



科旭网络

NEEQ : 834257

上海科旭网络科技股份有限公司
(Shanghai Cosun Network Technology
Co., Ltd)



上海科旭网络技术有限公司新建厂房鸟瞰图

半年度报告

2016

公 司 半 年 度 大 事

2016 年上半年，公司新申请软件著作权 3 项。

2016 年 2 月，公司取得了青浦厂房的房地产权证，使用期限至 2064 年 11 月。公司拟建 2 幢主体 2 层局部 3 层建筑、1 幢主体 4 层局部 5 层建筑、1 幢主体 5 层局部 6 层建筑、1 幢 1 层门卫，总建筑面积约 14,119.06 平方米。新建工程拟于 2016 年 8 月底动工。

2016 年 2 月，公司 TMS 项目组获得南瑞信通 2015 年度优秀项目组团队以及多个优秀项目组员表彰。

2016 年 3 月，公司中标入围国网信通产业集团（国家电网 2015 年新成立的信息通信领域产业公司）供应商，签署服务外包框架合同。

目录

【声明与提示】

一、基本信息

第一节 公司概况.....	2
---------------	---

第二节 主要会计数据和关键指标.....	3
----------------------	---

第三节 管理层讨论与分析.....	5
-------------------	---

二、非财务信息

第四节 重要事项.....	6
---------------	---

第五节 股本变动及股东情况.....	8
--------------------	---

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况.....	9
--------------------------	---

三、财务信息

第七节 财务报表.....	11
---------------	----

第八节 财务报表附注.....	19
-----------------	----

声明与提示

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

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点：	信息披露事务负责人办公室
备查文件	1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	2、半年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
	3、科旭网络第一届董事会第九次会议决议。
	4、科旭网络第一届监事会第五次会议决议。

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	上海科旭网络科技股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai Cosun Network Technology Co., Ltd
证券简称	科旭网络
证券代码	834257
法定代表人	姜方泉
注册地址	上海市青浦区金泽镇莲湖路 53 号 202 室
办公地址	上海市天目西路 511 号 9 楼
主办券商	中国中投证券有限公司
会计师事务所	-

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	张维
电话	021-63534430
传真	021-63530914
电子邮箱	williams.zhang@cosunet.com.cn
公司网址	http://cosunet.com.cn
联系地址及邮政编码	上海市天目西路 511 号 9 楼

三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015-11-23
行业（证监会规定的行业大类）	软件和信息技术服务业（I65）
主要产品与服务项目	通信、信息领域内技术服务和产品开发
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	50,000,000
控股股东	姜方泉
实际控制人	姜方泉
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	7
公司拥有的“发明专利”数量	0（一项发明专利取得受理通知书）

第二节 主要会计数据和关键指标

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	39,774,125.11	48,023,442.82	-17.18%
毛利率%	19.79%	20.37%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,333,064.09	1,326,126.51	151.34%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	949,877.59	285,014.24	233.27%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	1.96%	0.85%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	0.56%	0.18%	-
基本每股收益	0.07	0.03	133.33%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	194,880,034.30	201,990,781.46	-3.52%
负债总计	22,864,098.94	33,307,910.19	-31.36%
归属于挂牌公司股东的净资产	172,015,935.36	168,682,871.27	1.98%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.44	3.37	1.98%
资产负债率%	11.73%	16.49%	-
流动比率	7.76	5.47	-
利息保障倍数	-	-	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	9,141,881.79	-1,255,080.06	-
应收账款周转率	0.27	0.36	-
存货周转率	-	-	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-3.52%	-5.74%	-
营业收入增长率%	-17.18%	9.04%	-
净利润增长率%	151.34%	-62.15%	-

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

科旭网络是一家提供通信与信息相关技术服务及解决方案的多元化信息通信产业类高科技企业。根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，公司所属行业为信息传输、软件和信息技术服务业（I）中的软件和信息技术服务业（I65）。

公司的主营业务是提供通信网络优化及信息技术服务，为包括中国移动、中国电信、中国联通、诺基亚西门子网络、上海贝尔、华为以及国家电网（包含直属公司）等多家知名企业提供各类技术服务及软件产品。

公司主要以专业供应商资质审核入围方式成为各大客户合格供应商，签署框架合作协议，再以投标方式取得相关具体项目的合同，签订合同后安排专业技术团队以项目执行的方式为各大客户提供相关工程项目实施及技术服务获得收入。

报告期内，公司的商业模式没有发生重大变化。

二、经营情况

公司财务状况：报告期内，公司资产总额 19,488.00 万元，比上年末下降 3.52%，净资产总额 17,201.59 万元，比上年末增长 1.98%，公司财务状况相对稳定。

公司经营成果：报告期内，公司实现营业收入 3,977.41 万元，比上期减少 824.93 万元，减少了 17.18%。主要原因为江苏网优收入减少 481.65 万元，以及网优单价降低，导致主营业务收入与上年同期相比有所减少。

营业成本 3,190.44 万元，比上期减少 633.75 万元，减少了 16.57%，主要系收入减少，导致成本相应减少。

本期实现净利润 333.31 万元，比上期增长 151.34%。主要原因如下：（1）上年同期产生的挂牌相关中介费用较高，本期管理费用相应减少；（2）本期应收账款回款较好，冲回资产减值损失金额较上年有所增加；（3）上期利润额基数较小，导致变动比例相对较大。

