



帜讯信息

NEEQ :833252

上海帜讯信息技术股份有限公司

( Shanghai Flaginfo Information Incorporated Technology Co., LTD )

半年度报告

2017

# 公司半年度大事记

公司于报告期内取得 2 项软件著作权。截止 2017 年 6 月 30 日，公司共取得 23 项软件著作权，6 项发明专利。

公司于报告期内成为上海市物联网行业协会理事单位。

公司于报告期内荣获上海市浦东新区企业研发机构称号。

## 目录

### **【声明与提示】**

#### **一、基本信息**

第一节 公司概况

第二节 主要会计数据和关键指标

第三节 管理层讨论与分析

#### **二、非财务信息**

第四节 重要事项

第五节 股本变动及股东情况

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

#### **三、财务信息**

第七节 财务报表

第八节 财务报表附注

## 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	公司董秘办公室
备查文件	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
	报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本以及公告的原稿。

## 第一节 公司概况

### 一、公司信息

公司中文全称	上海帜讯信息技术股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai Flaginfo Information Incorporated Technology Co.,LTD
证券简称	帜讯信息
证券代码	833252
法定代表人	沈浩
注册地址	中国（上海）自由贸易试验区博霞路 50 号 402 室
办公地址	中国（上海）自由贸易试验区博霞路 50 号 4 楼
主办券商	申万宏源证券有限公司
会计师事务所	-

### 二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	张丽君
电话	021-50806677-222
传真	021-50806767
电子邮箱	lijun.zhang@flaginfo.com.cn
公司网址	www.flaginfo.com.cn
联系地址及邮政编码	中国（上海）自由贸易试验区博霞路 50 号 402 室 邮编 201203

### 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	2015-08-18
分层情况	创新层
行业（证监会规定的行业大类）	互联网及相关服务
主要产品与服务项目	研发、销售和运营面向企业的移动信息化软件、应用及服务
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	29,354,847
控股股东	沈浩
实际控制人	沈浩
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	6
公司拥有的“发明专利”数量	6

## 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	88,870,164.05	71,420,423.38	24.43%
毛利率	39.94%	45.61%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-2,366,828.43	7,189,672.02	-132.92%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,573,411.86	5,557,459.11	-146.31%
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）	-3.03%	28.00%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-3.30%	21.64%	-
基本每股收益（元/股）	-0.08	0.27	-129.63%

### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	122,926,487.49	119,172,907.92	3.15%
负债总计	46,093,847.77	39,973,439.77	15.31%
归属于挂牌公司股东的净资产	76,832,639.72	79,199,468.15	-2.99%
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	2.62	3.51	-25.36%
资产负债率（母公司）	38.44%	33.49%	-
资产负债率（合并）	37.50%	33.54%	-
流动比率	2.62	2.93	-
利息保障倍数	-	10.18	-

### 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	-11,433,134.76	-6,633,948.97	-
应收账款周转率	0.94	1.20	-
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	3.15%	19.70%	-
营业收入增长率	24.43%	76.42%	-
净利润增长率	-132.92%	166.92%	-

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、商业模式

本公司是处于互联网及相关服务行业的服务提供商，拥有基于云服务模式的开放业务体系、完善的技术与服务体系以及运营商的合作优势，公司通过云服务平台面向政府、行业、中小企业提供创新的企业通信服务、员工服务、移动营销服务、运营维护服务帮助企业提升效率及营销服务能力。

公司提供标准化的云服务，同时在满足行业客户个性化需求方面采用了标准业务可配置的方式，支持包括 Web 端和 App 端的业务面向企业和个人的可配置服务，实现了基于云服务的企业个性化服务模式，极大地提升了企业服务客户的满意度。

公司在销售服务方面采取和运营商等渠道通过统一平台深度协同合作的模式，极大地提升了销售的效率、降低销售成本，增强了客户的满意度，企业服务能力覆盖全国 27 个省市。在渠道销售为主的基础上，针对部分区域辅以少量直销满足该区域客户对公司服务的需求。以上通过开放平台云服务模式可灵活加载业务，使得企业不断提升服务能力，实现差异化竞争。公司收入以企业侧收取月租费为主的方式收取服务费用。

报告期内，公司的商业模式较上一年度没有发生变化。

### 二、经营情况

公司在报告期内的主营业务收入为 8887.02 万元，比上年度增长 24.43%；营业成本为 5337.82 万元，比上年度增长 37.41%；归属于母公司的净利润为-236.68 万元。净利润同比下降主要因为报告期内增加了对应用类场景和基于数据的场景服务的研发投入，且属于先期投入，相应地应用类场景和数据场景服务收入尚未规模化所致。报告期内毛利率为 39.94%，上年同期为 45.61%，毛利率下降主要原因是由于部分大客户续约给予了价格优惠。

公司 2017 年上半年经营活动产生的现金流量净额为-1143.31 万元，比上年度同期减少 479.92 万元，主要原因为营业收入增加、信息资源采购费用同比增加，研发投入增加；投资活动产生的现金流量净额为-68.69 万元，比上年度同期增加 79.21 万元，主要原因为报告期较上年同期固定资产采购减少；筹资活动产生的现金流量净额为 624.39 万元，比上年度同期增加 26.06 万元，主要原因为报告期内公司增加了银行贷款。

报告期内，公司加大应用场景及基于大数据场景服务方面的研发投入，研发费用达到 1609.27 万元，较上期增加了 681.54 万元，同比增长 73.46%。公司将以运营商数据服务、互联网数据服务、H5 数据服务相融合的服务能力为基础，打造公司的数据服务能力与产品服务，强化运营商资源与服务加 H5 服务的优势，形成针对企业的从用户画像、市场分析、潜在客户发现、数字广告、精准营销到持续迭代的系列服务能力。同时协同合作传统的咨询服务、广告投放、市场策划等方面专业企业，形成持续发展势态。随着这方面服务能力的成熟，以大数据为核心的数据服务将会成为高速增长的板块领域，并成为帆讯持续发展的核心动力。

### 三、风险与价值

#### 1、市场竞争加剧风险

报告期内企业移动信息化市场的企业明显活跃，腾讯推出企业微信，阿里巴巴集团旗下推出钉钉 3.5 分别从不同角度支持企业移动信息化服务，企业服务市场受到各方更大的关注，竞争日趋激烈。

应对策略：坚持帆讯企业市场战略和商业模式，继续做大做强帆讯开放平台，发挥平台对资源的聚合效应。通过生态合作推出更多的有价值的企业场景服务，为企业客户创造价值的同时不断增强帆讯价

值。

## 2、技术革新风险

移动信息服务业是在信息技术和通信技术大力发展的前提下发展起来的业务领域，与信息通信技术的进步和普及紧密相关。随着信息通信技术的迅速发展，移动信息服务业也呈现出技术更新速度快、产品周期短的特点。因此，这样的业务特性对公司提出了更高的要求。如果公司不能根据技术的发展趋势对业务和产品进行持续更新和升级，则将会对公司业务的市场竞争力产生影响，在未来竞争中处于相对劣势。

应对策略：通过对信息通信技术发展的把握，提前布局，不断融合新技术提升平台服务，使帆讯始终处于竞争的优势地位。

## 3、结算客户集中风险

报告期内，公司的前五大结算客户均为中国联通公司下属各省的分公司，客户集中度较高。若主要客户与公司合作关系发生变化，将对公司未来的生产经营带来一定的负面影响。

应对策略：坚持合作共赢，通过更多的创新业务为合作双方带来新客户和盈利。同时帆讯也将积极拓展直销模式，提升直销市场份额和帆讯品牌。

## 4、持续盈利能力风险：

目前公司主要通过渠道销售实现收入，公司主要收入需要通过运营商进行结算，若未来公司渠道结算客户发生重大不利变化，将对公司的持续盈利能力产生影响。由于报告期内公司营业收入 90%左右来自于与运营商合作的渠道销售，在极端不利情况下，若公司无法与运营商继续开展合作或者合作出现重大不利变化，在公司自主销售收入未完全扩展的情况下，将对公司的营业收入和营业利润产生重大影响。

应对策略：深入和运营商的协同合作，为企业提供更多的应用服务。针对行业提供专业的服务平台，增强企业业务粘性。积极拓展合作伙伴，形成良性互动的生态链。积极拓展多渠道和直销业务，均衡渠道发展。

## 5、偿债能力风险

2017 年半年度母公司资产负债率为 38.44%。基于公司业务壮大需求，公司存在银行借款，公司举借债务主要是为了公司经营和研发等需要，以满足公司资金周转。若公司持续经营收入不能覆盖经营支出，公司发展将存在资金衔接不上以及无法偿还债务的风险。

应对策略：报告期内公司的收入同期增长了 24.43%至 8887.02 万元，同时保持资产负债率的稳定。公司得到了银行类金融机构，及机构投资者的支持，在银行贷款及股权融资等方面也将适时继续推动优化公司资产结构及资金状况。



## 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	是	二（一）
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	-
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	是	二（二）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	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	二（三）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	二（四）
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）利润分配与公积金转增股本的情况

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2017 年 3 月 31 日	-	-	3.00

#### 报告期内利润分配或公积金转增股本的执行情况：

上海帆讯信息技术股份有限公司 2016 年度权益分派方案已获 2017 年 3 月 21 日召开的 2016 年年度股东大会审议通过，2016 年度权益分派方案为：以公司现有总股本 22,580,652 股为基数，向全体股东每 10 股转增 3 股。

本次分派对象为：截止 2017 年 3 月 30 日下午全国中小企业股份转让系统收市后，在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司（以下简称“中国结算北京分公司”）登记在册的全体股东。投资者 R 日（R 日为权益登记日）买入的证券，享有相关权益；对于投资者 R 日卖出的证券，不享有相关权益。

本次所转股已于 2017 年 3 月 31 日直接记入股东账户。

#### （二）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
沈浩、何淼泓	公司向中国银行股份有限公司上海市浦东开发区支行申请流动资金贷款额度 1400 万元	0.00	是

上海帆讯信息技术股份有限公司  
2017 年半年度报告

	人民币，沈浩、何淼泓为公司借款提供最高额保证，何淼泓及其子女何宇嘉以自有房产为公司借款提供最高额抵押，亿诺投资管理（上海）有限公司以自有房产为公司借款提供最高额抵押。		
沈浩	公司向上海银行股份有限公司浦东分行申请流动资金贷款 1500 万元人民币，沈浩为公司借款提供无限连带责任保证。	0.00	是
何淼泓	股东借款给公司借款利息	2,835.62	是
<b>总计</b>		<b>2,835.62</b>	

**偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：**

公司向银行借款，股东无偿提供担保和抵押，使公司增加流动资金，符合公司和全体股东利益，未对公司正常经营活动造成影响。

股东借款属于公司挂牌前存续，报告期内公司无新增股东借款，借款成本低于公司同期银行借款，符合公司利益。

**（三）承诺事项的履行情况**

于 2015 年 7 月 16 日签署的公开转让说明书内承诺如下：

为避免公司今后出现同业竞争的情况，公司控股股东、实际控制人、公司董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》；为减少并避免未来可能与公司发生的不必要的关联交易，公司董事、监事、高级管理人员向公司出具了《规范关联交易承诺函》；《公司章程》就防止控股股东及其他关联方占用公司资金和对外担保、关联交易作出了规定，公司相应制定了对外担保、关联交易等制度，公司实际控制人亦出具了承诺，“本人、本人关系密切的家庭成员及本人实际控制的其他企业，未来不占用公司资产、资金或由公司提供担保”。公司持股 5.00%以上的股东、管理层人员也作出了承诺“尽可能减少与公司之间的关联交易。对于确实无法避免的关联交易，将依法签订协议，并按照公司法、公司章程、关联交易管理制度及其他相关法律法规的规定，履行相应的决定程序”；承诺报告期后减少与上海超捷系统集成有限公司的通信资源采购业务。

报告期内对以上承诺的执行情况：

公司控股股东、实际控制人、公司董事、监事、高级管理人员严格按照《避免同业竞争承诺函》、《规范关联交易承诺函》及相关法律法规履行各自的义务，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务；控股股东及其他关联方未出现占用公司资金及对外担保的情况，相关关联交易已如实披露；公司自 2016 年后已停止向上海超捷系统集成有限公司的通道资源采购。

**（四）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况**

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
公司持有的对中国联合网络通信有限公司部分省份公司的应收账款	质押	15,830,919.79	12.88%	为补充公司流动资金，公司向杭州银行股份有限公司上海分行申请流动资金贷款额度 1,000 万元人民币，期限为壹年，公司以持有的对中国联合网络通

上海帆讯信息技术股份有限公司  
2017 年半年度报告

				信有限公司部分省份公司的应收账款为该笔贷款提供质押担保。
<b>累计值</b>	-	15,830,919.79	12.88%	-

## 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	11,424,400	50.59%	3,427,320	14,851,720	50.59%
	其中：控股股东、实际控制人	1,854,150	8.21%	556,245	2,410,395	8.21%
	董事、监事、高管	3,718,748	16.47%	1,115,624	4,834,372	16.47%
	核心员工	0	0.00%	-	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	11,156,252	49.41%	3,346,875	14,503,127	49.41%
	其中：控股股东、实际控制人	5,562,454	24.63%	1,668,736	7,231,190	24.63%
	董事、监事、高管	11,156,252	49.41%	3,346,875	14,503,127	49.41%
	核心员工	0	0.00%	-	0	0.00%
总股本		22,580,652	-	6,774,195	29,354,847	-
普通股股东人数				11		

### 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	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	沈浩	7,416,604	2,224,981	9,641,585	32.84%	7,231,190	2,410,395
2	何淼泓	2,985,448	895,635	3,881,083	13.22%	2,910,812	970,271
3	彭光秀	2,985,448	895,633	3,881,081	13.22%	2,910,811	970,270
4	北京金凤凰投资管理 中心（有限合伙）	2,625,000	787,500	3,412,500	11.62%	0	3,412,500
5	上海梵予投资管理 中心（有限合伙）	2,500,000	750,000	3,250,000	11.07%	0	3,250,000
6	福建兴证战略 创业投资企业 （有限合伙）	1,577,419	473,226	2,050,645	6.99%	0	2,050,645
7	岳学军	1,487,500	446,250	1,933,750	6.59%	1,450,314	483,436
8	上海鼎瑞峰股 权投资中心 （有限合伙）	300,000	90,000	390,000	1.33%	0	390,000
9	上海广目资产 管理有限公司 -上海广目常 朴投资中心	0	390,000	390,000	1.33%	0	390,000

上海帜讯信息技术股份有限公司  
2017年半年度报告

	(有限合伙)						
10	陆乃将	600,000	-210,000	390,000	1.33%	0	390,000
合计		22,477,419	-	29,220,644	99.54%	14,503,127	14,717,517

前十名股东间相互关系说明：  
股东间无关联关系。

### 三、控股股东、实际控制人情况

#### (一) 控股股东情况

沈浩，男，中国籍，无境外永久居留权，出生于1972年4月，硕士研究生学历，1997年6月毕业于复旦大学计算机软件专业；1997年7月至2004年12月任上海超捷总经理；2005年1月至2009年6月任上海贝尔阿尔卡特股份有限公司软件系统部副总监、专网集团战略总监、亚太区行业技术方案团队总监；2009年7月至2009年12月准备创业；2010年1月作为主要股东创立帜讯信息，历任公司董事长、执行董事、董事、总经理等职务。现担任公司董事兼总经理。

报告期内控股股东无变动。

#### (二) 实际控制人情况

公司的实际控制人与控股股东一致，情况同控股股东。  
实际控制人在报告期内未发生变动。

## 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	是否在公司领取薪酬
何淼泓	董事长、副总经理	男	53	硕士	2015年1月13日—2018年1月12日	是
沈浩	董事、总经理	男	45	硕士	2015年1月13日—2018年1月12日	是
彭光秀	董事	女	72	中专	2015年1月13日—2018年1月12日	否
岳学军	董事	男	48	硕士	2015年1月13日—2018年1月12日	否
宋军	董事	男	44	本科	2016年3月30日—2018年1月12日	否
杨永永	董事	男	35	硕士	2016年12月7日—2018年1月12日	否
张成洪	监事长	男	50	博士	2015年1月13日—2018年1月12日	否
章海兰	监事	女	38	硕士	2015年1月13日—2018年1月12日	是
张耀	监事	男	47	硕士	2015年1月13日—2018年1月12日	否
王淑萍	财务负责人	女	39	本科	2015年1月13日—2018年1月12日	是
张丽君	董事会秘书	女	35	本科	2015年1月13日—2018年1月12日	是
董事会人数:						6
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
何淼泓	董事长、副总经理	2,985,448	895,635	3,881,083	13.22%	0
沈浩	董事、总经理	7,416,604	2,224,981	9,641,585	32.84%	0
彭光秀	董事	2,985,448	895,633	3,881,081	13.22%	0
岳学军	董事	1,487,500	446,250	1,933,750	6.59%	0
合计	-	14,875,000	-	19,337,499	65.87%	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	17	16
核心技术人员	7	6
截止报告期末的员工人数	296	294

##### 核心员工变动情况：

公司于 2016 年 3 月 30 日召开的 2016 年第一次临时股东大会审议通过《关于提名核心员工的议案》，认定宗旨、洪海军、陈希等 20 名员工为公司的核心员工。2016 年核心员工田臻、蓝夏、陈鹏因个人原因已经从公司离职，2017 年上半年核心员工周二平因个人原因已经从公司离职，目前核心员工由 17 名变更为 16 名。

## 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) 合并资产负债表 (未经审计)

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>	-		
货币资金	六、1	13,566,031.82	19,442,170.07
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	六、2	103,038,549.99	86,662,584.30
预付款项	六、3	2,221,826.97	8,950,305.25
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	六、4	1,600,901.82	1,557,545.84
买入返售金融资产	-	-	-
存货	-	-	-
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-



上海帆讯信息技术股份有限公司  
2017 年半年度报告

其他流动资产	-	-	-
<b>流动资产合计</b>	-	120,427,310.60	116,612,605.46
<b>非流动资产：</b>	-		
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	六、5	2,499,176.89	2,501,969.07
在建工程	-	-	-
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	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	六、6	-	58,333.39
递延所得税资产	-	-	-
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	2,499,176.89	2,560,302.46
<b>资产总计</b>	-	122,926,487.49	119,172,907.92
<b>流动负债：</b>	-		
短期借款	六、7	33,000,000.00	24,000,000.00
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	六、8	7,170,204.11	6,127,095.79
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	六、9	2,058,264.84	2,970,975.48
应交税费	六、10	1,455,764.77	2,401,522.12
应付利息	六、11	46,917.01	41,558.61
应付股利	-	-	-
其他应付款	六、12	2,302,697.04	4,192,287.77
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-

上海帆讯信息技术股份有限公司  
2017年半年度报告

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	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	46,033,847.77	39,733,439.77
<b>非流动负债：</b>	-		
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	六、13	60,000.00	240,000.00
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	60,000.00	240,000.00
<b>负债合计</b>	-	46,093,847.77	39,973,439.77
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>	-		
股本	六、14	29,354,847.00	22,580,652.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	六、15	30,989,737.19	37,763,932.19
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	六、16	2,890,043.62	2,890,043.62
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	六、17	13,598,011.91	15,964,840.34
归属于母公司所有者权益合计	-	76,832,639.72	79,199,468.15
少数股东权益	-	-	-
<b>所有者权益合计</b>	-	76,832,639.72	79,199,468.15
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	122,926,487.49	119,172,907.92

法定代表人：沈浩    主管会计工作负责人：沈浩    会计机构负责人：王淑萍

**（二）母公司资产负债表（未经审计）**

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>	-		

上海帆讯信息技术股份有限公司  
2017年半年度报告

货币资金	-	13,546,200.63	17,435,545.66
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	十四、1	103,038,549.99	86,662,584.30
预付款项	-	2,221,826.97	8,950,305.25
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	十四、2	1,591,861.32	1,548,505.34
存货	-	-	-
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	-	-	-
<b>流动资产合计</b>	-	<b>120,398,438.91</b>	<b>114,596,940.55</b>
<b>非流动资产：</b>	-	-	-
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	十四、3	2,000,000.00	2,000,000.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	2,498,554.92	2,500,414.04
在建工程	-	-	-
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	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	58,333.39
递延所得税资产	-	-	-
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	<b>4,498,554.92</b>	<b>4,558,747.43</b>
<b>资产总计</b>	-	<b>124,896,993.83</b>	<b>119,155,687.98</b>
<b>流动负债：</b>	-	-	-
短期借款	-	33,000,000.00	24,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	-	7,170,204.11	6,127,095.79
预收款项	-	-	-

