



图聚智能

NEEQ:837764

上海图聚智能科技股份有限公司
Palmap Intelligence Co., Ltd



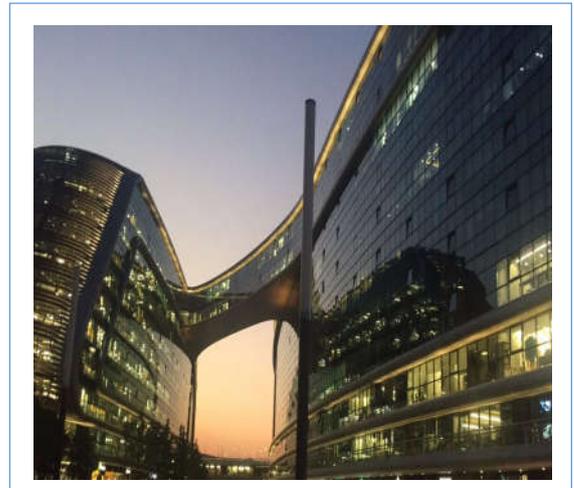
半年度报告

— 2017 —

公 司 半 年 度 大 事



2017 年 1 月，公司经营地址变更为上海市长宁区金钟路 999 号虹桥国际科技广场 D 座 7 楼。



2017 年 5 月与携程签订酒店室内地图数据制作合同，中标携程 3500 家酒店。

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 |

(1) 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的理由（如有）

| |
|--|
| |
|--|

(2) 列示未出席董事会的董事姓名及未出席的理由（如有）

| |
|--|
| |
|--|

(3) 豁免披露事项及理由（如有）

| |
|--|
| |
|--|

【备查文件目录】

| | |
|---------|---|
| 文件存放地点： | 上海市长宁区金钟路 999 号虹桥国际科技广场 D 座 7 楼。 |
| 备查文件： | <ol style="list-style-type: none"> 1. 上海图聚智能科技股份有限公司 2017 年半年度报告 2. 上海图聚智能科技股份有限公司第一届董事会第十次会议决议 3. 上海图聚智能科技股份有限公司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 | 上海图聚智能科技股份有限公司 |
| 英文名称及缩写 | Palmap Intelligence Co., Ltd |
| 证券简称 | 图聚智能 |
| 证券代码 | 837764 |
| 法定代表人 | 张杨 |
| 注册地址 | 上海市杨浦区国定东路 275-8 号 8 层 A20 室 |
| 办公地址 | 上海市长宁区金钟路 999 号虹桥国际科技广场 D 座 7 楼 |
| 主办券商 | 江海证券 |
| 会计师事务所 | 无 |

二、联系人

| | |
|---------------|---|
| 董事会秘书或信息披露负责人 | 欧阳蒙 |
| 电话 | 021-68829811 |
| 传真 | 021-68829809 |
| 电子邮箱 | jiaqi.wang@palmaplus.com |
| 公司网址 | www.palmap.cn |
| 联系地址及邮政编码 | 上海市长宁区金钟路 999 号虹桥国际科技广场 D 座 7 楼 邮编:200335 |

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 | 2016 年 6 月 22 日 |
| 分层情况 | 基础层 |
| 行业（证监会规定的行业大类） | I65 软件和信息技术服务业 |
| 主要产品与服务项目 | 室内地图数据制作、室内定位导航、基于位置的大数据分析和行业室内位置服务综合解决方案。 |
| 普通股股票转让方式 | 协议转让 |
| 普通股总股本（股） | 53,956,800 |
| 控股股东 | 上海步动信息科技有限公司 |
| 实际控制人 | 张杨、王璐 |
| 是否拥有高新技术企业资格 | 否 |
| 公司拥有的专利数量 | 0 |
| 公司拥有的“发明专利”数量 | 0 |

四、自愿披露

不适用

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 | 10,142,735.71 | 2,029,920.67 | 399.66% |
| 毛利率 | 70.47% | 49.49% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | -2,812,415.47 | -11,430,299.09 | 75.40% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | -3,681,421.46 | -1,504,139.78 | -186.75% |
| 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） | -5.80% | -19.88% | - |
| 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） | -7.59% | -22.50% | - |
| 基本每股收益 | -0.05 | -0.17 | 70.59% |

二、偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 上年期末 | 增减比例 |
|-----------------|---------------|---------------|---------|
| 资产总计 | 50,419,942.94 | 54,324,862.40 | -7.19% |
| 负债总计 | 3,320,961.12 | 4,413,465.11 | -24.75% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 47,098,981.82 | 49,911,397.29 | -5.63% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 0.87 | 0.93 | -6.45% |
| 资产负债率 | 6.59% | 8.12% | - |
| 流动比率 | 14.13 | 11.79 | - |
| 利息保障倍数 | - | - | - |

三、营运情况

单位：元

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|---------------|---------------|---------------|------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -7,685,714.49 | -9,139,692.89 | - |
| 应收账款周转率 | 0.98 | 0.56 | - |
| 存货周转率 | 9.20 | 282.60 | - |

四、成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|---------|---------|----------|------|
| 总资产增长率 | -7.19% | 19.07% | - |
| 营业收入增长率 | 399.66% | 20.90% | - |
| 净利润增长率 | 75.40% | -132.81% | - |

五、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

不适用

六、自愿披露

- 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况
公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。
- 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况
公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。
- 3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

第三节管理层讨论与分析

一、商业模式

公司作为国内室内位置服务行业最早的进入者之一，核心团队经过多年的业务实践，依托自身强大的数据资源和数据处理能力，致力于构建室内地图数据、定位及位置服务一张网，为客户提供高效、专业的平台级服务。是国内数据量领先的室内地图及位置服务提供商，其室内位置综合解决方案已成功服务于万达广场、银泰百货、步步高连锁、太古里、携程等知名企业。公司的地图数据授权客户包括百度、高德、阿里巴巴、腾讯地图、新浪、搜狗、四维图新等标杆企业。

公司拥有长期稳定的专业销售团队，采用在线推广、电话直销、线下渠道代理销售相结合的方式
进行销售，能够灵活、快捷地为各领域客户提供相关产品及服务。

报告期内，公司商业模式较2016年有所优化，销售渠道进一步拓展，研发能力得到稳固提高。

报告期后至报告披露日，公司商业模式并没有发生较大变化。

二、经营情况

一、本报告期内公司资产负债表项目变动超过 10%的主要有：

1、货币资金本期末净额为33,069,881.80元，比2016年12月31日增加了220.22%，增加的主要原因为公司在2016年12月购买期限1个月的银行理财产品，货币资金转入其他流动资产，而2017年6月末，当期理财产品正好到期赎回。