公司现金流量情况：报告期内，公司经营活动产生的现金流量为 914.19 万元，比上期增加 1,039.7 万元，主要原因系本期应收账款回款情况较好所致。

报告期内，公司总体经营情况稳定。

三、风险与价值

1、客户集中度高的风险

报告期内公司来自主要客户的销售额占营业收入的比重相对较高，本公司存在客户相对集中的风险。如果来自主要客户的收入大幅下降，则会严重影响公司盈利的稳定性。

公司与主要客户之间保持了长期稳定的合作，未来将会通过更加合理的方式强化合作关系，避免出现合作问题；另外，公司已经积极拓展新客户并开展创新业务来降低该风险。

2、应收账款数额较大的风险

报告期内公司应收账款金额较大，但整体应收账款账龄较低，未来受市场环境变化、客户经营情况变动等因素的影响，公司存在因货款回收不及时、应收账款金额增多、应收账款周转率下降引致的经营风险。

但是，公司的主要客户为电力行业龙头企业、通信运营商及设备提供商，客户资产质量及信用程度较高，发生坏账损失的风险程度变小。此外，公司一直与客户保持积极的沟通，全力加大应收账款的回收工作。

3、股权分散的风险

公司目前股权结构较为分散，公司控股股东、实际控制人姜方泉先生直接持有科旭网络 26.03%的股份。在股权分散的前提下，若公司控股股东进一步减持公司股份，公司的内部控制和治理结构，则可能无法对公司进行有效的管理和控制。另一方面，若公司未来股权结构不稳定或发生重大变化，也可能对公司的日常经营造成不利影响。

公司自成立以来股权结构一直保持平稳，日常经营也始终保持稳定；后续，公司会通过多种方式稳定控制权。

4、技术和产品更新风险

通信技术服务是一项对通信网络和 IT 等专业技术要求较高的服务。随着 4G 通信技术以及后续更高级通信技术的发展，运营商和设备商对技术服务将提出更高的要求。为了满足客户的需要、提升市场竞争力，公司必须及时跟踪通信、网络和 IT 等行业技术发展的最新情况，进一步加大研发投入和人员培训的力度，以确保自身通信及信息技术服务水平的先进性。如果未来公司不能顺利推进研发项目或者不能及时实现技术升级，则可能无法把握行业发展机遇、无法满足客户的技术服务需求，将面临较大技术风险。

公司经过多年的稳健发展，已经制定了成熟、有效的人才培养模式。今后，公司会在人才培养方面加大投入力度。

5、税收优惠的风险

公司于 2010 年度取得高新技术企业证书，2013 年度通过复审，2016 年度高新企业复审认定正在申请过程中，根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函〔2009〕203 号）第四条规定，认定合格的高新技术企业，自认定批准的有效期限当年开始，可享受企业所得税税率 15%的优惠政策。

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	—
是否存在股票发行事项	否	—
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	—
是否存在对外担保事项	否	—
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	—

上海科旭网络科技有限公司
2016 半年度报告

是否存在日常性关联交易事项	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第四节二 (一)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在公开发行债券的事项	否	-

二、 重要事项详情

(一) 承诺事项的履行情况

公司在申请挂牌时，公司控股股东、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员均出具《避免同业竞争承诺函》。

(一) 避免同业竞争的措施与承诺

2015 年 7 月 27 日，控股股东及实际控制人姜方泉出具了《避免同业竞争的承诺函》，内容如下：

本人作为上海科旭网络科技有限公司（以下简称“科旭网络”）控股股东、实际控制人，关于避免与科旭网络同业竞争事项，作出承诺如下：

1、本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；

2、本人在作为公司的股东期间，本承诺持续有效；

3、本人愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。

在报告期间均严格履行了上述承诺，未有任何违背。

第五节 股本变动及股东情况

一、报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	28,092,500	56.19%	0	28,092,500	56.19%
	其中：控股股东、实际控制人	5,345,625	10.69%	-2,000,000	3,345,625	6.69%
	董事、监事、高管	2,654,375	5.31%	-400,000	2,254,375	4.51%
	核心员工	2,092,500	4.19%	-600,000	1,492,500	2.99%
有限售条件股份	有限售股份总数	21,907,500	43.81%	0	21,907,500	43.81%
	其中：控股股东、实际控制人	13,944,375	27.89%	0	13,944,375	27.89%
	董事、监事、高管	7,963,125	15.93%	0	7,963,125	15.93%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		50,000,000	-	0	50,000,000	-
普通股股东人数		31				

二、报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	姜方泉	13,012,500	0	13,012,500	26.03%	9,759,375	3,253,125
2	亚商创投	4,894,500	0	4,894,500	9.79%	0	4,894,500
3	合旺投资	6,277,500	-2,000,000	4,277,500	8.56%	4,185,000	92,500
4	上海科创投	3,000,000	0	3,000,000	6.00%	0	3,000,000
5	张卫忠	2,565,000	0	2,565,000	5.13%	0	2,565,000
6	许波	2,557,500	-100,000	2,457,500	4.92%	1,918,125	539,375
7	殷晓明	2,550,000	-100,000	2,450,000	4.90%	1,912,500	537,500
8	创业加速器	1,953,000	0	1,953,000	3.91%	0	1,953,000
9	张维	2,139,000	-200,000	1,939,000	3.88%	1,604,250	334,750
10	张文杰	1,860,000	0	1,860,000	3.72%	1,395,000	465,000
合计		40,809,000	-2,400,000	38,409,000	76.84%	20,774,250	17,634,750

前十名股东间相互关系说明：

姜方泉为科旭网络控股股东、实际控制人，其通过合旺投资持有公司 8.56%的股份，

其直接、间接总计控制公司 34.59%的股份表决权。前十名股东中的亚商创投、上海科创投和创业加速器属机构投资者，分别持有公司 9.79%、6.00%和 3.91%的股份。亚商创投和创业加速器均由上海亚商发展集团有限公司直接或间接持有股份，互相之间存在关联关系。