上海帆讯信息技术股份有限公司  
2017年半年度报告

应付职工薪酬	-	2,058,264.84	2,970,975.48
应交税费	-	1,455,569.17	2,401,037.07
应付利息	-	46,917.01	41,558.61
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	4,225,676.79	4,130,000.72
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	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	<b>47,956,631.92</b>	<b>39,670,667.67</b>
<b>非流动负债：</b>	-		
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	-	60,000.00	240,000.00
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	<b>60,000.00</b>	<b>240,000.00</b>
<b>负债合计</b>	-	<b>48,016,631.92</b>	<b>39,910,667.67</b>
<b>所有者权益：</b>	-		
股本	-	29,354,847.00	22,580,652.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	30,989,737.19	37,763,932.19
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	2,890,043.62	2,890,043.62
未分配利润	-	13,645,734.10	16,010,392.50
<b>所有者权益合计</b>	-	<b>76,880,361.91</b>	<b>79,245,020.31</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>	-	<b>124,896,993.83</b>	<b>119,155,687.98</b>

法定代表人：沈浩 主管会计工作负责人：沈浩 会计机构负责人：王淑萍

上海帆讯信息技术股份有限公司  
2017年半年度报告

(三) 合并利润表 (未经审计)

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	-	88,870,164.05	71,420,423.38
其中：营业收入	六、18	88,870,164.05	71,420,423.38
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
<b>二、营业总成本</b>	-	91,443,575.91	66,404,429.66
其中：营业成本	六、18	53,378,217.62	38,847,040.06
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	六、19	123,955.77	125,305.59
销售费用	六、20	11,087,771.63	10,796,175.87
管理费用	六、21	25,286,486.83	15,775,304.68
财务费用	六、22	877,138.80	812,467.60
资产减值损失	六、23	690,005.26	48,135.86
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	-	-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	-2,573,411.86	5,015,993.72
加：营业外收入	六、24	206,583.43	2,176,283.88
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	-	-
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	-2,366,828.43	7,192,277.60
减：所得税费用	六、25	-	2,605.58
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	-2,366,828.43	7,189,672.02
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	-	-2,366,828.43	7,189,672.02
少数股东损益	-	-	-
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）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	-	-	-

上海帆讯信息技术股份有限公司  
2017年半年度报告

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	-	-	-
<b>七、综合收益总额</b>	-	-2,366,828.43	7,189,672.02
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-2,366,828.43	7,189,672.02
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
<b>八、每股收益：</b>	-	-	-
(一) 基本每股收益	十五、二	-0.08	0.27
(二) 稀释每股收益	十五、二	-0.08	0.27

法定代表人：沈浩 主管会计工作负责人：沈浩 会计机构负责人：王淑萍

(四) 母公司利润表 (未经审计)

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十四、4	88,870,164.05	71,411,932.81
减：营业成本	十四、4	53,378,217.62	38,847,040.06
税金及附加	-	123,955.77	125,249.56
销售费用	-	11,087,771.63	10,796,175.87
管理费用	-	25,285,553.77	15,770,372.74
财务费用	-	875,895.84	778,056.09
资产减值损失	-	690,005.26	46,980.84
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	-	-	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	-2,571,235.84	5,048,057.65
加：营业外收入	-	206,577.44	2,176,258.41
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	-	-
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	-2,364,658.40	7,224,316.06
减：所得税费用	-	-	-
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	-2,364,658.40	7,224,316.06
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-

上海帆讯信息技术股份有限公司  
2017年半年度报告

(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	-	-	-
<b>六、综合收益总额</b>	-	-2,364,658.40	7,224,316.06
<b>七、每股收益：</b>	-		
(一) 基本每股收益	-	-	-
(二) 稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：沈浩

主管会计工作负责人：沈浩

会计机构负责人：王淑萍

上海帆讯信息技术股份有限公司  
2017年半年度报告

(五) 合并现金流量表 (未经审计)

单位: 元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	77,135,541.65	63,238,787.58
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	六、26	137,958.49	2,018,230.32
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	<b>77,273,500.14</b>	<b>65,257,017.90</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	-	49,732,454.83	44,928,592.04
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	-	26,812,521.74	16,817,787.24
支付的各项税费	-	3,067,371.09	2,488,967.42
支付其他与经营活动有关的现金	六、26	9,094,287.24	7,655,620.17
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	<b>88,706,634.90</b>	<b>71,890,966.87</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	六、27	<b>-11,433,134.76</b>	<b>-6,633,948.97</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	<b>-</b>	<b>-</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	686,940.27	1,479,002.19
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	-	-	-



上海帆讯信息技术股份有限公司  
2017年半年度报告

投资活动现金流出小计	-	686,940.27	1,479,002.19
投资活动产生的现金流量净额	-	-686,940.27	-1,479,002.19
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-		
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	-	35,500,000.00	24,500,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	35,500,000.00	24,500,000.00
偿还债务支付的现金	-	27,400,000.00	17,894,804.19
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	1,856,063.22	621,878.19
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	29,256,063.22	18,516,682.38
筹资活动产生的现金流量净额	-	6,243,936.78	5,983,317.62
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	-	-5,876,138.25	-2,129,633.54
加：期初现金及现金等价物余额	六、27	19,442,170.07	6,865,117.50
六、期末现金及现金等价物余额	六、27	13,566,031.82	4,735,483.96

法定代表人：沈浩 主管会计工作负责人：沈浩 会计机构负责人：王淑萍

**(六) 母公司现金流量表（未经审计）**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	77,135,541.65	63,229,787.58
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	8,937,861.46	4,018,044.57
经营活动现金流入小计	-	86,073,403.11	67,247,832.15
购买商品、接受劳务支付的现金	-	48,929,188.03	43,921,125.24
支付给职工以及为职工支付的现金	-	26,812,521.74	16,817,787.24
支付的各项税费	-	3,067,081.64	2,485,821.85
支付其他与经营活动有关的现金	-	16,710,953.24	8,631,427.37
经营活动现金流出小计	-	95,519,744.65	71,856,161.70
经营活动产生的现金流量净额	-	-9,446,341.54	-4,608,329.55
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	-

上海帆讯信息技术股份有限公司  
2017年半年度报告

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	686,940.27	1,479,002.19
投资支付的现金	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	686,940.27	1,479,002.19
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-686,940.27	-1,479,002.19
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-		
吸收投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	35,500,000.00	24,500,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	35,500,000.00	24,500,000.00
偿还债务支付的现金	-	27,400,000.00	17,894,804.19
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	1,856,063.22	621,878.19
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	29,256,063.22	18,516,682.38
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	6,243,936.78	5,983,317.62
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	-3,889,345.03	-104,014.12
加：期初现金及现金等价物余额	-	17,435,545.66	4,817,905.20
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	13,546,200.63	4,713,891.08

法定代表人：沈浩      主管会计工作负责人：沈浩      会计机构负责人：王淑萍

## 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

## 上海帆讯信息技术股份有限公司

### 2017 年半年度财务报表附注

#### 一、公司基本情况

公司注册资本：人民币 2,935.4847 万元；公司注册地址：中国（上海）自由贸易试验区博霞路 50 号 402 室

公司法定代表人：沈浩；公司类型：股份有限公司

公司经营范围：计算机软件的开发、设计、制作、销售，计算机硬件的开发、销售、系统集成，并提供技术咨询与技术服务，网络工程的安装、调试、维护，各类广告的设计、制作、代理、利用自有媒体发布，电信业务。【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】

公司的历史沿革：

1、本公司成立于 2010 年 1 月，取得上海市工商行政管理局核发的注册号为 310115001195056 的《企业法人营业执照》，注册资本为 300 万元，业经上海弘益会计师事务所有限公司审验，并于 2010 年 1 月 15 日出具“弘会验字（2010）第 28 号”验资报告；

2、2010 年 7 月本公司增资 700 万元，注册资本变更为 1,000 万元，业经上海沪中会计师事务所有限公司审验，并于 2010 年 7 月 5 日出具“沪会中事(2010)验字第 1227 号”验资报告；

3、2012 年 5 月本公司由新增股东北京金凤凰投资管理中心(有限合伙)出资 1,000 万元，其中增加实收资本 176.4706 万元，其余计入增加资本公积，注册资本变更为 1176.4706 万元，业经上海高仁会计师事务所审验，并于 2012 年 5 月 18 日出具“沪高仁（2012）第 01267 号”验资报告；

4、2012 年 6 月本公司以现有资本公积按同比例转增实收资本 823.5294 万元，转增基准日为 2012 年 6 月 5 日，注册资本变更为 2,000 万元，业经上海弘益会计师事务所有限公司审验，并于 2012 年 6 月 7 日出具“弘会验字（2012）第 166 号”验资报告。

5、2014 年 10 月本公司由新股东上海上实创业投资有限公司（原名上海国际创业投资有限公司）增加出资 1,000 万元，其中增加实收资本 285.7143 万元，其余计入资本公积，注册资本变更为 2,285.7143 万元，业经上会会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2014 年 12 月 12 日出具“上会师报字（2014）第 3444 号”验资报告。

6、2014 年 12 月 26 日，根据临时股东会决议和公司修改后的章程规定，上海帆讯信息技术股份有限公司的各股东均作为股份有限公司的发起人，业经 2014 年 12 月 15 日出具了上会师报

上海帜讯信息技术股份有限公司

2017 年半年度报告

字(2014)第 3403 号审计报告所审计的截至 2014 年 10 月 31 日止上海帜讯信息技术有限公司的净资产人民币 10,344,478.19 元为依据各发起人按照原出资比例认购股份有限公司的股份，并以其按照原出资比例所享有的净资产认缴相应股权款，按照 1.034447819:1 的比例折成股份有限公司的发起人股，其中人民币 10,000,000.00 元作为变更后股份有限公司的注册资本，其余人民币 344,478.19 元作为变更后股份有限公司的资本公积。此次变更业经上会会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2015 年 1 月 16 日出具“上会师报字（2015）第 0320 号”验资报告，公司于 2015 年 2 月 15 日取得注册号为 310115001195026 的营业执照。

7、2016 年 3 月 11 日，公司股东上海上实创业投资有限公司（原上海国际集团创业投资有限公司）通过全国中小企业股份转让系统以协议转让的方式将所持公司 12.50%的股权以 14.80 元/股的均价转让给上海梵予投资管理中心（有限合伙）。