2、应收账款本期末净额为10,901,314.08元，比2016年12月31日增加37.79%，增加的主要原因为：公司上半年销售额增加，项目本身周期长，回款周期长。

3、其他应收款本期末净额为1,229,888.49元，比2016年12月31日增长了74.36%，增长的主要原因为今年项目增加，员工项目暂借备用金增加。

4、预付账款本期末净额为1,334,306.50元，比2016年12月31日增长了138.44%，增长的主要原因为项目增加，需要增加供应商的预付款。

5、存货本期末净额为45,536.24元，比2016年12月31日减少了92.48%，减少的主要原因为上半年项目增加，结转至成本。

6、其他流动资产本期末净额为349,419.17元，比2016年12月31日减少了98.84%，减少的主要原因为公司理财到期转入货币资金。

7、固定资产本期末净额为2,063,801.78元，比2016年12月31日减少了15.09%，减少的主要原因为正常计提折旧所致。

8、无形资产本期末净额为825,471.70元，比2016年12月31日减少了19.35%，减少的主要原因为购买的正常累计摊销所致。

9、应付账款本期末净额为966,466.36元，比2016年12月31日减少了24.06%，减少的主要原因为一年期以内的正常经营性货款已结算。

10、预收款项本期末余额为313,719.94元，比2016年12月31日增加了32.00%，增加的主要原因为和腾讯地图的新增授权合同需要分三年执行完毕，收到第二期回款，本期计入预收款项。

11、应交税费本期末余额为-38,384.63元，比2016年12月31日降低了148.49%，降低的主要原因为本报告期末增值税进项税为负数。

12、其他应付款本期末余额为920,322.58元，比2016年12月31日减少了43.14%，减少的原因主要是部分款项已结清。

13、预计负债期末余额为0元，比2016年12月31日减少100.00%，减少的原因主要是诉讼案件二审已经判决。

二、本报告期内确认营业收入10,142,735.71元，同比增长399.66%，归属于挂牌公司净利润-2,812,415.47元，同比亏损减少75.40%。本报告期内公司利润表项目变动超过10%的主要有：

1、营业收入本报告期内为10,142,735.71元，比上年同期增加了399.66%，增加的主要原因为前期公司加大了研发投入和市场推广费用，产品和服务获得了市场广泛认可，企业知名度和影响力提高，从而为本期带来了更多的订单；

2、资产减值损失本报告期合计为108,684.26元，比上年同期减少了77.65%，减少的主要原因为，本期计提坏账比上期末减少；

3、本报告期内净利润为-2,812,415.47元，比上年同期亏损降低75.40%，降低的主要原因为前期投入逐渐具有成效，同时费用及成本的下降。

三、本报告期内公司现金流量表项目变动超过10%的主要有：

1、投资活动产生的现金流量净额本报告期为428,383.87元，上年同期为-346,380.96元，原因在于本期新增理财的投资收益。

2、筹资活动产生的现金流量净额本报告期为0元，上年同期为20,300,000.00元，原因在于本期未进行融资。

四、截至2017年6月30日，公司注册资本为53,956,800.00元。截至2017年6月30日公司净资产47,098,981.82元，总资产50,419,942.94元，资产负债率6.59%。

三、风险与价值

报告期内，公司无增加新的风险事项，重大风险事项仍为：

1、应收账款管理风险

报告期内期末应收账款10,901,314.08元，由于公司下游产业系IT集成项目的甲方企业，对项目交付验收通常周期较长，且应收账款集中于部分重要客户。

对策：公司管理层针对不同客户采取不同的措施，正逐渐缩短回款周期。目前公司应收账款管理风险虽仍然存在，但应收账款余额较期初已有大幅下降，应收账款的回收风险均在可控范围之内。

2、市场竞争加剧风险

报告期内室内地图及位置服务行业已陆续新增了诸多初创企业，在可以预见到的时期内该行业将迎来大量竞争对手，同时类似图吧一类老牌图商也在逐渐介入室内地图及位置服务领域，行业竞争的加剧将影响产品定价规则和市场环境，对公司经营业绩产生影响。

对策：公司基于主要细分行业的用户需求，已于今年4月将业务线重新分类调整，细分出商场O2O、会展、停车、酒店在线选房、景区及博物馆、医院导诊等业务线，相对于大部分竞争对手仍集中于商业会展领域，公司的应用领域范围已经扩大到各大行业，保证公司的产品优势。

3、报告期内持续亏损的风险

本报告期内公司净利润为-2,812,415.47元，较过往亏损减少，是因为前期公司加大了研发投入和市场推广费用，产品和服务获得了市场广泛认可，企业知名度和影响力提高，从而为本期带来了更多的订单，同时费用及成本的下降。随着下半年进入回款高峰期，主营业务营收增速预计将更高过现金流出速率。

对策：通过未来半年期的持续投入，公司将进入营业收入增长的阶段，公司预计在下半年的亏损速率将逐步降低；同时，公司将继续研究借助资本市场，拓宽融资渠道，吸收战略资源进一步做大做强公司主营业务。

四、对非标准审计意见审计报告的说明

不适用

第四节重要事项

一、重要事项索引

| 事项 | 是或否 | 索引 |
|----------------------------------|-----|---------|
| 是否存在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 | - |
| 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、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（如事项存在选择以下表格填列）

（一）承诺事项的履行情况

1、公司实际控制人张杨 2016 年 2 月出具《关于社保和住房公积金事项的承诺》，承诺如果公司被有关部门要求为员工补缴本次挂牌以前年度的五险一金或因未给员工缴纳本次挂牌以前年度的五险一金而遭受处罚，将承担补缴五险一金及因此而承担的所有费用和损失，不会损害公司及其他股东的合法权益。该承诺处于履行过程中，承诺事项尚未发现。

2、公司持股 5%以上股东、董事、监事、高级管理人员于 2016 年 2 月出具了《避免同业竞争承诺函》，表示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股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份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营实体、机构、经济组织的控制权，或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。该承诺处于履行过程中，未发生违法承诺的事项。