除此之外，前十名股东之间不存在关联关系。

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

姜方泉先生：中国国籍，无境外永久居留权，1973 年 3 月出生，硕士研究生学历。1995 年 7 月上海交通大学本科毕业，2008 年 7 月上海交通大学工商管理硕士毕业。1995 年 7 月至 1998 年 10 月，就职上海市电力建设局，历任助理工程师、专职工程师、电力监理职务。1998 年 10 月至 2002 年 7 月，就职上海大唐移动通信设备有限公司，历任项目经理、工程部副总经理、网优产品线总经理。2002 年 7 月至 2010 年 8 月任科旭有限执行董事兼总经理，2010 年 8 月至 2014 年 6 月历任科旭有限董事长兼总经理、董事长，2014 年 6 月至今任科旭网络董事长兼总经理，任期自 2014 年 6 月 26 日至 2017 年 6 月 25 日。

最近两年内，公司实际控制人没有发生变化。

（二）实际控制人情况

公司实际控制人与控股股东一致，报告期内，实际控制人无变动。

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期日	是否在公司 领取薪酬
姜方泉	董事长、总经理	男	42	研究生	2014 年 6 月 26 日至 2017 年 6 月 25 日	是
许波	董事、副总经理	男	38	本科	2015 年 3 月 24 日至 2017 年 6 月 25 日	是
殷晓明	副总经理	男	47	本科	2014 年 6 月 26 日至 2017 年 6 月 25 日	是
吴敏	财务总监	女	43	研究生	2014 年 6 月 26 日至 2017 年 6 月 25 日	是
张维	董事、信息披露 负责人	男	42	专科	2014 年 6 月 26 日至 2017 年 6 月 25 日	是
张文杰	监事会主席	男	44	本科	2014 年 6 月 26 日至 2017 年 6 月 25 日	是
李忠平	职工监事	男	38	研究生	2014 年 6 月 26 日至 2017 年 6 月 25 日	是
鲍天柱	监事	男	42	本科	2014 年 6 月 26 日至 2017 年 6 月 25 日	否

上海科旭网络科技有限公司
2016 半年度报告

张新朋	董事	男	39	研究生	2015 年 3 月 24 日至 2017 年 6 月 25 日	否
项亦男	董事	女	40	本科	2014 年 6 月 26 日至 2017 年 6 月 25 日	否
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

二、持股情况

单位: 股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
姜方泉	董事长、总经理	13,012,500	0	13,012,500	26.03%	0
许波	董事、副总经理	2,557,500	-100,000	2,457,500	4.92%	0
殷晓明	副总经理	2,550,000	-100,000	2,450,000	4.90%	0
吴敏	财务总监	232,500	0	232,500	0.47%	0
张维	董事、信息披露负责人	2,139,000	-200,000	1,939,000	3.88%	0
张文杰	监事会主席	1,860,000	0	1,860,000	3.72%	0
李忠平	职工监事	0	0	0	0.00%	0
鲍天柱	监事	1,278,500	0	1,278,500	2.56%	0
张新朋	董事	0	0	0	0.00%	0
项亦男	董事	0	0	0	0.00%	0
合计		23,630,000	-400,000	23,230,000	46.48%	0

三、变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			否
	总经理是否发生变动			否
	董事会秘书是否发生变动			否
	财务总监是否发生变动			否
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	5	5
核心技术人员	5	5
截止报告期末	458	412

的员工人数		
-------	--	--

核心员工变动情况：

报告期内核心员工无变动。

第七节 财务报表

一、审计报告

是否审计	否
审计意见	—
审计报告编号	—
审计机构名称	—
审计机构地址	—
审计报告日期	—
注册会计师姓名	—
会计师事务所是否变更	—
会计师事务所连续服务年限	—
审计报告正文：	

二、财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	—		
货币资金	五、1	31,460,971.85	23,854,872.53
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	五、2	5,934,763.73	9,303,100.00
应收账款	五、3	128,008,491.29	140,545,282.34
预付款项	五、4	2,802,901.50	1,907,355.63
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	五、5	6,687,618.48	4,264,916.34
买入返售金融资产	—	—	—
存货	—	—	—

上海科旭网络科技有限公司

2016 半年度报告

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	-	-	-
流动资产合计	-	174,894,746.85	179,875,526.84
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	五、6	4,364,488.36	5,291,032.29
在建工程	-	299,838.42	51,300.00
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	五、7	12,453,319.74	4,123,152.32
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	五、8	2,867,640.93	3,317,970.01
其他非流动资产	五、9	-	9,331,800.00
非流动资产合计	-	19,985,287.45	22,115,254.62
资产总计	-	194,880,034.30	201,990,781.46
流动负债:	-		
短期借款	-	-	-
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	-	-	-
应付账款	五、10	13,411,670.21	18,967,127.46
预收款项	-	-	-
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五、11	5,658,499.22	5,630,411.44
应交税费	五、12	1,256,350.39	4,834,064.03
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-

上海科旭网络科技有限公司
2016 半年度报告

其他应付款	五、13	2,203,376.97	3,470,130.94
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	-	22,529,896.79	32,901,733.87
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	五、14	227,368.42	277,894.74
递延所得税负债	五、8	106,833.73	128,281.58
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	334,202.15	406,176.32
负债合计	-	22,864,098.94	33,307,910.19
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	五、15	50,000,000.00	50,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、16	88,198,112.56	88,198,112.56
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、17	3,748,475.87	3,748,475.87
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、18	30,069,346.93	26,736,282.84
归属于母公司所有者权益合计	-	172,015,935.36	168,682,871.27
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	172,015,935.36	168,682,871.27
负债和所有者权益总计	-	194,880,034.30	201,990,781.46