8、2016 年 3 月 21 日，公司召开股东会决议，根据《公司法》及《公司章程》的规定，股东一致决定以 2015 年末总股本 10,000,000 股为基数，以截止到 2015 年 12 月 31 日的未分配利润向全体股东每 10 股转增 10 股，共计转增 10,000,000 股。本次转增 10,000,000.00 元，减少未分配利润 10,000,000.00 元。本次转增完成后，公司股本增至 20,000,000 股，公司股本变更为 20,000,000.00 元。此次变更业经上会会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2016 年 6 月 23 日出具“上会师报字（2016）第 3957 号”验资报告。

9、2016 年 6 月 21 日，公司召开 2016 年第三次临时股东大会，股东一致通过《关于<股票发行方案>的议案》。公司共计发行 2,580,652 股，发行价格人民币 15.50 元/股，募集资金总额合计为人民币 40,000,106.00 元，截至 2016 年 8 月 10 日止，福建兴证战略创业投资企业（有限合伙）缴纳人民币 24,449,994.50 元，其中 1,577,419.00 元计入股本，溢价部分 22,872,575.50 元计入资本公积；陆乃将缴纳人民币 9,300,000.00 元，其中 600,000.00 元计入股本，溢价部分 8,700,000.00 元计入资本公积；上海鼎瑞峰股权投资中心（有限合伙）缴纳人民币 4,650,000.00 元，其中 300,000.00 元计入股本，溢价部分 4,350,000.00 元计入资本公积；马征缴纳人民币 1,600,111.50 元，其中 103,233.00 元计入股本，溢价部分 1,496,878.50 元计入资本公积。本次增资增加股本人民币 2,580,652.00 元，增加资本公积人民币 37,419,454.00 元，变更后的股本为人民币 22,580,652 元，业经上会会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2016 年 9 月 9 日出具“上会师报字（2016）第 4103 号”验资报告验证在案。

10、2017 年 3 月 31 日，公司以截止 2016 年 12 月 31 日的公司总股本 22,580,652.00 股为基数，以资本公积每 10 股转增 3 股，合计转增 6,774,195 股，本次变更后总股本为 29,354,847.00 元。

本财务报告的批准报出者和财务报告的批准报出日：本财务报告业经本公司第一届董事会第

上海帆讯信息技术股份有限公司  
2017 年半年度报告  
二十二次会议通过，于 2017 年 8 月 14 日报出。

## 二、本年度合并财务报表范围

本年度纳入合并范围的主要子公司详见“附注八、在其他主体中的权益”，本年度不再纳入合并范围的子公司详见“附注七、合并范围的变更”。

## 三、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

公司以持续经营为财务报表的编制基础，以权责发生制为记账基础。公司一般采用历史成本对会计要素进行计量，在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的前提下采用重置成本、可变现净值、现值及公允价值进行计量。

### 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

## 四、重要会计政策及会计估计

### 1、遵循企业会计准则的声明

公司财务报表及附注系按财政部颁布的《企业会计准则》、应用指南、企业会计准则解释、中国证券监督管理委员会发布的《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[2014 年修订]》以及相关补充规定的要求编制，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

本报告期指 2017 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，上年同期指 2016 年 1 月 1 日至 6 月 30 日。

### 3、营业周期

营业周期自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 4、记账本位币

人民币元。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 在同一控制下的企业合并中，公司作为购买方取得对其他参与合并企业的控制权，如以

支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，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；如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所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，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。为进行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。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，应当计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，按下列情况确定长期股权投资的初始投资成本：

- ① 一次交换交易实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为购买方在购买日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；
- ② 通过多次交换交易分步实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为每一单项交易成本之和；
- ③ 为进行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；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；
- ④ 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，在购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入长期股权投资的初始投资成本。

(3) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，对长期股权投资的初始投资成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

对长期股权投资的初始投资成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，按照下列方法处理：

- ① 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；
- ② 经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，其差额应当计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

上海帆讯信息技术股份有限公司

2017年半年度报告

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

母公司应当将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。子公司，是指被公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等)。

如果母公司是投资性主体，则母公司应当仅将为其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不应当予以合并，母公司对其他子公司的投资应当按照公允价值计量且其变动计入当期损益。当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

- (1) 该母公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；
- (2) 该母公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；
- (3) 该母公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

编制合并报表时，本公司与被合并子公司采用的统一的会计政策和期间。合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，在抵销本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由本公司合并编制。本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。本公司在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

企业因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，应当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或合并日开始持



上海帆讯信息技术股份有限公司

2017年半年度报告

续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### 7、现金及现金等价物的确定标准

是指公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### 8、金融工具

##### (1) 金融工具的分类、确认依据和计量方法

##### ① 金融资产在初始确认时划分为下列四类：

- 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；
- 2) 持有至到期投资；
- 3) 应收款项；
- 4) 可供出售金融资产。

##### ② 金融负债在初始确认时划分为下列两类：

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；
- 2) 其他金融负债。

##### ③ 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

此类金融资产或金融负债进一步分为交易性金融资产或金融负债和直接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。

交易性金融资产或金融负债，主要是指公司为了近期内出售而持有的金融资产或近期内回购而承担的金融负债。

直接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，主要是指公司基于风险管理、战略投资需要等所作的指定。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含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，单独确认为应收项目。

在持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将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的公允价值变动计入当期损益。

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### ④ 持有至到期投资

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

持有至到期投资按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息，应单独确认为应收项目。

持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率应当在取得持有至到期投资时确定，在该持有至到期投资预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。（实际利率与票面利率差别较小的，也可按票面利率计算利息收入，计入投资收益。）

处置持有至到期投资时，应将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### ⑤ 贷款和应收款项

贷款主要是指金融企业发放的贷款，金融企业按当前市场条件发放的贷款，按发放贷款的本金和相关交易费用之和作为初始确认金额。贷款持有期间所确认的利息收入，应当根据实际利率计算。实际利率应在取得贷款时确定，在该贷款预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。实际利率与合同利率差别较小的，也可按合同利率计算利息收入。

应收款项主要是指公司销售商品或提供劳务形成的应收款项等债权，通常应按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置贷款和应收款项时，应将取得的价款与该贷款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### ⑥ 可供出售金融资产

可供出售金融资产通常是指企业没有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、贷款和应收款项的金融资产。

可供出售金融资产按取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，应单独确认为应收项目。

可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，应当计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产应当以公允价值计量，且公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置可供出售金融资产时，应将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

#### ⑦ 其他金融负债

其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。通常情况下，公司发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等，应当划分为其他金融负债。

其他金融负债应当按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。其他金融负债通常采用摊余成本进行后续计量。

#### (2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。终止确认，是指将金融资产或金融负债从公司的账户和资产负债表内予以转销。金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入当期损益：

- ① 所转移金融资产的账面价值；
- ② 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分(在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分)之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 1) 终止确认部分的账面价值；
- 2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

公司仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

#### (3) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

#### (4) 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。公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。

上海帆讯信息技术股份有限公司

2017 年半年度报告

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

(5) 金融资产(不含应收款项)减值测试方法、减值准备计提方法

① 对于持有至到期投资和贷款，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。

② 通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，应当确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

## 9、应收款项

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据  
或金额标准： 单项金额大于等于 100 万元的应收账款；  
单项金额大于等于 100 万元且占其他应收款余额 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： 单独进行减值测试，根据其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。单独测试未发生减值的单项重大应收款项，应当包括在其有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据：

账龄组合 按应收款项实际账龄作为组合确定依据  
合并内部往来组合 按合并报表各公司内部往来作为组合确定依据

按账龄计提坏账准备的计提方法：

采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内	0.50%	0.50%
1-2 年	10.00%	10.00%
2-3 年	20.00%	20.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：除上述两类分类的应收款项（例如：押金、备用金）

坏账准备的计提方法：个别认定法

(4) 对于其他应收款项的坏账准备计提方法

对于应收票据、预付款项、应收利息、应收股利、长期应收款应当按个别认定法进行减值测试。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。

## 10、长期股权投资

长期股权投资是指公司对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的投资。

### (1) 投资成本确定

除对外合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

- ① 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；
- ② 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；
- ③ 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》确定；
- ④ 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》确定。

### (2) 后续计量及损益确认方法

#### ① 下列长期股权投资采用成本法核算：

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

#### ② 对被投资单位具有共同控制(指合营企业)或重大影响的长期股权投资，按照采用权益法核

算。

长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的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投资成本；对长期股权投资的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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

在权益法核算时，当取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益，并调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司对被投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其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。

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所有者权益。

长期股权投资按照权益法核算在确认投资损益时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

对于 2007 年 1 月 1 日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，在扣除按原剩余期限直线法摊销的股权投资借方差额后，确认投资损益。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

## 11、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，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 各类固定资产折旧方法

各类固定资产采用直线法并按下列使用寿命、预计净残值率及折旧率计提折旧：

类别	折旧方法	使用年限	预计净残值率	年折旧率
电子设备	直线法	3 年	0%-5%	31.67%-33.33%

## 12、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的各项长期资产如存在可收回金额低于其账面价值的情况，将按照其差额计提减值准备，可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定，资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 13、长期待摊费用

长期待摊费用是公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

## 14、职工薪酬

### (1) 职工薪酬的范围

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。

上海帆讯信息技术股份有限公司

2017年半年度报告

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

(2) 短期薪酬是指公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬。

短期薪酬包括职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金、工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤、短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

短期薪酬在职工为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，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 离职后福利是指公司为获得员工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

于报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ① 服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。
- ② 设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。
- ③ 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项应计入当期损益；第③项应计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

- 1) 修改设定受益计划时。
- 2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(4) 辞退福利

是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入



上海帆讯信息技术股份有限公司

2017 年半年度报告

当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### (5) 其他长期职工福利

是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

企业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，适用于上述设定提存计划的有关规定进行处理。

除符合设定提存计划条件的情形外，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，企业应当将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ① 服务成本。
- ② 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- ③ 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

#### 15、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- (1) 该义务是企业承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债应当按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

#### 16、收入

(1) 营业收入包括销售商品收入、提供劳务收入以及让渡资产使用权收入。

#### (2) 销售商品收入的确认

销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

- ① 企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ② 企业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。

#### (3) 提供劳务收入的确认

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用实际工作量法确认提供劳务收入。

上海帆讯信息技术股份有限公司

2017年半年度报告

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：

- ① 收入的金额能够可靠地计量；
- ② 相关的经济利益很可能流入企业；
- ③ 交易的完工进度能够可靠地确定；
- ④ 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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，应当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。

(4) 让渡资产使用权收入的确认

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ① 相关的经济利益很可能流入企业；
- ② 收入的金额能够可靠地计量。