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 | 5,956,800 | 11.04% | - | 5,956,800 | 11.04% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | - | - | - | - | - |
| | 董事、监事、高管 | - | - | - | - | - |
| | 核心员工 | - | - | - | - | - |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数 | 48,000,000 | 88.96% | - | 48,000,000 | 88.96% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 30,900,000 | 57.27% | - | 30,900,000 | 57.27% |
| | 董事、监事、高管 | - | - | - | - | - |
| | 核心员工 | - | - | - | - | - |
| 总股本 | | 53,956,800 | - | 0 | 53,956,800 | - |
| 普通股股东人数 | | 6 | | | | |

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 | 上海步动信息科技有限公司 | 30,900,000 | 0 | 30,900,000 | 57.27% | 30,900,000 | 0 |
| 2 | 上海银杨投资合伙企业(有限合伙) | 2,380,000 | 0 | 2,380,000 | 4.40% | 2,380,000 | 0 |
| 3 | 上海步动投资合伙企业(有限合伙) | 9,170,000 | 0 | 9,170,000 | 17.00% | 9,170,000 | 0 |
| 4 | 上海唯步投资合伙企业(有限合伙) | 5,550,000 | 0 | 5,550,000 | 10.29% | 5,550,000 | 0 |
| 5 | 上海南诺投资合伙企业(有限合伙) | 5,476,600 | 0 | 5,476,600 | 10.15% | 0 | 5,476,600 |
| 6 | 沈泓潮 | 480,200 | 0 | 480,200 | 0.89% | 0 | 480,200 |
| 合计 | | 53,956,800 | - | 53,956,800 | 100.00% | 48,000,000 | 5,956,800 |

前十名股东间相互关系说明：

不适用

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

截至本报告出具日，步动信息持有股份公司30,900,000股，持股比例为57.27%，为公司控股股东。步动信息成立于2014年12月30日，系股份公司法人股东，社会统一代码证号：91310110324304692M，住所为上海市杨浦区民京路853号1幢2094室，注册资本232.992万元，法定代表人张杨，经营范围：从事计算机技术领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，自有设备租赁（不得从事金融租赁），软件开发，企业管理咨询，投资管理，资产管理，设计、制作、代理各类广告，市场信息咨询与调查（不得从事社会调查、社会调研、民意调查、民意测验），文化艺术交流策划，会务服务，展览展示服务。报告期内，控股股东无变动。

（二）实际控制人情况

张杨、王璐二人通过持有桦杨信息100%股权合计持有步动信息32.85%的股权。张杨、王璐二人为夫妻关系，二人通过桦杨信息和步动信息间接持有股份公司21.23%的股权。同时，张杨通过银杨投资、步动投资和唯步投资间接持有股份公司1.72%的股权，张杨、王璐二人合计间接持有股份公司22.95%的股权，且张杨为股份公司董事长兼总经理，其同时为银杨投资、步动投资、唯步投资执行事务合伙人，对三家合伙企业持有的股份公司31.7%的股权表决权的行使具有实际支配权，张杨、王璐二人能够共同控制股份公司，为股份公司实际控制人。

张杨，男，1982年4月出生，硕士研究生学历，中国国籍，无境外永久居留权。2007年8月至2008年5月任美国安社环境咨询有限公司咨询顾问。2008年5月至2008年10月任美国宜生国际工程咨询有限公司总经理助理。2008年10月至2010年12月任上海埃梯梯恒通先进水处理有限公司销售经理。2010年12月至2012年11月自由职业者。2012年12月至2015年11月任上海图聚信息技术有限公司执行董事兼总经理。2015年11月至今任股份公司董事长，任期三年，自2015年12月至2018年12月。

王璐，女，1983年8月出生，硕士研究生学历，中国国籍，无境外永久居留权。2008年5月至2008年8月任理特管理顾问有限公司实习投资顾问。2008年8月至2010年5月任爱浦威商务咨询有限公司咨询顾问。2010年5月至2011年2月任AGCO Corporation 战略与整合部项目顾问。2011年2月至2012年3月任高朋集团有限责任公司城市规划总监。2012年3月至2013年12月任Xfire公司市场和商务拓展总监。2013年12月至今任深圳腾讯科技有限公司电商战略部高级项目经理。

报告期内，公司实际控制人无变动。

四、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用

五、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

不适用

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 |
|--------------------|---------|----|----|----|---------------------|-----------|
| 张杨 | 董事长兼总经理 | 男 | 35 | 硕士 | 2015.12.2-2018.12.1 | 是 |
| 郑午 | 董事兼副总经理 | 男 | 35 | 硕士 | 2015.12.2-2018.12.1 | 是 |
| 孙敬伟 | 董事 | 男 | 48 | 硕士 | 2015.12.2-2018.12.1 | 否 |
| 刘成敏 | 董事 | 男 | 46 | 硕士 | 2015.12.2-2018.12.1 | 否 |
| DUANXIANSHE ENG | 董事 | 男 | 56 | 博士 | 2015.12.2-2018.12.1 | 否 |
| 赵云阳 | 监事会主席 | 男 | 34 | 本科 | 2015.12.2-2018.12.1 | 是 |
| 赵晓语 | 监事 | 男 | 34 | 本科 | 2015.12.2-2018.12.1 | 否 |
| 李铭曦 | 监事 | 男 | 33 | 博士 | 2015.12.2-2018.12.1 | 否 |
| 刘鹏 | 副总经理 | 男 | 33 | 本科 | 2015.12.2-2018.12.1 | 是 |
| 吾雍贤 | 副总经理 | 男 | 30 | 本科 | 2015.12.2-2018.12.1 | 是 |
| 欧阳蒙 | 董事会秘书 | 男 | 32 | 本科 | 2016.6.27-2018.12.1 | 是 |
| 董事会人数： | | | | | | 5 |
| 监事会人数： | | | | | | 3 |
| 高级管理人员人数： | | | | | | 5 |

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 |
|----|----|----------|------|----------|-----------|------------|
| - | - | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |
| 合计 | - | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 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 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 无 | - | - | - | - |
|---|---|---|---|---|

四、员工数量

| | 期初员工数量 | 期末员工数量 |
|-------------|--------|--------|
| 核心员工 | 0 | 0 |
| 核心技术人员 | 3 | 3 |
| 截止报告期末的员工人数 | 124 | 93 |