法定代表人：姜方泉

主管会计工作负责人：吴敏

会计机构负责人：沈晶莹

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	—	39,774,125.11	48,023,442.82
其中：营业收入	五、19	39,774,125.11	48,023,442.82
利息收入	—	—	—
已赚保费	—	—	—
手续费及佣金收入	—	—	—
二、营业总成本	—	38,769,229.31	47,306,080.51
其中：营业成本	五、19	31,904,379.93	38,241,910.87
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	—	—	—
营业税金及附加	五、20	91,382.13	262,438.04
销售费用	五、21	1,138,358.19	1,013,086.83
管理费用	五、22	7,386,368.04	8,723,719.00
财务费用	五、23	-65,611.11	-85,596.00
资产减值损失	五、24	-1,685,647.87	-849,478.23
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）	—	—	—
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	—	1,004,895.80	717,362.31
加：营业外收入	五、25	2,803,748.82	1,225,826.32
其中：非流动资产处置利得	—	—	—
减：营业外支出	五、26	—	988.36
其中：非流动资产处置损失	—	—	—
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	—	3,808,644.62	1,942,200.27
减：所得税费用	五、27	475,580.53	616,073.76

上海科旭网络科技股份有限公司
2016 半年度报告

五、净利润(净亏损以“－”号填列)	—	3,333,064.09	1,326,126.51
其中：被合并方在合并前实现的净利润	—	—	—
归属于母公司所有者的净利润	—	3,333,064.09	1,326,126.51
少数股东损益	—	—	—
六、其他综合收益的税后净额	—	—	—
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	—	—	—
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	—	—	—
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	—	—	—
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	—	—	—
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	—	—	—
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	—	—	—
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	—	—	—
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	—	—	—
4. 现金流量套期损益的有效部分	—	—	—
5. 外币财务报表折算差额	—	—	—
6. 其他	—	—	—
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	—	—	—
七、综合收益总额	—	3,333,064.09	1,326,126.51
归属于母公司所有者的综合收益总额	—	3,333,064.09	1,326,126.51
归属于少数股东的综合收益总额	—	—	—
八、每股收益：	—		
（一）基本每股收益	—	0.07	0.03
（二）稀释每股收益	—	0.07	0.03

法定代表人：姜方泉

主管会计工作负责人：吴敏

会计机构负责人：沈晶莹

(三)现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	—		
销售商品、提供劳务收到的现金	—	60,166,971.01	57,062,735.96
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	—	—	72,483.37
收到其他与经营活动有关的现金	五、28	2,826,534.13	1,271,741.12
经营活动现金流入小计	—	62,993,505.14	58,406,960.45
购买商品、接受劳务支付的现金	—	27,577,050.21	28,284,192.09
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	—	15,756,250.99	20,577,827.07
支付的各项税费	—	7,254,383.56	8,235,512.87
支付其他与经营活动有关	五、28	3,263,938.59	2,564,508.48

上海科旭网络科技有限公司
2016 半年度报告

的现金			
经营活动现金流出小计	-	53,851,623.35	59,662,040.51
经营活动产生的现金流量净额	-	9,141,881.79	-1,255,080.06
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	4,156.55
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	4,156.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	1,535,782.47	102,920.91
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	-	1,535,782.47	102,920.91
投资活动产生的现金流量净额	-	-1,535,782.47	-98,764.36
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	-	-
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	4,407,900.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-

上海科旭网络科技股份有限公司
2016 半年度报告

支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	-	4,407,900.00
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	-4,407,900.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	7,606,099.32	-5,761,744.42
加：期初现金及现金等价物余额	-	23,854,872.53	30,064,822.18
六、期末现金及现金等价物余额	-	31,460,971.85	24,303,077.76

法定代表人：姜方泉

主管会计工作负责人：吴敏

会计机构负责人：沈晶莹

第八节 财务报表附注

一、附注事项

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

二、报表项目注释

上海科旭网络科技有限公司 财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

上海科旭网络科技有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系 2014 年 9 月由上海科旭网络技术有限公司整体变更成立的股份有限公司，改制成立时注册资本 5,000 万元。2015 年 11 月 6 日公司在全国中小企业股份转让系统首次信息披露、并于 2015 年 11 月 23 日起在全国股转系统挂牌公开转让。证券简称：科旭网络，证券代码：834257。

公司注册地址：上海市青浦区金泽镇莲湖路 53 号 202 室。

公司所处行业：通信技术服务行业。

经营范围：网络技术、通信电子、计算机、仪器仪表、节能技术、节能产品、计算机软硬件专业领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让，通信工程，计算机网络工程

（除专项审批），照明工程，计算机系统集成，弱电工程，建筑工程，智能化工程，市政工程，建筑专业建设工程设计，建筑装饰装修建设工程设计与施工，公共安全防范工程设计、施工，销售通讯电子产品、计算机软硬件（除计算机信息系统安全专用产品）、安全防护设备、仪器仪表、普通机械、节能产品、照明产品。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】。

二、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为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

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。

三、重要会计政策和会计估计

本公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提方法(附注三.7)、存货的计价方法(附注三.8)、固定资产折旧和无形资产摊销(附注三.9 及 11)、收入的确认时点(附注三.14)等。

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 2016 年 6 月 30 日的财务状况、2016 年 1-6 月份的经营成果和现金流量等相关信息。

2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转

换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

6、 金融工具

(1) 金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产于初始确认时分类为：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、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产和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；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；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及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

(2) 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；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或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

(3) 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

(4) 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或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，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

(5) 金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果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，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

7、 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司按其账面价值低于预计未来现金流量现值的金额确认减值损失。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额超过 300 万元（含）以上，且占应收款项余额 10%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	如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。如经测试未发现减值，按账龄分析法计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
账龄组合	除单项金额重大并已单项计提坏账准备的应收款项之外，其余应收款项按账龄划分组合。
按组合计提坏账准备的计提方法	
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情况：

