0.00%	8,103,186.21	0.00%	77,316,636.70

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	52,668,277.72	2,633,413.89	5.00%
1 至 2 年	26,110,652.25	2,611,065.23	10.00%
2 至 3 年	5,356,759.87	2,678,379.94	50.00%
3 年以上	2,494,390.54	2,494,390.54	100.00%
合计	86,630,080.38	10,417,249.59	12.02%

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

## (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 2,314,063.38 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
无		

无

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
无	0.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

无					
---	--	--	--	--	--

应收账款核销说明:

无

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额20888810.91元，占应收账款期末余额合计数的比例24.09%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额1044440.55元。

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	19,514,507.18	100.00%	4,362,254.92	22.35%	15,152,252.26	19,426,067.24	100.00%	4,013,304.07	21.78%	15,412,763.17
合计	19,514,507.18	100.00%	4,362,254.92	22.35%	15,152,252.26	19,426,067.24	100.00%	4,013,304.07	21.78%	15,412,763.17

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内小计	12,116,119.06	629,384.40	5.00%
1至2年	3,824,271.22	383,147.12	10.00%
2至3年	452,387.00	452,387.00	50.00%
3年以上	3,121,729.90	3,121,729.90	100.00%
合计	19,514,507.18	4,362,254.92	

确定该组合依据的说明:

账龄	其他应收计提比例 (%)

1年以内（含1年，下同）	5
1-2年	10
2-3年	50
3年以上	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## （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 348,950.85 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

无

## （3）本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

无

## （4）其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	17,512,129.82	17,361,639.62
单位往来	820,716.38	1,530,310.03
备用金	827,492.41	493,196.44
其他	354,168.57	40,921.15
合计	19,514,507.18	19,426,067.24

## (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：元

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
长春市财政局	履约保证金	1,391,156.00	1年以内	6.98%	69,557.80
永嘉县会计核算中心	投标保证金	1,145,981.00	1年以内	5.75%	57,299.05
漳州市妇幼保健院	履约保证金	879,290.00	3年以上	4.41%	879,290.00
中国建设银行股份有限公司福建省分行	履约保证金	868,147.15	1年以内	4.36%	43,407.36
五冶集团上海有限公司建筑分公司	履约保证金	860,000.00	1年-2年	4.32%	86,000.00
合计	--	5,144,574.15	--	25.82%	1,135,554.21

## 3、长期股权投资

单位：元

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	4,350,000.00	0.00	4,350,000.00	2,175,000.00	0.00	2,175,000.00
对联营、合营企业投资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	4,350,000.00	0.00	4,350,000.00	2,175,000.00	0.00	2,175,000.00

## (1) 对子公司投资

单位：元

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
福建微尚信息科技有限公司	2,175,000.00	2,175,000.00	0.00	4,350,000.00	0.00	0.00
合计	2,175,000.00	2,175,000.00	0.00	4,350,000.00	0.00	0.00

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利	计提减值准备		

				资损益			或利润				
一、合营企业											
无											
二、联营企业											
无											
合计	0.00									0.00	0.00

#### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	140,962,276.58	102,528,711.96	126,878,492.69	96,101,695.70
其他业务	40,628.57	0.00	3,600.00	0.00
合计	141,002,905.15	102,528,711.96	126,882,092.69	96,101,695.70

其他说明：

无

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	0.00	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00	
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）	1,670,354.50	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	0.00	

非货币性资产交换损益	0.00	
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	0.00	
债务重组损益	0.00	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	0.00	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	0.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	0.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	
对外委托贷款取得的损益	0.00	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	0.00	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	0.00	
受托经营取得的托管费收入	0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-150,000.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	
减：所得税影响额	228,053.18	
少数股东权益影响额	0.00	
合计	1,292,301.32	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用  不适用

## 2、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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	5.80%	0.1717	0.1717
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.26%	0.1556	0.1556

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

无

## 4、其他

无

## 第十一节 备查文件目录

- 一、经公司法定代表人签名的2017年半年度报告文本原件；
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；

恒锋信息科技股份有限公司

法定代表人：魏晓曦

2017年8月28日