核心员工变动情况：

| |
|---|
| 无 |
|---|

第七节财务报表

一、审计报告

| | |
|------|---|
| 是否审计 | 否 |
|------|---|

二、财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----------|----------------------|----------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 附注五、（一）1 | 33,069,881.80 | 10,327,212.42 |
| 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 | 附注五、（一）2 | 10,901,314.08 | 7,911,694.92 |
| 预付款项 | 附注五、（一）3 | 1,334,306.50 | 559,587.19 |
| 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 | 附注五、（一）4 | 1,229,888.49 | 705,383.59 |
| 买入返售金融资产 | | - | - |
| 存货 | 附注五、（一）5 | 45,536.24 | 605,444.27 |
| 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 | 附注五、（一）6 | 349,419.17 | 30,015,339.08 |
| 流动资产合计 | | 46,930,346.28 | 50,124,661.47 |
| 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 | 附注五、(一) 7 | 2,063,801.78 | 2,430,507.94 |
| 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 | 附注五、(一) 8 | 825,471.70 | 1,023,584.91 |
| 开发支出 | | - | - |
| 商誉 | | - | - |
| 长期待摊费用 | 附注五、(一) 9 | 393,081.76 | 566,037.73 |
| 递延所得税资产 | 附注五、(一) 10 | 207,241.42 | 180,070.35 |
| 其他非流动资产 | | - | - |
| 非流动资产合计 | | 3,489,596.66 | 4,200,200.93 |
| 资产总计 | | 50,419,942.94 | 54,324,862.40 |
| 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 | 附注五、(一) 11 | 966,466.36 | 1,272,688.86 |
| 预收款项 | 附注五、(一) 12 | 313,719.94 | 237,667.11 |
| 卖出回购金融资产款 | | - | - |
| 应付手续费及佣金 | | - | - |
| 应付职工薪酬 | 附注五、(一) 13 | 1,158,836.87 | 1,043,631.03 |
| 应交税费 | 附注五、(一) 14 | -38,384.63 | 79,166.36 |
| 应付利息 | | - | - |
| 应付股利 | | - | - |
| 其他应付款 | 附注五、(一) 15 | 920,322.58 | 1,618,566.75 |
| 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 | | 3,320,961.12 | 4,251,720.11 |
| 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 | 附注五、（一）16 | - | 161,745.00 |
| 递延收益 | | - | - |
| 递延所得税负债 | | - | - |
| 其他非流动负债 | | - | - |
| 非流动负债合计 | | - | 161,745.00 |
| 负债合计 | | 3,320,961.12 | 4,413,465.11 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | 附注五、（一）17 | 53,956,800.00 | 53,956,800.00 |
| 其他权益工具 | | - | - |
| 其中：优先股 | | - | - |
| 永续债 | | - | - |
| 资本公积 | 附注五、（一）18 | 16,270,876.41 | 16,270,876.41 |
| 减：库存股 | | - | - |
| 其他综合收益 | | - | - |
| 专项储备 | | - | - |
| 盈余公积 | | - | - |
| 一般风险准备 | | - | - |
| 未分配利润 | 附注五、（一）19 | -23,128,694.59 | -20,316,279.12 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 47,098,981.82 | 49,911,397.29 |
| 少数股东权益 | | - | - |
| 所有者权益合计 | | 47,098,981.82 | 49,911,397.29 |
| 负债和所有者权益总计 | | 50,419,942.94 | 54,324,862.40 |

法定代表人：张杨 主管会计工作负责人：镇爽 会计机构负责人：张薇

（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 | | 10,142,735.71 | 2,029,920.67 |
| 其中：营业收入 | 附注五、（二）1 | 10,142,735.71 | 2,029,920.67 |
| 利息收入 | | - | - |
| 已赚保费 | | - | - |
| 手续费及佣金收入 | | - | - |
| 二、营业总成本 | | 14,282,162.11 | 13,539,441.28 |
| 其中：营业成本 | 附注五、（二）1 | 2,995,549.48 | 1,025,385.84 |
| 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 | 附注五、(二) 2 | - | 6,463.99 |
| 销售费用 | 附注五、(二) 3 | 1,576,071.60 | 2,221,042.41 |
| 管理费用 | 附注五、(二) 4 | 9,610,451.78 | 10,000,322.87 |
| 财务费用 | 附注五、(二) 5 | -8,595.01 | -200,026.93 |
| 资产减值损失 | 附注五、(二) 6 | 108,684.26 | 486,253.10 |
| 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） | 附注五、(二) 7 | 430,833.87 | - |
| 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 | 附注五、(二) 8 | 30,000.00 | - |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -3,678,592.53 | -11,509,520.61 |
| 加：营业外收入 | 附注五、(二) 9 | 1,000,000.75 | 70,000.81 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | - | - |
| 减：营业外支出 | 附注五、(二) 9 | 160,994.76 | 33,346.31 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | - | - |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -2,839,586.54 | -11,472,866.11 |
| 减：所得税费用 | 附注五、(二) 10 | -27,171.07 | -42,567.02 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -2,812,415.47 | -11,430,299.09 |
| 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 | | -2,812,415.47 | -11,430,299.09 |
| 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 | | -2,812,415.47 | -11,430,299.10 |

| | | | |
|------------------|--|---------------|----------------|
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | -2,812,415.47 | -11,430,299.10 |
| 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 | | -0.05 | -0.17 |
| （二）稀释每股收益 | | -0.05 | -0.17 |

法定代表人：张杨 主管会计工作负责人：镇爽 会计机构负责人：张薇

（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 | | 7,309,496.37 | 3,353,897.85 |
| 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 | 附注五、（三）1 | 1,575,631.99 | 49,802,114.45 |
| 经营活动现金流入小计 | | 8,885,128.36 | 53,156,012.30 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 1,391,000.67 | 1,027,427.12 |
| 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 | | 7,762,805.16 | 5,412,409.85 |
| 支付的各项税费 | | - | 263,531.03 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 附注五、（三）2 | 7,417,037.02 | 55,592,337.19 |
| 经营活动现金流出小计 | | 16,570,842.85 | 62,295,705.19 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -7,685,714.49 | -9,139,692.89 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 115,000,000.00 | - |
| 取得投资收益收到的现金 | | 430,833.87 | - |
| 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 | | 115,430,833.87 | - |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 2,450.00 | 346,380.96 |
| 投资支付的现金 | | 115,000,000.00 | - |
| 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 | | 115,002,450.00 | 346,380.96 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 428,383.87 | -346,380.96 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | - | 20,300,000.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | - | - |
| 取得借款收到的现金 | | - | - |
| 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 | | - | 20,300,000.00 |
| 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 | | - | - |
| 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 | | - | - |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | - | 20,300,000.00 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | - | - |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -7,257,330.62 | 10,813,926.15 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 40,327,212.42 | 41,156,721.02 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 33,069,881.80 | 51,970,647.17 |