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 至 2 年	10.00	10.00
2 至 3 年	30.00	30.00
3 至 5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值。
坏账准备的计提方法	根据预计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。

8、 存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、

在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

(3) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按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。

(4) 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度采用永续盘存制。

9、 固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、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。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：电子设备、运输设备、其他等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
电子设备	5.00	5.00	19.00
运输设备	5.00	5.00	19.00
其他设备	5.00	5.00	19.00

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产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。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

10、 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造(包括安装)工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

11、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

(2) 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(3) 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实

质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

12、长期资产减值

固定资产、在建工程、无形资产、等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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。

13、职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

(1) 短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

14、收入

1、收入确认原则

(1) 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

(2) 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度。

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：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，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。

(3) 让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

2、收入类型及确认方法

(1) 主营业务收入类型：

公司的主营收入类型主要包括网络优化、ERP 咨询、软件实施、系统集成、软件开发等业务。

网络优化业务是根据网络测试的结果,结合话务统计、频率、切换关系、参数设置等数据进行综合分析,对网络进行调整,以提高网络的质量和效率。此类业务合同一般规定明确的服务期限。

ERP 咨询业务是公司参予客户 ERP 软件咨询、规划、实施的过程,使 ERP 软件在企业的管理中得以成功运用。此类业务一般先签订框架合同,合同一般明确约定了服务期限。

系统集成业务是通过结构化的综合布线和各种信息、网络技术,将各个分离的设备、功能和信息等集成到相互关联的、统一和协调的系统中,使资源达到充分的共享,实现集中、高效、便利的管理。此类业务合同一般明确约定的验收条款。

软件实施业务是公司为客户进行基于管理软件的一系列服务,包括三个层次:常用操作系统、应用软件及软件公司所开发的管理软件安装、维护调试、定制开发及维护以及少部分硬件、网络调整的工作;管理软件使用者的软件使用培训、为企业员工提供企业管理问题的咨询服务、以及使用过程中的疑难解答与指导。此类业务一般先签订框架合同,合同一般明确约定了服务期限。

(2) 收入确认的具体方法

公司的上述业务根据合同约定条款的不同,分别按下列原则确认收入:

- 1) 网络优化业务、ERP 咨询业务、软件实施业务,合同明确约定了服务期限的,在合同约定的期限内按时间进度或双方认可的 PO 单确认收入的实现。
- 2) 系统集成业务,合同明确约定了验收条款的,按约定条款验收并确认收入。

15、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助会计处理

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助,确认为与资产相关的政府补助,与资产相关的政府补助,确认为递延收益,自相关资产可供使用时起,按照相关资产的预计使用期限,将递延收益平均分摊转入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助会计处理

除与资产相关的政府补助之外的政府补助,确认为与收益相关的政府补助。分别下列情况处理:用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关费用的期间,计入当期损益;用于补偿企业已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益。

区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

若政府文件未明确规定补助对象,将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据:①政府文件明确了补助所针对的特定项目的,根据该特定项目的预算中将形成资产的

支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分,对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核,必要时进行变更;②政府文件中对用途仅作一般性表述,没有指明特定项目的,作为与收益相关的政府补助。

16、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的,确定该计税基础为其差额),按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 递延所得税资产的确认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。资产负债表日,有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的,确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的,则减记递延所得税资产的账面价值。

(3) 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异,确认递延所得税负债,除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时,确认递延所得税资产。

17、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法:经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法:以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值,租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用,在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

18、主要会计政策变更、会计估计变更的说明

无。

四、 税项

1、 主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	6%、17%
城建税	缴纳的流转税税额	5%

税 种	计税依据	税率
教育费附加	缴纳的流转税税额	3%
地方教育费附加	缴纳的流转税税额	2%
河道管理费	缴纳的流转税税额	1%
企业所得税	应纳税所得额	15%

2、重要税收优惠及批文

公司于 2010 年度取得高新技术企业证书，2013 年度通过复审，2016 年度高新企业复审认定正在申请过程中，根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函〔2009〕203 号）第四条规定，认定合格的高新技术企业，自认定批准的有效期间当年开始，可享受企业所得税税率 15%的优惠政策。

五、财务报表重要项目注释

1、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
现金	22,386.42	49,837.01
银行存款	21,438,585.43	23,805,035.52
其他货币资金：注 1	10,000,000.00	
合 计	31,460,971.85	23,854,872.53

注 1：期末其他货币资金余额为公司购买的银行保本型短期理财产品。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	5,934,763.73	9,303,100.00
合 计	5,934,763.73	9,303,100.00

3、应收账款

(1) 应收账款分类

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	137,650,936.52	100.00	9,642,445.23	7.00

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	137,650,936.52	100.00	9,642,445.23	7.00

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	151,976,815.42	100.00	11,431,533.08	7.52
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	151,976,815.42	100.00	11,431,533.08	7.52

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1年以内	91,110,556.01	5.00	4,555,527.80	103,860,409.97	5.00	5,193,020.50
1至2年	44,455,983.62	10.00	4,445,598.36	41,240,245.28	10.00	4,124,024.53
2至3年	2,004,396.87	30.00	601,319.06	6,617,960.15	30.00	1,985,388.05
3至5年	80,000.02	50.00	40,000.01	258,200.02	50.00	129,100.01
合 计	137,650,936.52		9,642,445.23	151,976,815.42		11,431,533.08

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
国电南瑞科技股份有限公司	31,127,141.50	22.61	2,534,285.34
上海信辉科技有限公司	30,641,959.92	22.26	2,240,760.89
北京中电普华信息技术有限公司	16,772,086.63	12.18	1,126,371.16
中国移动集团浙江有限公司湖州分公司	6,043,837.09	4.39	302,191.85