(5) 收入确认的具体方法

本公司销售商品收入确认的具体方法如下：

① 渠道销售收入确认政策和时间标准

公司在同时具备下列条件后确认收入：1)通过信息发送网关，与运营商系统实时同步核算用户使用通信资源费，与运营商结算系统进行核对后计算确认相关收入 2)用户使用的通信资源成本能够合理计算。

② 行业软件集成确认政策和时间标准

公司在同时具备下列条件后确认收入：1)合同已签订 2)按照合同约定内容提供服务，并取得购买方的确认单据

③ 帆讯自主销售确认政策和时间标准

<1> 预收款模式商品销售确认政策和时间标准

本公司在满足以下两个条件后，确认收入：

- 1) 款项已收讫；
- 2) 已向客户提供信息服务

<2> 应收款模式商品销售确认政策和时间标准

上海帆讯信息技术股份有限公司

2017年半年度报告

本公司在满足以下条件后，确认收入：

- 1) 向客户提供的信息服务已于月末完毕；
- 2) 月末双方予以对账确认；
- 3) 向客户提供信息服务的通信资源成本能够合理计算。

#### 17、政府补助

政府补助是指企业从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- (1) 公司能够满足政府补助所附条件；
- (2) 公司能够收到政府补助。

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补贴，应当分别下列情况处理：

- ① 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；
- ② 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。

#### 18、重要会计政策和会计估计的变更

##### (1) 会计政策变更

本期无会计政策变更

##### (2) 会计估计变更

本期无会计估计变更

#### 19、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

##### 分部报告

报告分部按照业务销售或服务对象划分。

## 五、税项

### 1、主要税种及税率

<u>税种</u>	<u>计税依据</u>	<u>税率</u>
增值税	增值电信服务收入	6%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	1%、5%、7%
教育费附加	应缴纳流转税额	3%
地方教育费附加	应缴纳流转税额	2%

上海帆讯信息技术股份有限公司  
2017年半年度报告

税种	计税依据	税率
河道管理费	应缴纳流转税额	1%
企业所得税 <sup>注</sup>	应纳税所得额	25%

注：本公司及下属子公司，截止本报告期内企业所得税均按 25% 予以计缴。

## 2、税收优惠及批文

企业于 2016 年 11 月 24 日取得编号为 GR201631002004 的高新技术企业证书，有效期 3 年。  
企业于 2016 年 11 月 25 日取得编号沪 RQ-2015-1017 的软件企业认定证书，有效期 1 年。  
企业尚未办理与以上两项证书相关的企业所得税优惠政策申请。

## 六、合并财务报表主要项目附注

### 1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	1,055.50	1,055.50
银行存款	<u>13,564,976.32</u>	<u>19,441,114.57</u>
合计	<u>13,566,031.82</u>	<u>19,442,170.07</u>
其中：存放在境外的款项总额	-	-

### 2、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	86,723,514.92	82.76%	436,182.84	0.50%	86,287,332.08
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	16,840,909.94	16.07%	89,692.03	0.53%	16,751,217.91
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	<u>1,229,216.00</u>	<u>1.17%</u>	<u>1,229,216.00</u>	100.00%	-
合计	<u>104,793,640.86</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,755,090.87</u>	1.67%	<u>103,038,549.99</u>

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	78,061,890.09	88.98%	401,950.32	0.51%	77,659,939.77
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	8,435,702.53	9.62%	47,666.00	0.57%	8,388,036.53
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	<u>1,229,216.00</u>	<u>1.40%</u>	<u>614,608.00</u>	50.00%	<u>614,608.00</u>
合计	<u>87,726,808.62</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,064,224.32</u>	1.21%	<u>86,662,584.30</u>

上海帆讯信息技术股份有限公司

2017 年半年度报告

本报告期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

应收账款(按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
中国联合网络通信集团有限公司各分公司 1 年以内	86,697,775.28	433,488.88	0.50%	按账龄计提
中国联合网络通信集团有限公司各分公司 1-2 年	24,539.76	2,453.98	10.00%	按账龄计提
中国联合网络通信集团有限公司各分公司 2-3 年	<u>1,199.88</u>	<u>239.98</u>	20.00%	按账龄计提
中国联合网络通信集团有限公司各分公司合计	<u>86,723,514.92</u>	<u>436,182.84</u>		

本报告期上期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

应收账款(按单位)	期初余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
中国联合网络通信集团有限公司各分公司 1 年以内	77,940,617.72	389,703.09	0.50%	按账龄计提
中国联合网络通信集团有限公司各分公司 1-2 年	120,072.49	12,007.25	10.00%	按账龄计提
中国联合网络通信集团有限公司各分公司 2-3 年	<u>1,199.88</u>	<u>239.98</u>	20.00%	按账龄计提
中国联合网络通信集团有限公司各分公司合计	<u>78,061,890.09</u>	<u>401,950.32</u>		

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	16,783,146.94	83,915.73	0.50%
1-2 年（含 2 年）	<u>57,763.00</u>	<u>5,776.30</u>	10.00%
合计	<u>16,840,909.94</u>	<u>89,692.03</u>	

(续上表)

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	8,377,939.53	41,889.70	0.50%
1-2 年（含 2 年）	<u>57,763.00</u>	<u>5,776.30</u>	10.00%
合计	<u>8,435,702.53</u>	<u>47,666.00</u>	

本报告期末单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款：

应收账款(按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
苏州蜗牛数字科技股份有限公司	1,229,216.00	1,229,216.00	100.00%	根据预计可回收金额计提

上海帆讯信息技术股份有限公司

2017 年半年度报告

(2) 本报告期计提坏账准备金额 690,866.55 元。

(3) 本报告期无坏账准备转回或收回金额重要的应收账款，无实际核销的应收账款情况。

(4) 按欠款方归集的本报告期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	坏账准备	账龄	占总金额比例
中国联合网络通信公司广东省分公司	非关联方	44,295,062.67	221,475.31	1 年以内	42.27%
中国联合网络通信有限公司浙江省分公司	非关联方	11,906,607.33	59,533.04	1 年以内	11.36%
中国联合网络通信有限公司江苏分公司	非关联方	7,004,220.65	35,021.10	1 年以内	6.68%
中国联合网络通信有限公司四川省分公司	非关联方	4,616,606.67	23,083.03	1 年以内	4.41%
中国联合网络通信集团有限公司广西分公司	非关联方	<u>2,828,042.47</u>	<u>14,140.21</u>	1 年以内	<u>2.70%</u>
合计		<u>70,650,539.79</u>	<u>353,252.69</u>		<u>67.42%</u>

(5) 应收账款期末余额中包括已为杭州银行杨浦支行 1,000 万借款提供质押担保的 15,830,919.79 元应收账款，和为上海银行浦东分行 1,500 万借款提供质押担保的 5,000,000.00 元应收账款。

(6) 本报告期末无应收关联企业的款项。

### 3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	2,172,369.32	97.77%	8,900,424.49	99.44%
1-2 年	<u>49,457.65</u>	<u>2.23%</u>	<u>49,880.76</u>	<u>0.56%</u>
合计	<u>2,221,826.97</u>	<u>100.00%</u>	<u>8,950,305.25</u>	<u>100.00%</u>

(2) 按预付对象归集的本报告期末余额前五名的预付款情况：

单位名称	与本公司关系	2017 年 6 月	占预付款项当	账龄	未结算原因
		30 日余额	期余额合计数 的比例		
广州集客通通信科技有限公司	非关联方	370,878.70	16.69%	1 年以内	尚未提供服务
上海市锦天城律师事务所	非关联方	318,396.23	14.33%	1 年以内	尚未提供服务
中国移动通信集团北京有限公司大兴营业厅	非关联方	229,055.66	10.31%	1 年以内	尚未提供服务
福建未来无线信息技术有限公司	非关联方	192,401.68	8.66%	1 年以内	尚未提供服务

上海帆讯信息技术股份有限公司

2017 年半年度报告

单位名称	与本公司关系	2017 年 6 月	占预付账款当	账龄	未结算原因
		30 日余额	期余额合计数 的比例		
中国联合网络通信有限公司湖北分公司	非关联方	151,621.60	6.82%	1 年以内	尚未提供服务
合计		1,262,353.87	56.81%		

(3) 本报告期末无预付关联企业的款项。

4、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	120,397.35	7.42%	21,456.26	17.82%	98,941.09
单项金额不重大但单独计提坏账准备其他应收账款	1,501,960.73	92.58%	-	-	1,501,960.73
合计	1,622,358.08	100.00%	21,456.26	1.32%	1,600,901.82

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	292,654.66	18.52%	22,317.55	7.63%	270,337.11
单项金额不重大但单独计提坏账准备其他应收账款	1,287,208.73	81.48%	-	-	1,287,208.73
合计	1,579,863.39	100.00%	22,317.55	1.41%	1,557,545.84

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	90,352.35	451.76	0.50%
1-2 年	10,045.00	1,004.50	10.00%
2-3 年	-	-	20.00%
3 年及以上	20,000.00	20,000.00	100.00%
合计	120,397.35	21,456.26	

上海帆讯信息技术股份有限公司

2017 年半年度报告

(续上表)

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	262,609.66	1,313.05	0.50%
1-2 年	10,045.00	1,004.50	10.00%
2-3 年	-	-	20.00%
3 年及以上	<u>20,000.00</u>	<u>20,000.00</u>	100.00%
合计	<u>292,654.66</u>	<u>22,317.55</u>	

(2) 本报告期转回坏账准备 861.29 元。

(3) 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
保证金、押金	1,501,960.73	1,287,208.73
备用金及代扣代缴社保款	65,773.45	272,654.66
其他	34,623.90	-
代付保证金	<u>20,000.00</u>	<u>20,000.00</u>
合计	<u>1,622,358.08</u>	<u>1,579,863.39</u>

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款当期余额合计数的比例	坏账准备
上海浦东软件园股份有限公司	保证金	400,390.00	1 年以内、 1-2 年及 2-3 年	24.68%	-
中国联合网络通信集团有限公司上海分公司	保证金	200,000.00	3 年及以上	12.33%	-
中国移动通信集团湖北有限公司	保证金	200,000.00	3 年及以上	12.33%	-
中国移动通信集团广东有限公司	保证金	200,000.00	1 年以内	12.33%	-
中国电信股份有限公司上海分公司	保证金	<u>200,000.00</u>	3 年及以上	<u>12.33%</u>	-
合计		<u>1,200,390.00</u>		<u>74.00%</u>	-