法定代表人：张杨 主管会计工作负责人：镇爽 会计机构负责人：张薇

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 | 是 |
| 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 | 是 |
| 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 |

附注详情：

财政部 2017 年 6 月 12 日发布的《企业会计准则第 16 号-政府补助》(财会15 号)，公司对 2017 年 1 月 1 日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整，对 2017 年 1-6 月财务报表累计影响为：“其他收益”科目增加3.00 万元，“营业外收入”科目减少3.00万元。

公司的主营业务产品中室内定位导航、基于位置的大数据分析及室内位置服务综合解决方案均属于 IT 集成项目，受到终端客户的项目招标周期性影响较明显，且在整个集成招标中处于后端产品，签单周期及验收回款均会受到整体 IT 集成项目的开展进度影响，因此公司业务一般为上半年处于签单淡季，年中过后发生密集签单，下半年至次年春节前陆续收回合同款项。

二、报表项目注释

一、本年度合并财务报表范围

本期纳入无合并范围的子公司。

二、财务报表编制基础

(一) 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”）以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15 号——财务报告的一般规定》(2014 年修订)的披露规定编制财务报表。

(二) 持续经营

本公司自资产负债表日起未来12 个月以内，无影响持续经营的因素存在。

三、重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

（二）会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

（三）营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

（五）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

（六）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括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；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（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）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，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。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除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初始确认金额。

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。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，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。

（1）应收款项

对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）可供出售金融资产

取得时按公允价值（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初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资，作为可供出售金融资产列报，按成本进行后续计量。

处置时，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，将原其他综合收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。

（3）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (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。金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、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，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

6、金融资产（不含应收款项）减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值

期末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，就认定其已发生减值，将原直接计入其他综合收益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于可供出售金融资产由于下列损失事项影响其预计未来现金流量减少，并且能够可靠计量，将认定其发生减值：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人做出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑦ 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

认定其已发生减值，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，确认减值损失。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(七) 应收款项坏账准备

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

| | |
|-----------------------|---|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准： | 期末对于单项金额重大的应收款项（包括应收账款、其他应收款）单独进行减值测试。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。 单项金额重大是指：（金额超过20 万元）。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法： | 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。 |

2、按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项

对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

| | | |
|---------------------|-------------|--------------|
| 确定组合的依据 | | |
| 账龄组合 | 账龄组合 | |
| 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的： | | |
| 账龄 | 应收账款计提比例（%） | 其他应收款计提比例（%） |
| 1 年以内（含1 年） | 3% | 3% |
| 1-2年 | 10% | 10% |
| 2-3年 | 30% | 30% |
| 3-4年 | 50% | 50% |
| 4-5年 | 80% | 80% |
| 5年以上 | 100% | 100% |

(八) 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。固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、其他设备。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（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。

合同能源管理项目形成的资产，初始成本按照本公司实际发生的成本于项目建成验收后确认为固定资产。

2、折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|------|-------|---------|--------|---------|
| 办公设备 | 年限平均法 | 3 | 5 | 31.67 |

（九）职工薪酬

职工薪酬是指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。包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬的会计处理方法

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。

2、离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司提供服务的会计期间，将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。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

公司根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率对所有设定受益计划义务予以折现，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务。

设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，企业以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。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，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

3、辞退福利的会计处理方法

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：

- (1) 企业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；
- (2) 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

4、其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述2、处理。不符合设定提存计划的，适用关于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，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、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的总净额计入当期损益或相关资产成本。

（十）股份支付

1、股份支付的种类及会计处理

股份支付是公司为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(1) 以权益结算的股份支付

股票期权计划为用以换取职工提供服务的权益结算的股份支付，以授予职工的权益工具在授予日的公允价值计量。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

(2) 以现金结算的股份支付

股票增值权计划为以现金结算的股份支付，按照公司承担的以本公司股份数量为基础确定的负债的公允价值计量。该以现金结算的股份支付须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

2、权益工具公允价值的确定方法

对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

对于授予职工的股票期权，通过期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

3、确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

4、修改和终止股份支付计划的处理

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的公允价值，应按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的数量，应将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。

如果按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果以减少股份支付公允价值总额的方式或其他不利于职工的方式修改条款和条件，仍应继续对取得的服务进行会计处理，如同该变更从未发生，除非取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内如果取消了授予的权益工具，对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，将其作为授予权益工具的取消处理。

(十一) 优先股与永续债

公司发行的优先股或永续债根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将其分类为金融负债或权益工具。

优先股或永续债属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，计入当期损益。

优先股或永续债属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，作为权益的变动处理。对权益工具持有方的分配应作利润分配处理，发放的股票股利不影响所有者权益总额。

与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。交易费用，是指可直接归属于购买、发行或处置优先股或永续债的增量费用。增量费用，是指企业不购买、发行或处置金融工具就不会发生的费用。

发行或取得自身权益工具时发生的交易费用（例如登记费，承销费，法律、会计、评估及其他专业服务费用，印刷成本和印花税等），可直接归属于权益性交易的，从权益中扣减。终止的未完成权益性交易

所发生的交易费用计入当期损益。

（十二）收入

1、销售商品收入的确认

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

2、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，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

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) 已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按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、让渡资产使用权收入的确认

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

4、公司收入确认与成本结转的具体原则与方法

公司的收入主要是室内地图数据服务、地图引擎及定位引擎服务和大数据应用。公司与客户签订《室内数据服务合作协议》、《室内地图数据制作与引擎授权合作协议》等合同，在提供劳务交易结果能够可靠估计的情况下，采用完工百分比法确认收入。

（十三）政府补助

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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属于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，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

2、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

(1) 用于补偿公司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) 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量。

（十四）递延所得税资产和递延所得税负债

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

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或

负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

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

确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当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，才确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

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

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

（十五）终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被企业处置或被企业划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

- 1、该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- 2、该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- 3、该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

符合持有待售的资产的会计处理见本附注四、（十三）。

（十六）附回购条件的资产转让

销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

（十七）关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

本公司关联方包括但不限于：

- 1、母公司；
- 2、子公司；
- 3、受同一母公司控制的其他企业；
- 4、实施共同控制的投资方；
- 5、施加重大影响的投资方；
- 6、合营企业，包括合营企业的子公司；
- 7、联营企业，包括联营企业的子公司；
- 8、主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；