上海科旭网络科技有限公司
2016 半年度报告

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
中国移动集团浙江有限公司嘉兴分公司	5,914,613.12	4.3	295,730.66
合 计	90,499,638.26	65.74	6,499,339.90

4、 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	2,802,901.50	100.00	1,859,115.63	97.47
1 至 2 年			48,240.00	2.53
合 计	2,802,901.50	100.00	1,907,355.63	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
上海米晶贸易有限公司	853,227.15	30.44
中石化上海石油分公司	410,824.14	14.66
苏州东山照明科技有限公司	407,937.00	14.55
上海寻云信息科技有限公司	349,478.50	12.47
上海煜礼实业有限公司	200,000.00	7.14
合 计	2,221,466.79	79.26

5、 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	7,239,527.94	100.00	551,909.46	7.62
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	7,239,527.94	100.00	551,909.46	7.62

上海科旭网络科技股份有限公司
2016 半年度报告

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	4,713,385.82	100.00	448,469.48	9.51
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	4,713,385.82	100.00	448,469.48	9.51

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	6,970,223.14	5.00	348,511.16	4,129,376.46	5.00	211,468.82
1 至 2 年		10.00		313,504.56	10.00	31,350.46
2 至 3 年	3,100.00	30.00	930.00	4,300.00	30.00	1,290.00
3 至 5 年	127,473.00	50.00	63,736.50	127,473.00	50.00	65,628.40
5 年以上	138,731.80	100.00	138,731.80	138,731.80	100.00	138,731.80
合 计	7,239,527.94		551,909.46	4,713,385.82		448,469.48

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	3,438,742.33	1,570,959.98
房屋租金	1,577,944.08	2,429,735.65
保证金	935,000.00	212,000.00
押金及其他	1,287,841.53	500,690.19
合 计	7,239,527.94	4,713,385.82

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

上海科旭网络科技股份有限公司
2016 半年度报告

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备余额
中国移动通信集团江苏有限公司	保证金	300,000.00	1 年内	4.14	15,000.00
董梅娟	备用金	291,051.61	1 年内	4.02	14,552.58
沈晓华	房租及备用金	139,240.50	1 年内	1.92	6,962.03
何晓鹏	房租及备用金	138,008.50	1 年内	1.91	6,900.43
韩宇	房租及备用金	136,105.00	1 年内	1.88	6,805.25
合 计		1,004,405.61		13.87	50,220.28

6、 固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	运输工具	电子设备	其他	合 计
一、账面原值				
期初余额	4,484,456.26	10,240,164.08	54,246.44	14,778,866.78
本期增加		84,867.98	2,376.07	87,244.05
购置		84,867.98	2,376.07	87,244.05
本期减少金额				
处置或报废				
期末余额	4,484,456.26	10,325,032.06	56,622.51	14,866,110.83
二、累计折旧				
期初余额	2,426,787.33	7,042,948.70	18,098.46	9,487,834.49
本期增加	373,680.99	634,915.85	5,191.14	1,013,787.98
计提	373,680.99	634,915.85	5,191.14	1,013,787.98
本期减少金额				
处置或报废				
期末余额	2,800,468.32	7,677,864.55	23,289.60	10,501,622.47
四、账面价值				
期末账面价值	1,683,987.94	2,647,167.51	33,332.91	4,364,488.36
期初账面价值	2,057,668.93	3,197,215.38	36,147.98	5,291,032.29

7、 无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	土地使用权	专利权	技术许可使用 权	合 计
一、账面原值				
期初余额		3,605,726.48	3,300,000.00	6,905,726.48
本期增加	9,331,800.00			9,331,800.00
购置	9,331,800.00			9,331,800.00
期末余额	9,331,800.00	3,605,726.48	3,300,000.00	16,237,526.48
二、累计摊销				
期初余额		692,574.16	2,090,000.00	2,782,574.16
本期增加	311,060.00	360,572.58	330,000.00	1,001,632.58
计提	311,060.00	360,572.58	330,000.00	1,001,632.58
期末余额	311,060.00	1,053,146.74	2,420,000.00	3,784,206.74
四、账面价值				
期末账面价值	9,020,740.00	2,552,579.74	880,000.00	12,453,319.74
期初账面价值		2,913,152.32	1,210,000.00	4,123,152.32

8、 递延所得税资产、递延所得税负债

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产 /负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异	递延所得税资 产/负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	1,529,153.21	10,194,354.73	1,782,000.38	11,880,002.56
暂估工程款预提费用	1,119,213.62	7,461,424.13	1,281,407.30	8,542,715.35
已计提尚未发放的工资	219,274.10	1,461,827.33	254,562.33	1,697,082.19
小 计	2,867,640.93	19,117,606.19	3,317,970.01	22,119,800.10
递延所得税负债：				
固定资产加速折旧	106,833.73	712,224.87	128,281.58	855,210.52
小 计	106,833.73	712,224.87	128,281.58	855,210.52

9、 其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预付土地出让款		9,331,800.00
合 计		9,331,800.00

10、应付账款

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	11,169,147.85	13,987,662.77
1 年以上	2,242,522.36	4,979,464.69
合 计	13,411,670.21	18,967,127.46

账龄超过 1 年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
北京中恒博瑞数字电力科技有限公司	1,427,700.00	未到期结算
山东鲁能软件技术有限公司	988,856.60	未到期结算
济南金码电力技术有限公司	912,200.00	未到期结算
合 计	3,328,756.60	

11、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	5,306,163.14	13,607,224.52	13,515,610.24	5,397,777.42
二、离职后福利-设定提存计划	324,248.30	2,177,114.25	2,240,640.75	260,721.80
合 计	5,630,411.44	15,784,338.77	15,756,250.99	5,658,499.22