(5) 本报告期末无其他应收关联企业的款项。

## 5、固定资产

(1) 固定资产情况



上海帆讯信息技术股份有限公司  
2017年半年度报告

项目	电子设备	合计
① 账面原值		
期初余额	6,486,830.17	6,486,830.17
本期增加金额	678,209.27	678,209.27
其中：购置	678,209.27	678,209.27
本期减少金额	-	-
其中：处置或报废	-	-
期末余额	7,165,039.44	7,165,039.44
② 累计折旧		
期初余额	3,984,861.10	3,984,861.10
本期增加金额	681,001.45	681,001.45
其中：计提	681,001.45	681,001.45
本期减少金额	-	-
其中：处置或报废	-	-
期末余额	4,665,862.55	4,665,862.55
③ 减值准备		
期初余额	-	-
本期增加金额	-	-
本期减少金额	-	-
期末余额	-	-
④ 账面价值		
期末账面价值	2,499,176.89	2,499,176.89
期初账面价值	2,501,969.07	2,501,969.07

(2) 本报告期内无暂时闲置的固定资产、无通过融资租赁租入的固定资产、无通过经营租赁租出的固定资产、无未办妥产权证书的固定资产。

#### 6、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公室装修	58,333.39	-	58,333.39	-	-

#### 7、短期借款

##### (1) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
抵押、保证借款	8,000,000.00	8,000,000.00
质押、保证借款	15,000,000.00	10,000,000.00
质押借款	<u>10,000,000.00</u>	<u>6,000,000.00</u>
合计	<u>33,000,000.00</u>	<u>24,000,000.00</u>

上海帆讯信息技术股份有限公司  
2017年半年度报告

(2) 本报告期内无已逾期未偿还的短期借款情况

(3) 本报告期末抵押、保证借款的担保情况参见本财务报告附注十、4、(2)关联担保情况；质押借款的担保情况参见本财务报告附注六、3、(5)。

#### 8、应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付网络服务费	7,170,204.11	6,127,095.79

本报告期末无应付关联企业的款项。

#### 9、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	2,649,699.45	24,211,170.98	25,053,604.86	1,807,265.57
离职后福利-设定提存计划	<u>321,276.03</u>	<u>1,613,356.52</u>	<u>1,683,633.28</u>	<u>250,999.27</u>
合计	<u>2,970,975.48</u>	<u>25,824,527.50</u>	<u>26,737,238.14</u>	<u>2,058,264.84</u>

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	2,265,280.81	22,659,584.30	23,355,253.09	1,569,612.02
社会保险费	150,529.64	815,081.68	839,722.77	125,888.55
其中：医疗保险	136,558.79	721,582.02	747,224.31	110,916.50
生育保险	9,931.72	67,609.57	66,757.15	10,784.14
工伤保险	4,039.13	25,890.09	25,741.31	4,187.91
住房公积金	<u>233,889.00</u>	<u>736,505.00</u>	<u>858,629.00</u>	<u>111,765.00</u>
合计	<u>2,649,699.45</u>	<u>24,211,170.98</u>	<u>25,053,604.86</u>	<u>1,807,265.57</u>

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
养老保险	304,706.02	1,555,483.62	1,615,409.68	244,779.96
失业保险	<u>16,570.01</u>	<u>57,872.90</u>	<u>68,223.60</u>	<u>6,219.31</u>
合计	<u>321,276.03</u>	<u>1,613,356.52</u>	<u>1,683,633.28</u>	<u>250,999.27</u>

#### 10、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	978,208.32	1,911,730.25
企业所得税	195.60	485.05
个人所得税	343,078.97	281,288.01
城市维护建设税	48,019.23	57,344.30

上海帆讯信息技术股份有限公司

2017 年半年度报告

项目	期末余额	期初余额
教育费附加	77,035.82	123,661.14
其他	<u>9,226.83</u>	<u>27,013.37</u>
合计	<u>1,455,764.77</u>	<u>2,401,522.12</u>

11、应付利息

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	46,917.01	41,558.61

12、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
股东借款及利息	2,835.62	1,956,015.56
保证金	30,000.00	30,000.00
非关联方借款	2,185,616.44	2,135,616.44
其他	<u>84,244.98</u>	<u>70,655.77</u>
合计	<u>2,302,697.04</u>	<u>4,192,287.77</u>

(2) 重要的账龄超过 1 年的其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
非关联方借款及利息	2,185,616.44	持续借入
股东借款及利息	2,835.62	持续借入

(续上表)

项目	期初余额	未偿还或结转的原因
非关联方借款及利息	2,135,616.44	持续借入
股东借款及利息	1,956,015.56	持续借入

(3) 本报告期末其他应付关联方款项情况参见本财务报告附注十、5 关联方应收应付款项。

13、递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	240,000.00	-	180,000.00	60,000.00

(1) 公司根据上海市经济和信息化委员会沪经信信[2015]751 号文件获批承担实施“互联网+中小企业移动信息服务云平台”项目。2015 年 12 月 4 日，公司与上海市经济和信息化委员会签订上海市软件和集成电路产业发展专项资金项目协议书，并因承担实施该项目取得资助 80 万元。根据协议，上海市经济和信息化委员会先行拨付资助总额的 90%，本公司于 2015 年 12 月 9 日收到该项目专项资金 72 万元。

本公司根据企业会计准则的规定，将上述与收益相关的政府补助 72 万元确认为递延收益。该项目完成期限为 2015 年 9 月 1 日至 2017 年 8 月 31 日，自 2015 年 9 月起按照完成期限 24

上海帆讯信息技术股份有限公司

2017 年半年度报告

个月，将递延收益平均分摊转入当期损益。截止 2017 年 6 月 30 日，本期摊销 18 万元，累计摊销 66 万元，摊余 6 万元。

14、股本

投资方名称	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	未分配利润 转增股本	公积金转 股	其他	小计	
沈浩	7,416,604.00	-	-	2,224,981.00	-	2,224,981.00	9,641,585.00
何淼泓	2,985,448.00	-	-	895,635.00	-	895,635.00	3,881,083.00
彭光秀	2,985,448.00	-	-	895,633.00	-	895,633.00	3,881,081.00
北京金凤凰投资 管理中心 (有限合伙)	2,625,000.00	-	-	787,500.00	-	787,500.00	3,412,500.00
上海梵予投资 管理中心 (有限合伙)	2,500,000.00	-	-	750,000.00	-	750,000.00	3,250,000.00
福建兴证战略 创业投资企业 (有限合伙)	1,577,419.00	-	-	473,226.00	-	473,226.00	2,050,645.00
岳学军	1,487,500.00	-	-	446,250.00	-	446,250.00	1,933,750.00
上海鼎瑞峰股 权投资中心 (有限合伙)	300,000.00	-	-	90,000.00	-	90,000.00	390,000.00
上海广目资产 管理有限公司 —上海广目常 朴投资中心 (有限合伙)	-	-	-	390,000.00	-	390,000.00	390,000.00
陆乃将	600,000.00	-	-	210,000.00	-	210,000.00	390,000.00
马征	<u>103,233.00</u>	=	=	<u>30,970.00</u>	=	<u>30,970.00</u>	<u>134,203.00</u>
合计	<u>22,580,652.00</u>	≡	≡	<u>6,774,195.00</u>	≡	<u>6,774,195.00</u>	<u>29,354,847.00</u>

15、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	37,763,932.19	-	6,774,195.00	30,989,737.19

16、盈余公积

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

上海帆讯信息技术股份有限公司  
2017年半年度报告

法定盈余公积	2,890,043.62	-	-	2,890,043.62
--------	--------------	---	---	--------------

17、未分配利润

项目	本期金额	上期金额	提取或分配比例
上期末未分配利润	15,964,840.34	10,564,046.25	-
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-2,366,828.43	7,189,672.02	-
减：提取法定盈余公积	-	-	10%
提取任意盈余公积	-	-	-
提取一般风险准备	-	-	-
应付普通股股利	-	-	-
转作股本的普通股股利	-	10,000,000.00	-
期末未分配利润	13,598,011.91	7,753,718.27	-

18、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	79,376,549.19	53,378,217.62	70,012,737.74	38,847,040.06
其他业务	<u>2,493,614.86</u>	=	<u>1,407,685.64</u>	=
合计	<u>88,870,164.05</u>	<u>53,378,217.62</u>	<u>71,420,423.38</u>	<u>38,847,040.06</u>

19、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	19,368.83	17,918.27
教育费附加	96,844.15	89,489.43
其他税费	<u>7,742.79</u>	<u>17,897.89</u>
合计	<u>123,955.77</u>	<u>125,305.59</u>

20、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	5,011,408.15	4,684,540.69
市场推广费	1,945,793.01	2,816,149.95
办公费	1,004,827.72	189,125.76
租赁及物业费	898,878.85	499,295.48
差旅费	850,900.46	639,400.64
社会保险费	765,988.74	660,698.54
业务招待费	365,176.9	618,077.16
奖金	179,130.2	622,644.09
培训及人事费	37,888.40	43,443.56
其他	27,579.20	22,800.00

上海帆讯信息技术股份有限公司  
2017年半年度报告

福利费	<u>200.00</u>	=
合计	<u>11,087,771.63</u>	<u>10,796,175.87</u>

21、管理费用

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
研发费用	16,092,709.12	9,277,295.26
工资	3,735,554.50	2,439,883.79
办公费	1,787,321.71	1,336,099.13
租金及物业费	764,353.87	802,353.50
社会保险费	713,217.87	508,446.25
奖金	525,928.80	206,173.71
服务器相关费用	419,440.39	394,032.08
差旅费	333,625.40	284,368.57
其他	287,642.74	50,076.36
业务招待费	277,720.74	90,528.20
固定资产折旧	224,203.86	80,631.74
员工福利费	70,771.20	45,091.35
培训及人事费	<u>53,996.63</u>	<u>260,324.74</u>
合计	<u>25,286,486.83</u>	<u>15,775,304.68</u>

22、财务费用

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
手续费	41,272.18	33,935.18
利息支出	858,241.68	783,504.33
减：利息收入	<u>22,375.06</u>	<u>4,971.91</u>
合计	<u>877,138.80</u>	<u>812,467.60</u>