- 9、本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- 10、本公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。除上述按照企业会计准则的有关要求被确定为本公司的关联方以外，根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》的要求，以下企业或个人（包括但不限于）也属于本公司的关联方：
- 11、持有本公司5% 以上股份的企业或者一致行动人；
- 12、直接或者间接持有本公司5% 以上股份的个人及与其关系密切的家庭成员，上市公司监事及与其关系密切的家庭成员；
- 13、在过去12 个月内或者根据相关协议安排在未来12 月内，存在上述第1、3 和11 项情形之一的企业；
- 14、在过去12 个月内或者根据相关协议安排在未来12 月内，存在上述第9、12 项情形之一的个人；
- 15、由上述第9、12 和14 项直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除本公司及其控股子公司以外的企业。

（十八）重要会计政策、会计估计的变更

1、重要会计政策变更

财政部 2017 年 6 月 12 日发布的《企业会计准则第 16 号-政府补助》（财会15 号），公司对 2017 年 1 月 1 日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整，对 2017 年 1-6 月财务报表累计影响为：“其他收益”科目增加3.00 万元，“营业外收入”科目减少3.00万元。

2、重要会计估计变更

本报告期本公司主要会计估计未发生变更。

四、税项

（一）主要税种及税率

本公司本年度适用的主要税种及其税率列示如下：

| 税种 | 计税依据 | 税率（%） |
|-------------|--|--------|
| 增值税 | 小规模：按应税销售额；一般纳税人：按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 17%、6% |
| 城市维护建设税 | 实缴增值税、消费税、营业税 | 7% |
| 教育费附加 | 实缴增值税、消费税、营业税 | 3% |
| 地方教育附加 | 实缴增值税、消费税、营业税 | 2% |
| 河道工程修建维护管理费 | 实缴增值税、消费税、营业税 | 1% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25% |

五、财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“期末”系指2017年6月30日，“期初”系指2017年1月1日，“本期”系指2017年1月1日至6月30日，“上期”系指2016年1月1日至6月30日，货币单位为人民币元。

（一）资产负债表项目注释

1. 货币资金

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|---------------|---------------|
| 库存现金 | - | - |
| 银行存款 | 33,069,881.80 | 10,327,212.42 |
| 合计 | 33,069,881.80 | 10,327,212.42 |

（1）期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

2. 应收账款

（1）明细情况

1) 类别明细情况

| 种类 | 期末数 | | | | |
|------------------|---------------|-----------|--------------|-----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (100%) | 金额 | 比例 (100%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 11,692,241.95 | 98.18 | 790,927.87 | 6.76 | 10,901,314.08 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | 217,275.00 | 1.98 | 217,275.00 | 100.00 | - |
| 合计 | 11,909,516.95 | 100.00 | 1,008,202.87 | 8.93 | 10,901,314.08 |

续上表

| 种类 | 期初数 | | | | |
|------------------|--------------|-----------|------------|-----------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (100%) | 金额 | 比例 (100%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备 | - | - | - | - | - |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 8,610,160.33 | 97.54 | 698,465.41 | 8.11 | 7,911,694.92 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | 217,275.00 | 2.46 | 217,275.00 | 100.00 | - |
| 合计 | 8,827,435.33 | 100.00 | 915,740.41 | 10.37 | 7,911,694.92 |

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------|---------------|------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 9,689,947.67 | 290,698.44 | 3 |
| 1-2年 | 622,294.28 | 62,229.43 | 10 |
| 2-3年 | 1,260,000.00 | 378,000.00 | 30 |
| 3-4年 | 120,000.00 | 60,000.00 | 50 |
| 合计 | 11,692,241.95 | 790,927.87 | - |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备92,462.46元, 本期转回坏账准备金额0.00元。

(3) 应收账款金额前5名情况

| 单位名称 | 账龄 | 期末余额 | 占应收账款余额的比例 (%) | 坏账准备 |
|------------|------|--------------|----------------|-----------|
| 万达信息科技有限公司 | 1年以内 | 2,568,616.93 | 21.57 | 77,058.51 |

| | | | | |
|----------------|-----------|--------------|-------|------------|
| 上海新飞凡电子商务有限公司 | 1年以内 | 1,440,000.00 | 12.09 | 43,200.00 |
| 北京电信通电信工程有限公司 | 2-3年 | 1,260,000.00 | 10.58 | 378,000.00 |
| 北京韦加航通科技有限责任公司 | 1年以内 | 598,867.92 | 5.03 | 17,966.04 |
| 步步高商业连锁股份有限公司 | 1年以内、1-2年 | 551,630.00 | 4.63 | 48,163.00 |
| 合计 | | 6,419,114.85 | 53.90 | 564,387.55 |

3. 预付账款

(1) 账龄分析

| 账龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|------|--------------|--------|------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1年以内 | 969,334.06 | 72.65 | 421,338.19 | 75.29 |
| 1-2年 | 296,666.99 | 22.23 | 120,249.00 | 21.49 |
| 2-3年 | 68,305.45 | 5.12 | 18,000.00 | 3.22 |
| 合计 | 1,334,306.50 | 100.00 | 559,587.19 | 100.00 |

(3) 预付账款金额前 5 名情况

| 单位名称 | 账面余额 | 占预付账款余额的比例 (%) | 坏账准备 |
|---------------|------------|----------------|------|
| 上海浦利房地产发展有限公司 | 254,387.99 | 19.07 | - |
| 深圳市闪联信息技术有限公司 | 254,294.33 | 19.06 | - |
| 上海鑫达实业总公司 | 168,127.99 | 12.60 | - |
| 深圳市创新微科技有限公司 | 134,400.00 | 10.07 | - |
| 上海市信息中心 | 120,000.00 | 8.99 | - |
| 合计 | 931,210.31 | 69.79 | - |

4. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

| 种类 | 期末数 | | | | 账面价值 |
|-----------------|--------------|-----------|-----------|-----------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (100%) | 金额 | 比例 (100%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备 | - | - | - | - | - |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 1,267,926.28 | 100.00 | 38,037.79 | 3.00 | 1,229,888.49 |

| | | | | | |
|------------------|--------------|--------|-----------|------|--------------|
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | - | - | - | - | - |
| 合计 | 1,267,926.28 | 100.00 | 38,037.79 | 3.00 | 1,229,888.49 |