(2) 短期职工薪酬情况

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	1,697,082.19	10,689,035.57	10,924,290.44	1,461,827.32
2、职工福利费		1,035,540.00	1,035,540.00	
3、社会保险费	148,653.70	871,468.70	879,580.80	140,541.60
其中：医疗保险费	132,521.40	773,199.70	781,567.80	124,153.30
工伤保险费	7,408.70	33,970.00	37,405.80	3,972.90
生育保险费	8,723.60	64,299.00	60,607.20	12,415.40
4、住房公积金	92,515.00	637,064.00	655,504.00	74,075.00
5、工会经费和职工教育经费	3,367,912.25	374,116.25	20,695.00	3,721,333.50
合 计	5,306,163.14	13,607,224.52	13,515,610.24	5,397,777.42

(3) 设定提存计划情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-----	------	------	------	------

上海科旭网络科技有限公司
2016 半年度报告

1、基本养老保险	311,163.00	2,099,661.95	2,162,518.55	248,306.40
2、失业保险费	13,085.30	77,452.30	78,122.20	12,415.40
合 计	324,248.30	2,177,114.25	2,240,640.75	260,721.80

12、应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	1,132,806.05	1,963,788.73
企业所得税		2,587,135.30
城市维护建设税	49,958.62	120,077.25
教育费附加	29,975.18	72,046.35
地方教育费附加	19,983.45	48,030.90
个人所得税	13,635.36	18,970.05
河道建设基金	9,991.73	24,015.45
合 计	1,256,350.39	4,834,064.03

13、其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
预提：注 1	2,175,209.62	3,341,508.43
其他	28,167.35	128,622.51
合 计	2,203,376.97	3,470,130.94

注 1：期末预提费用中主要包括出差餐费 1,645,934.00 元

14、递延收益

(1) 递延收益按类别列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
政府补助	277,894.74		50,526.32	227,368.42	青浦区政府补助
合 计	277,894.74		50,526.32	227,368.42	

(2) 政府补助项目情况

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
青浦区 2013 年软件信息服务业专	277,894.74		50,526.32		227,368.42	与资产相 关

上海科旭网络科技有限公司
2016 半年度报告

项扶持资金						
合 计	277,894.74		50,526.32		227,368.42	

15、股本

项 目	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新 股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	50,000,000.00						50,000,000.00

16、资本公积

类 别	期初余额	本期增加 额	本期减少 额	期末余额
一、资本溢价（股本溢价）	88,198,112.56			88,198,112.56
合 计	88,198,112.56			88,198,112.56

17、盈余公积

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	3,748,475.87			3,748,475.87
合 计	3,748,475.87			3,748,475.87

18、未分配利润

项 目	期末余额	
	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	26,736,282.84	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	26,736,282.84	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,333,064.09	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	30,069,346.93	

19、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

上海科旭网络科技股份有限公司
2016 半年度报告

	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计				
网络优化	25,518,463.50	20,557,037.60	38,516,570.56	29,524,899.3
ERP 咨询	7,810,655.67	7,263,194.11	6,418,764.15	6,565,718.69
软件开发&实施	2,330,360.62	1,236,538.36	2,753,528.30	1,898,438.91
系统集成	4,114,645.32	2,847,609.86	334,579.81	252,853.97
合 计	39,774,125.11	31,904,379.93	48,023,442.82	38,241,910.87

20、营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	45,691.06	132,131.65
教育费附加	27,414.64	78,183.84
地方教育费附加	18,276.43	52,122.55
合 计	91,382.13	262,438.04

21、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
差旅费	230,200.05	216,792.95
职工薪酬	303,077.28	265,424.90
招待费	378,386.80	424,569.61
办公费	61,736.07	61,645.06
折旧	4,963.62	5,505.28
广告费	5,320.37	16,000.00
投标费	142,014.00	8,600.00
其他	12,660.00	14,549.03
合 计	1,138,358.19	1,013,086.83

22、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
研发支出	3,161,972.23	4,168,810.04
职工薪酬	2,246,223.75	2,361,747.21
房屋租赁及物业费	397,376.94	319,784.64
折旧及摊销	865,461.16	423,076.45
差旅费	168,393.65	179,807.49

上海科旭网络科技有限公司
2016 半年度报告

项 目	本期发生额	上期发生额
服务费	26,533.58	190,433.94
保险费用	23,612.41	40,604.54
审计及咨询费	254,518.11	746,757.19
办公费	96,245.22	67,471.65
税费	15,425.22	101,238.35
招待费	21,438.40	36,812.80
其他	109,167.37	87,174.70
合 计	7,386,368.04	8,723,719.00

23、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	-73,311.63	-96,441.12
手续费支出	7,700.52	10,845.12
合 计	-65,611.11	-85,596.00

24、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-1,685,647.87	-849,478.23
合 计	-1,685,647.87	-849,478.23

25、营业外收入

(1) 营业外收入分项列示

项 目	本期发生额	计入当期非经常性损益的金额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计				
其中：固定资产处置利得				
政府补助	2,801,588.82	2,801,588.82	1,225,826.32	1,225,826.32
其他	2,160.00	2,160.00		
合 计	2,803,748.82	2,803,748.82	1,225,826.32	1,225,826.32

(2) 计入当期损益的政府补助

上海科旭网络科技有限公司
2016 半年度报告

补助项目	本期发生额	与资产相关/ 与收益相关	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
上海市青浦区财政专项扶持资金：注 1	2,367,000.00	与收益相关	1,173,700.00	与收益相关
2014 年度上海市科技小巨人工程项目扶持资金：注 2	300,000.00	与收益相关		
青浦区 2014 年“软件信息服务业”扶持项目专项资金（递延收益转入）	50,526.32	与资产相关	50,526.32	与资产相关
软件著作权资助	800.00	与收益相关		
青浦财政局发放发明创造补助			1,600.00	与收益相关
2015 两项融合专项补助：注 3	80,000.00	与收益相关		
其他零星补助	3,262.50	与收益相关		
合 计	2,801,588.82		1,225,826.32	