23、资产减值损失

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
坏账损失	690,005.26	48,135.86

24、营业外收入

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>计入非经常性损益的金额</u>	<u>上期发生额</u>	<u>计入非经常性损益的金额</u>
政府补助	206,575.30	206,575.30	2,160,354.33	2,160,354.33
其他	<u>8.13</u>	<u>8.13</u>	<u>15,929.55</u>	<u>15,929.55</u>
合计	<u>206,583.43</u>	<u>206,583.43</u>	<u>2,176,283.88</u>	<u>2,176,283.88</u>

25、所得税费用

(1) 所得税费用表

上海帆讯信息技术股份有限公司  
2017年半年度报告

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-	2,605.58
递延所得税费用	=	=
合计	=	<u>2,605.58</u>

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	-2,366,828.43	7,192,277.60
按法定/适用税率计算的所得税费用	-591,707.11	1,798,069.40
子公司适用不同税率的影响	-	-
调整以前期间所得税的影响	-	-
非应税收入的影响	-	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-	-
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-	-1,795,463.82
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	591,707.11	-
所得税费用	-	2,605.58

26、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

主要项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	22,375.06	4,971.91
营业外收入	26,583.43	1,996,258.41
保证金	<u>89,000.00</u>	<u>17,000.00</u>
合计	<u>137,958.49</u>	<u>2,018,230.32</u>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

主要项目	本期发生额	上期发生额
市场推广费	1,945,793.01	2,816,149.95
差旅费	1,184,525.86	923,769.21
办公费	2,434,044.36	732,699.55
业务招待费	642,897.64	708,605.36
押金及保证金	365,375.90	682,339.21
租赁及物业费	1,714,490.01	583,746.30
研发费用	62,327.81	403,698.67

上海帆讯信息技术股份有限公司

2017 年半年度报告

<u>主要项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
服务器相关费用	419,440.39	394,032.08
培训及人事费	91,885.03	303,768.30
手续费	41,272.18	33,935.18
其他	<u>192,235.05</u>	<u>72,876.36</u>
合计	<u>9,094,287.24</u>	<u>7,655,620.17</u>

27、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的情况

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
① 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-2,366,828.43	7,189,672.02
加：资产减值准备	690,005.26	48,135.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	681,001.45	452,927.37
无形资产摊销	-	-
长期待摊费用摊销	58,333.39	87,499.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“一”号填列)	-	-
固定资产报废损失(收益以“一”号填列)	-	-
公允价值变动损失(收益以“一”号填列)	-	-
财务费用(收益以“一”号填列)	858,241.68	783,504.33
投资损失(收益以“一”号填列)	-	-
递延所得税资产减少(增加以“一”号填列)	-	-
递延所得税负债增加(减少以“一”号填列)	-	-
存货的减少(增加以“一”号填列)	-	-
经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列)	-11,175,384.45	-11,604,036.69
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	-178,503.66	-3,591,651.84
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-11,433,134.76	-6,633,948.97
② 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-
1 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	13,566,031.82	4,735,483.96
减：现金的期初余额	19,442,170.07	6,865,117.50
加：现金等价物的期末余额	-	-



上海帆讯信息技术股份有限公司

2017 年半年度报告

项目	本期发生额	上期发生额
减：现金等价物的期初余额		
	-	
现金及现金等价物净增加额	-5,876,138.25	-2,129,633.54

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
① 现金	13,566,031.82	19,442,170.07
其中：库存现金	1,055.50	1,055.50
可随时用于支付的银行存款	13,564,976.32	19,441,114.57
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
② 现金等价物	-	-
其中：3 个月内到期的债券投资	-	-
③ 期末现金及现金等价物余额	13,566,031.82	19,442,170.07

28、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末 账面价值	受限原因	期初 账面价值	受限原因
应收账款	20,830,919.79	质押借款	-	-

## 七、合并范围的变更

本期无合并范围变更

## 八、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
上海惠微信息技术有限公司	上海	上海	信息服务	100%	-	设立

## 九、金融风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、借款、应收款项以及应付账款等，与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将与金融工具风险控制在限定的范围之内。

上海帆讯信息技术股份有限公司

2017 年半年度报告

各类风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它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并进行风险管理，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之内。

其中：市场风险

#### 1、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

本公司的利率风险产生于银行借款等带息债务。2017 年 6 月 30 日，本公司的带息债务主要为银行借款，金额合计为 33,000,000.00 元。利率上升将引起本公司债务成本上升及现金流出增加。

#### 2、价格风险

本公司主要业务系企业移动信息化服务，价格波动于成本采购无之间关联，因此价格受销售市场竞争的影响较大。

#### 3、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。公司的信用风险主要来自货币资金、应收款项等。

公司除以现金以外的货币资金主要存放于信用良好的金融机构，管理层认为其不存在重大的信用风险，与其不会因为对方违约给公司带来损失。

对于应收款项，金融资产的风险来自交易对手违约，公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照公司的销售政策，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。为监控公司的信用风险，公司按照账龄、到期日及逾期天数等要素对公司的客户欠款进行分析和分类。截止2017年6月30日，公司已将应收款项按风险分类计提了减值准备。

#### 4、流动性风险

流动性风险，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。

公司制定了资金管理相关内部控制制度，定期编制资金滚动预算，实时监控短期和长期的流动资金需求，目标时运用银行借款、商业信用等手段以保证融资的持续性与灵活性平衡。

## 十、关联方及关联交易

### 1、本企业的股东

<u>名称</u>	<u>与本公司关系</u>	<u>持有公司比例 (%)</u>
沈浩	股东	32.8449
何淼泓	股东	13.2213
彭光秀	股东	13.2212
北京金凤凰投资管理中心(有限合伙)	股东	11.6250
上海梵予投资管理中心(有限合伙)	股东	11.0714
福建兴证战略创业投资企业(有限合伙)	股东	6.9857
岳学军	股东	6.5875
上海鼎瑞峰股权投资中心(有限合伙)	股东	1.3286
上海广目资产管理有限公司—上海广目常朴投资中心(有限合伙)	股东	1.3286
陆乃将	股东	1.3286
马征	股东	0.4572

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见“附注八、在其他主体中的权益”。

### 3、其他关联方情况

<u>其他关联方名称</u>	<u>其他关联方与本企业关系</u>
亿诺投资管理(上海)有限公司	股东何淼泓之配偶系其法定代表人
何宇嘉	股东何淼泓之女
彭莱	股东沈浩之配偶

### 4、关联交易情况

#### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无

#### (2) 关联担保情况

##### ① 本公司作为被担保方

<u>担保方</u>	<u>担保金额(最高额)</u>	<u>担保起始日</u>	<u>担保到期日</u>	<u>担保是否已经履行完毕</u>
沈浩、何淼泓	10,000,000.00	2016/8/3	2019/3/13	未完毕
亿诺投资管理(上海)有限公司	8,000,000.00	2016/8/3	2018/3/13	未完毕

上海帆讯信息技术股份有限公司  
2017年半年度报告

<u>担保方</u>	<u>担保金额(最高额)</u>	<u>担保起始日</u>	<u>担保到期日</u>	<u>担保是否已经履行完毕</u>
何淼泓、何宇嘉	8,000,000.00	2016/8/3	2018/3/13	未完毕
沈浩、彭莱	15,000,000.00	2017/1/4	2020/1/8	未完毕
沈浩、何淼泓	10,000,000.00	2017/3/31	2020/3/30	未完毕
亿诺投资管理(上海)有限公司	10,000,000.00	2017/3/31	2018/12/29	未完毕
何淼泓、何宇嘉	10,000,000.00	2017/3/31	2018/12/29	未完毕
沈浩、何淼泓	14,000,000.00	2017/6/30	2020/6/29	未完毕

备注：担保起始日为2017年3月31日的银行借款为2016年度已履行决策程序存续的循环贷款，担保方式为：由沈浩、何淼泓提供最高额保证、由亿诺投资管理（上海）有限公司、何淼泓和何宇嘉提供最高额抵押担保。

② 关联担保情况说明：

<u>项目</u>	<u>期末借款余额</u>	<u>担保情况</u>	<u>抵押物/反担保</u>
短期借款	8,000,000.00	由沈浩、何淼泓提供最高额保证、由亿诺投资管理（上海）有限公司、何淼泓和何宇嘉提供最高额抵押担保	抵押物之一由亿诺投资管理（上海）有限公司持有，产证号为浦字2006第067737号，位于上海新金桥路1122号1504室，建筑面积264.75平方米的房产。 抵押物之二由何淼泓和何宇嘉共同持有，产证号为沪房地浦字（2005）第058527号，位于丁香路910弄18号1201室。
短期借款	15,000,000.00	由沈浩、彭莱提供最高额保证担保	

其中：关联方资金拆借

<u>关联方</u>	<u>期初余额</u>	<u>期末余额</u>	<u>利率</u>	<u>本期利息费用</u>
借入				
何淼泓	900,000.00	-	5%	2,835.62

(3) 报告期内关联方无资产转让、债务重组情况

(4) 关键管理人员报酬

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
关键管理人员报酬	612,000.00	416,715.00

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

本期无应收项目关联方的往来

上海帆讯信息技术股份有限公司

2017年半年度报告

(2) 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款-本金	何淼泓	-	900,000.00
其他应付款-应付利息	沈浩	-	590,056.65
	何淼泓	2,835.62	465,958.91

十一、承诺及或有事项

1、截至报告日止，公司无需要披露的重大承诺事项

2、截至报告日止，公司无需要披露的重大或有事项

十二、资产负债表日后事项

截至报告日止，公司无需要披露的重大资产负债表日后事项

十三、其他重要事项

分部信息

1、报告分部的确定依据与会计政策

报告分部按照业务区域划分。

2、报告分部的财务信息

业务区域分部	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
华北地区	1,880,705.03	1,190,340.57	1,119,509.59	621,920.73
东北地区	1,484,043.42	961,466.98	896,775.25	520,988.05
华东地区	39,211,375.17	19,880,180.50	31,435,921.81	18,062,615.89
中南地区	35,103,273.05	23,492,769.75	26,420,953.15	13,537,151.24
西南地区	7,626,539.79	5,993,904.49	8,031,481.89	4,655,954.29
西北地区	<u>3,564,227.59</u>	<u>1,859,555.33</u>	<u>3,515,781.69</u>	<u>1,448,409.86</u>
合计	<u>88,870,164.05</u>	<u>53,378,217.62</u>	<u>71,420,423.38</u>	<u>38,847,040.06</u>