续上表

| 种类 | 期初数 | | | | 账面价值 |
|------------------|------------|----------|-----------|----------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(100%) | 金额 | 比例(100%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备 | - | - | - | - | - |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 727,199.58 | 100.00 | 21,815.99 | 3.00 | 705,383.59 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | - | - | - | - | - |
| 合计 | 727,199.58 | 100.00 | 21,815.99 | 3.00 | 705,383.59 |

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------|--------------|-----------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 1年以内 | 1,267,926.28 | 38,037.79 | 3 |
| 合计 | 1,267,926.28 | 38,037.79 | - |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 16,221.80 元, 本期转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 其他应收款性质分类情况

| 款项性质 | 期末数 | 期初数 |
|------|--------------|------------|
| 押金 | 438,919.44 | 171,394.76 |
| 保证金 | 419,332.50 | 339,332.50 |
| 备用金 | 359,557.39 | 206,323.98 |
| 其他 | 50,116.95 | 10,148.34 |
| 合计 | 1,267,926.28 | 727,199.58 |

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

| 单位名称 | 账面余额 | 占其他应收款余额的比例(%) | 坏账准备 |
|-----------|------------|----------------|-----------|
| 上海鑫达实业总公司 | 353,069.00 | 27.85 | 10,592.07 |

| | | | |
|--------------------|--------------|-------|-----------|
| 刘鹏(备用金) | 300,000.00 | 23.66 | 9,000.00 |
| 万达信息科技有限公司 | 289,332.50 | 22.82 | 8,679.98 |
| 上海新飞凡电子商务有限公司 | 100,000.00 | 7.89 | 3,000.00 |
| 上海虹桥临空经济园区物业管理有限公司 | 75,450.44 | 5.95 | 2,263.51 |
| 合计 | 1,117,851.94 | 88.16 | 33,535.56 |

5. 存货

(1) 存货分类

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|-----------|------|-----------|------------|------|------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 库存商品 | 45,536.24 | - | 45,536.24 | 605,444.27 | - | 605,444.27 |
| 合计 | 45,536.24 | - | 45,536.24 | 605,444.27 | - | 605,444.27 |

(2) 存货跌价准备

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|------|------|--------|----|--------|----|------|
| | | 计提 | 其他 | 计提 | 其他 | |
| 库存商品 | - | - | - | - | - | - |
| 合计 | - | - | - | - | - | - |

6. 其他流动资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------|---------------|
| 银行理财 | - | 30,000,000.00 |
| 其他 | 349,419.17 | 15,339.08 |
| 合计 | 349,419.17 | 30,015,339.08 |

7. 固定资产

| 项目 | 电子设备 | 其他设备 | 合计 |
|--------------|--------------|------|--------------|
| 账面原值 | | | |
| 期初数 | 3,119,994.14 | - | 3,119,994.14 |
| 本期增加额 | 123,898.27 | - | 123,898.27 |
| 1) 购置 | 123,898.27 | - | 123,898.27 |
| 2) 其他 | - | - | - |
| 本期减少金 额 | - | - | - |
| 1) 处置或报 废 | - | - | - |

| | | | |
|--------------|--------------|---|--------------|
| 期末数 | 3,243,892.41 | - | 3,243,892.41 |
| 累计折旧 | | | |
| 期初数 | 689,486.20 | - | 689,486.20 |
| 本期增加额 | 490,604.43 | - | 490,604.43 |
| 1) 计提 | 490,604.43 | - | 490,604.43 |
| 本期减少金 额 | - | - | - |
| 1) 处置或报 废 | - | - | - |
| 期末数 | 1,180,090.63 | - | 1,180,090.63 |
| 减值准备 | | | |
| 期初数 | - | - | - |
| 本期增加额 | - | - | - |
| 本期减少金 额 | - | - | - |
| 账面价值 | | - | |
| 期末账面价值 | 2,063,801.78 | - | 2,063,801.78 |
| 期初账面价值 | 2,430,507.94 | - | 2,430,507.94 |

8. 无形资产

| 项目 | 电子设备 | 其他设备 | 合计 |
|--------------|--------------|------|--------------|
| 账面原值 | | | |
| 期初数 | 1,188,679.25 | - | 1,188,679.25 |
| 本期增加额 | - | - | - |
| 1) 购置 | - | - | - |
| 2) 其他 | - | - | - |
| 本期减少金额 | - | - | - |
| 1) 处置或报 废 | - | - | - |
| 期末数 | 1,188,679.25 | - | 1,188,679.25 |
| 累计折旧 | | | |
| 期初数 | 165,094.34 | - | 165,094.34 |
| 本期增加额 | 198,113.21 | - | 198,113.21 |
| 1) 计提 | 198,113.21 | - | 198,113.21 |
| 本期减少金额 | - | - | - |

| | | | |
|----------|--------------|---|--------------|
| 1) 处置或报废 | - | - | - |
| 期末数 | 363,207.55 | - | 363,207.55 |
| 减值准备 | | | |
| 期初数 | - | - | - |
| 本期增加额 | - | - | - |
| 本期减少金额 | - | - | - |
| 账面价值 | | | |
| 期末账面价值 | 825,471.70 | - | 825,471.70 |
| 期初账面价值 | 1,023,584.91 | - | 1,023,584.91 |

9. 长期待摊费用

| 项目 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期摊销额 | 其他减少额 | 期末余额 |
|-------|------------|-------|------------|-------|------------|
| 软件服务费 | 566,037.73 | - | 172,955.97 | - | 393,081.76 |
| 合计 | 566,037.73 | - | 172,955.97 | - | 393,081.76 |

10. 递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|--------|------------|------------|------------|------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 828,965.66 | 207,241.42 | 720,281.40 | 180,070.35 |
| 合计 | 828,965.66 | 207,241.42 | 720,281.40 | 180,070.35 |

注：公司应收款项按照个别认定法全额计提的坏账准备不确认递延所得税资产。

11. 应付账款

(1) 应付账款列式

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----|------------|--------------|
| 货款 | 966,466.36 | 1,272,688.86 |
| 合计 | 966,466.36 | 1,272,688.86 |