注 1：2016 年 1-6 月份企业根据青浦区办发【2009】78 号《青浦区规范财政专项扶持政策试行意见》收到政府返还的税金扶持资金分别为 2015 年营改增扶持资金 1,882,000.00 元；2015 年度税收奖励资金 406,000.00 元；2016 年第一季度税收奖励资金 79,000.00 元。

注 2：根据《上海市科技小巨人工程实施办法》，本公司 2016 年 1-6 月份取得小巨人项目扶持资金 300,000.00 元，用于公司研发创新资金的补助。

注 3：2016 年 1-6 月份企业获得上海市青浦区现代服务业发展财政专项扶持资金 80,000.00 元。

26、营业外支出

项 目	本期发生额	计入当期非经常性损益的金 额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计			988.36	988.36
其中：固定资产处置损失			988.36	988.36
合 计			988.36	988.36

27、所得税费用

(1) 所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	46,699.30	
递延所得税费用	428,881.23	616,073.76

上海科旭网络科技有限公司
2016 半年度报告

项 目	本期发生额	上期发生额
合 计	475,580.53	616,073.76

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金 额
利润总额	3,808,644.62
按法定/适用税率计算的所得税费用	571,296.69
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	141,431.76
研究开发费加计扣除的影响	-237,147.92
所得税费用	475,580.53

28、现金流量表

(1) 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	2,826,534.13	1,271,741.12
其中：利息收入	73,311.63	96,441.12
与收益相关的政府补助	2,751,062.50	1,175,300.00
收到的往来款及其他	2,160.00	
支付其他与经营活动有关的现金	3,263,938.59	2,564,508.48
其中：支付的运输费等销售费用	830,317.29	742,156.65
支付的差旅费、办公费及招待费等管理费用	1,097,285.68	1,668,846.95
支付的银行手续费、结汇手续费等财务费用	7,700.52	10,845.12
支付的往来款及其他	1,328,635.10	142,659.76

29、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	3,333,064.09	1,326,126.51
加：资产减值准备	-1,685,647.87	-849,478.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,013,787.98	1,137,664.89
无形资产摊销	1,001,632.58	432,564.12
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		988.36

上海科旭网络科技有限公司
2016 半年度报告

项 目	本期发生额	上期发生额
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）		
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	450,329.08	643,991.15
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-21,447.85	-27,917.39
存货的减少（增加以“－”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	14,272,527.18	3,594,811.03
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-9,171,837.08	-7,463,304.18
其他	-50,526.32	-50,526.32
经营活动产生的现金流量净额	9,141,881.79	-1,255,080.06
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	31,460,971.85	24,303,077.76
减：现金的期初余额	23,854,872.53	30,064,822.18
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	7,606,099.32	-5,761,744.42

(2) 现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	31,460,971.85	23,854,872.53
其中：库存现金	22,386.42	49,837.01
可随时用于支付的银行存款	21,438,585.43	23,805,035.52
可随时用于支付的其他货币资金	10,000,000.00	
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	31,460,971.85	23,854,872.53

六、 关联方关系及其交易

1、 本公司的实际控制人

名称	关联关系	企业类型	对本企业的持股比例(%)		对本企业的表决权比例(%)
			直接持股	间接持股	

上海科旭网络科技有限公司
2016 半年度报告

姜方泉	股东	自然人	26.025	5.283	31.308
-----	----	-----	--------	-------	--------

2、 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	对本企业的持股比例 (%)
上海合旺投资有限公司	公司股东	8.555
张卫忠	公司股东	5.13
上海亚商创业投资有限公司	公司股东	9.789
上海科技创业投资有限公司	公司股东	6.000
许波	公司股东	4.915

3、 公司的董事、监事、高级管理人员

姓名	任职情况	对本企业的持股比例 (%)
姜方泉	董事长、总经理	直接持有公司 1301.25 万股，占比 26.025%，同时通过持有合旺投资 61.72%权益，对应公司 264 万股
许波	董事、副总经理	直接持有公司 245.75 万股，占比 4.915%
张维	董事	直接持有公司 193.9 万股，占比 3.878%
张新朋	董事	不持有任何公司股份
项亦男	董事	不持有任何公司股份
吴敏	财务总监	直接持有公司 23.25 万股，占比 0.465%
殷晓明	副总经理	直接持有公司 245.00 万股、占比 4.9%
张文杰	监事会主席	直接持有公司 186.00 万股，占比 3.720%
李忠平	职工监事	通过持有合旺投资 6.3%权益，对应公司 26.948 万股
鲍天柱	监事	直接持有公司 127.85 万股，占比 2.557%

七、 承诺及或有事项

1、 承诺事项

公司本期无需披露的承诺事项以及或有事项。

八、 资产负债表日后事项

截止财务报告批准报出日，公司无需披露的资产负债表日后事项。

九、 其他重要事项

本公司无需披露的其他重要事项。

十、 补充资料

上海科旭网络科技股份有限公司
2016 半年度报告

1、 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	备注
1. 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		
2. 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）	2,801,588.82	
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,160.00	
减：所得税影响额	420,562.32	
少数股东权益影响额		
合 计	2,383,186.50	

2、 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率(%)		每股收益			
			基本每股收益		稀释每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	1.96	0.85	0.067	0.027	0.067	0.027
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.56	0.18	0.019	0.006	0.019	0.006

上海科旭网络科技股份有限公司

二〇一六年八月二十九日