本公司及下属子公司业务由本公司统一借入资金调度，业务区域分部不独立核算资产和负债。

十四、母公司财务报表主要项目附注

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

上海帆讯信息技术股份有限公司

2017 年半年度报告

类别	期末余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	86,723,514.92	82.76%	436,182.84	0.50%	86,287,332.08
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	16,840,909.94	16.07%	89,692.03	0.53%	16,751,217.91
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	<u>1,229,216.00</u>	<u>1.17%</u>	<u>1,229,216.00</u>	100.00%	=
合计	<u>104,793,640.86</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,755,090.87</u>	1.67%	<u>103,038,549.99</u>

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	78,061,890.09	88.98%	401,950.32	0.51%	77,659,939.77
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	8,435,702.53	9.62%	47,666.00	0.57%	8,388,036.53
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	<u>1,229,216.00</u>	<u>1.40%</u>	<u>614,608.00</u>	50.00%	<u>614,608.00</u>
合计	<u>87,726,808.62</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,064,224.32</u>	1.21%	<u>86,662,584.30</u>

本报告期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

应收账款(按单位)

	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
中国联合网络通信集团有限公司各分公司 1 年以内	86,697,775.28	433,488.88	0.50%	按账龄计提
中国联合网络通信集团有限公司各分公司 1-2 年	24,539.76	2,453.98	10.00%	按账龄计提
中国联合网络通信集团有限公司各分公司 2-3 年	<u>1,199.88</u>	<u>239.98</u>	20.00%	按账龄计提
中国联合网络通信集团有限公司各分公司合计	<u>86,723,514.92</u>	<u>436,182.84</u>		

本报告期上期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

应收账款(按单位)

	期初余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
中国联合网络通信集团有限公司各分公司 1 年以内	77,940,617.72	389,703.09	0.50%	按账龄计提
中国联合网络通信集团有限公司各分公司 1-2 年	120,072.49	12,007.25	10.00%	按账龄计提

上海帆讯信息技术股份有限公司

2017 年半年度报告

应收账款(按单位)

	期初余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
中国联合网络通信集团有限公司各分公司 2-3 年	<u>1,199.88</u>	<u>239.98</u>	20.00%	按账龄计提
中国联合网络通信集团有限公司各分公司合计	<u>78,061,890.09</u>	<u>401,950.32</u>		

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄

	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	16,783,146.94	83,915.73	0.50%
1-2 年（含 2 年）	<u>57,763.00</u>	<u>5,776.30</u>	10.00%
合计	<u>16,840,909.94</u>	<u>89,692.03</u>	

(续上表)

账龄

	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	8,377,939.53	41,889.70	0.50%
1-2 年（含 2 年）	<u>57,763.00</u>	<u>5,776.30</u>	10.00%
合计	<u>8,435,702.53</u>	<u>47,666.00</u>	

本报告期末单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款：

应收账款(按单位)

	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
苏州蜗牛数字科技股份有限公司	1,229,216.00	1,229,216.00	100.00%	根据预计可回收金额计提

(2) 本报告期计提坏账准备金额 690,866.55 元。

(3) 本报告期无实际核销的应收账款情况

(4) 按欠款方归集的本报告期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	坏账准备	账龄	占总金额比例
中国联合网络通信公司广东省分公司	非关联方	44,295,062.67	221,475.31	1 年以内	42.27%
中国联合网络通信有限公司浙江省分公司	非关联方	11,906,607.33	59,533.04	1 年以内	11.36%
中国联合网络通信有限公司江苏分公司	非关联方	7,004,220.65	35,021.10	1 年以内	6.68%
中国联合网络通信有限公司四	非关联方	4,616,606.67	23,083.03	1 年以内	4.41%

上海帆讯信息技术股份有限公司

2017 年半年度报告

单位名称	与本公司关系	账面余额	坏账准备	账龄	占总金额比例
四川省分公司					
中国联合网络通信集团有限公司广西分公司	非关联方	2,828,042.47	14,140.21	1 年以内	2.70%
合计		70,650,539.79	353,252.69		67.42%

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	110,352.35	6.84%	20,451.76	18.53%	89,900.59
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,501,960.73	93.16%	-	-	1,501,960.73
合计	1,612,313.08	100.00%	20,451.76	1.27%	1,591,861.32

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	282,609.66	18.00%	21,313.05	7.54%	261,296.61
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,287,208.73	82.00%	-	-	1,287,208.73
合计	1,569,818.39	100.00%	21,313.05	1.36%	1,548,505.34

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	90,352.35	451.76	0.50%
1-2 年	-	-	10.00%
2-3 年	-	-	20.00%
3 年及以上	20,000.00	20,000.00	100.00%
合计	110,352.35	20,451.76	



上海帆讯信息技术股份有限公司  
2017 年半年度报告  
(续上表)

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	262,609.66	1,313.05	0.50%
1-2 年	-	-	10.00%
2-3 年	-	-	20.00%
3 年及以上	<u>20,000.00</u>	<u>20,000.00</u>	100.00%
合计	<u>282,609.66</u>	<u>21,313.05</u>	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本报告期转回坏账准备金额 861.29 元。

(3) 本报告期无坏账准备转回或收回金额重要的其他应收款

(4) 本报告期内无实际核销的其他应收款情况

(5) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	1,501,960.73	1,287,208.73
备用金及代扣代缴社保款	55,728.45	262,609.66
其他	34,623.90	-
代付保证金	<u>20,000.00</u>	<u>20,000.00</u>
合计	<u>1,612,313.08</u>	<u>1,569,818.39</u>

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 当期余额 合计数的比例	坏账准备 当期余额
上海浦东软件园股份有限公司	保证金	400,390.00	1 年以内、 1-2 年及 2-3 年	24.83%	-
中国联合网络通信集团有限公 司上海分公司	保证金	200,000.00	3 年及以上	12.40%	-
中国移动通信集团湖北有限公 司	保证金	200,000.00	3 年及以上	12.40%	-
中国移动通信集团广东有限公 司	保证金	200,000.00	1 年以内	12.40%	-
中国电信股份有限公司上海分 公司	保证金	200,000.00	3 年及以上	12.40%	-

上海帆讯信息技术股份有限公司

2017 年半年度报告

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款	坏账准备
				当期余额	当期余额
				合计数的比例	
合计		<u>1,200,390.00</u>		<u>74.43%</u>	=

3、长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,000,000.00	-	2,000,000.00	2,000,000.00	-	2,000,000.00
对联营、合营企业投资	=	=	=	=	=	=
合计	<u>2,000,000.00</u>	=	<u>2,000,000.00</u>	<u>2,000,000.00</u>	=	<u>2,000,000.00</u>

其中：对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提	减值准备
					减值准备	当期余额
上海惠微信息技术有限公司	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00	-	-

4、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	79,376,549.19	53,378,217.62	70,004,247.17	38,847,040.06
其他业务	<u>9,493,614.86</u>	=	<u>1,407,685.64</u>	=
合计	<u>88,870,164.05</u>	<u>53,378,217.62</u>	<u>71,411,932.81</u>	<u>38,847,040.06</u>

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损益	-	-
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	-
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)	206,575.30	2,160,354.33
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-
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	-	-
非货币性资产交换损益	-	-
委托他人投资或管理资产的损益	-	-
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	-	-

上海帆讯信息技术股份有限公司

2017 年半年度报告

项目	本期金额	上期金额
债务重组损益	-	-
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-
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	-	-
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	-	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
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	-	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-
对外委托贷款取得的损益	-	-
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	-	-
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	-	-
受托经营取得的托管费收入	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8.13	15,929.55
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
少数股东权益影响额	-	-
所得税影响额	-	-544,070.97
合计	<u>206,583.43</u>	<u>1,632,212.91</u>

2、2017 年半年度净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均	每股收益	
	净资产收益率	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-3.03%	-0.08	-0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.30%	-0.09	-0.09

十六、公司主要财务报表项目的变动及原因说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
货币资金	13,566,031.82	19,442,170.07	-30.22%	定向增发账户期末较期初数减少 684 万元。
长期待摊费用	0.00	58,333.39	-100.00%	期初有装修费用计入长期待摊费用，截止期末已摊销完。
短期借款	33,000,000.00	24,000,000.00	37.50%	报告期内增加了银行借款。
应付职工薪酬	2,058,264.84	2,970,975.48	-30.72%	期初计提了上年度职工年终奖金。

上海帆讯信息技术股份有限公司  
2017 年半年度报告

应交税费	1,455,764.77	2,401,522.12	-39.38%	上年度存在未开票收入已经计提增值税但未申报,年初将上年度未开票收入一并申报及缴纳税款。
其他应付款	2,302,697.04	4,192,287.77	-45.07%	报告期内偿还了股东借款及利息。
递延收益	60,000.00	240,000.00	-75.00%	2015年12月收到政府项目专项补贴逐月摊销。
股本	29,354,847.00	22,580,652.00	30.00%	报告期内向股东每10转增3股。
<b>利润表项目</b>	<b>期末数</b>	<b>期初数</b>	<b>变动幅度</b>	<b>变动原因说明</b>
营业成本	53,378,217.62	38,847,040.06	37.41%	业务量较上期增加,资源采购费用增加。
管理费用	25,286,486.83	15,775,304.68	60.29%	报告期内增加了对应用类场景和基于数据的场景服务的研发投入。
资产减值损失	690,005.26	48,135.86	1333.45%	报告期内全额计提了有迹象表明可能无法收回的应收账款坏账损失。
营业外收入	206,583.43	2,176,283.88	-90.51%	上年度取得新三板补贴160万,重大项目补贴36万。
利润总额	-2,366,828.43	7,192,277.60	-132.91%	报告期内增加了对应用类场景和基于数据的场景服务的研发投入,且属于先期投入,相应地应用类场景和数据场景服务收入尚未规模化所致。
所得税费用	0.00	2,605.58	-100.00%	上年度补提了分公司所得税。
净利润额	-2,366,828.43	7,189,672.02	-132.92%	报告期内增加了对应用类场景和基于数据的场景服务的研发投入,且属于先期投入,相应地应用类场景和数据场景服务收入尚未规模化所致。
<b>现金流量表项目</b>	<b>期末数</b>	<b>期初数</b>	<b>变动幅度</b>	<b>变动原因说明</b>
经营活动产生的现金流量净额	-11,433,134.76	-6,633,948.97	72.34%	报告期内营业收入增加、信息资源采购费用同比增加,研发投入增加。
投资活动产生的现金流量净额	-686,940.27	-1,479,002.19	-53.55%	报告期较上年同期固定资产采购减少。

上海帆讯信息技术股份有限公司  
2017 年半年度报告

上海帆讯信息技术股份有限公司  
2017 年 8 月 14 日