(2) 应付账款金额前5名情况

| 单位名称 | 账面余额 | 占应付账款余额的比例(%) |
|--------------------|------------|---------------|
| 深圳市创新微科技有限公司 | 611,749.11 | 63.30 |
| 上海虹桥凌空经济园区物业管理有限公司 | 104,632.77 | 10.83 |
| 贝尔特物联技术无锡有限公司 | 62,235.73 | 6.44 |

| | | |
|---------------|------------|-------|
| 深圳市闪联信息技术有限公司 | 60,200.00 | 6.23 |
| 华普天健会计师事务所 | 50,000.00 | 5.17 |
| 总计 | 888,817.61 | 91.97 |

12. 预收账款

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|------------|------------|
| 软件服务费 | 313,719.94 | 237,667.11 |
| 合计 | 313,719.94 | 237,667.11 |

13. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 短期薪酬 | 945,060.47 | 7,350,184.26 | 7,242,697.22 | 1,052,547.51 |
| 离职后福利-设定提存计划 | 98,570.56 | 527,826.74 | 520,107.94 | 106,289.36 |
| 辞退福利 | - | - | - | - |
| 合计 | 1,043,631.03 | 7,878,011.00 | 7,762,805.16 | 1,158,836.87 |

(2) 短期薪酬明细情况

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-------------|------------|--------------|--------------|--------------|
| 工资、奖金等 | 871,763.63 | 6,549,942.29 | 6,510,105.34 | 911,600.58 |
| 职工福利费 | - | - | - | - |
| 社会保险费 | 54,755.84 | 703,397.97 | 635,793.88 | 275,201.08 |
| 其中：医疗保险费 | 49,043.20 | 628,033.90 | 567,673.11 | 245,715.25 |
| 工伤保险费 | 1,053.45 | 62,803.39 | 56,767.31 | 24,571.52 |
| 生育保险费 | 4,659.19 | 12,560.68 | 11,353.46 | 4,914.31 |
| 住房公积金 | 18,541.00 | 96,844.10 | 96,798.00 | 15,104.70 |
| 工会经费和职工教育经费 | - | - | - | - |
| 合计 | 945,060.47 | 7,350,184.26 | 7,242,697.22 | 1,052,547.51 |

14. 应交税费

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|-------------|------------|
| 增值税 | -187,026.56 | -14,879.55 |
| 个人所得税 | 148,641.93 | 94,045.91 |

| | | |
|-----------|------------|-----------|
| 城市维护建设税 | - | - |
| 教育费附加 | - | - |
| 地方教育附加 | - | - |
| 河道工程修建维护费 | - | - |
| 合计 | -38,384.63 | 79,166.36 |

15. 其他应付款

(1) 其他应付款款项性质分类情况

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----------|------------|--------------|
| 个人借款 | 512,611.06 | 830,702.34 |
| 费用报销 | - | 348,174.39 |
| 押金 | - | 381,895.80 |
| 其他 | 245,966.52 | 57,794.22 |
| 诉讼最终判决赔款 | 161,745.00 | |
| 合计 | 920,322.58 | 1,618,566.75 |

16. 预计负债

| 项目 | 期末数 | 期初数 | 形成原因 |
|------|-----|------------|--------|
| 未决诉讼 | - | 161,745.00 | 一审诉讼败诉 |
| 合计 | - | 161,745.00 | |

17. 股本

(1) 明细情况

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----|---------------|---------------|
| 总额 | 53,956,800.00 | 53,956,800.00 |

18. 资本公积

(1) 明细情况

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|---------|---------------|------|------|---------------|
| 资本、股本溢价 | 16,270,876.41 | - | - | 16,270,876.41 |
| 其他资本公积 | - | - | - | - |
| 合计 | 16,270,876.41 | - | - | 16,270,876.41 |

19. 未分配利润

(1) 明细情况

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----------|----------------|----------------|
| 上期末未分配利润 | -20,316,279.12 | -3,644,427.10 |
| 加：本期净利润 | -2,812,415.47 | -16,671,852.02 |
| 期末未分配利润 | -23,128,694.59 | -20,316,279.12 |

(二) 利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

| 项目 | 本期数 | | 上年同期数 | |
|--------|---------------|--------------|--------------|--------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务收入 | 10,142,735.71 | 2,995,549.48 | 2,029,920.67 | 1,025,385.84 |
| 其他业务收入 | - | - | - | - |
| 合计 | 10,142,735.71 | 2,995,549.48 | 2,029,920.67 | 1,025,385.84 |

(1) 主营业务（分行业）

| 行业名称 | 本期数 | | 上期数 | |
|------------|---------------|--------------|--------------|--------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 软件和信息技术服务业 | 10,142,735.71 | 2,995,549.48 | 2,029,920.67 | 1,025,385.84 |
| 合计 | 10,142,735.71 | 2,995,549.48 | 2,029,920.67 | 1,025,385.84 |

(2) 主营业务（分产品）

| 产品类型 | 本期数 | | 上期数 | |
|------|---------------|--------------|--------------|--------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 服务费 | 9,532,136.34 | 2,394,125.13 | 1,990,075.46 | 985,932.63 |
| 硬件 | 610,599.37 | 601,424.35 | 39,845.21 | 39,453.21 |
| 合计 | 10,142,735.71 | 2,995,549.48 | 2,029,920.67 | 1,025,385.84 |

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

| 客户名称 | 营业外收入 | 占本期全部营业收入比例（%） |
|----------------|--------------|----------------|
| 万达信息科技有限公司 | 2,190,553.51 | 22.35 |
| 上海新飞凡电子商务有限公司 | 1,358,490.56 | 13.86 |
| 深圳市腾讯计算机系统有限公司 | 596,226.40 | 6.08 |
| 北京韦加航通科技有限责任公司 | 415,094.33 | 4.23 |
| 长春市联合信息科技有限公司 | 377,358.50 | 3.85 |
| 合计 | 4,937,723.30 | 50.37 |

2. 营业税金及附加

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
|----|-----|-------|
|----|-----|-------|

| | | |
|-------------|---|----------|
| 城市维护建设税 | - | 3,480.61 |
| 教育费附加 | - | 1,491.69 |
| 地方教育附加 | - | 497.23 |
| 河道工程修建维护管理费 | - | 994.46 |
| 合计 | - | 6,463.99 |

3. 销售费用

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-----------|--------------|--------------|
| 工资、社保、公积金 | 1,114,529.35 | 1,102,208.84 |
| 差旅费 | 264,255.09 | 250,921.04 |
| 业务宣传费 | 63,510.19 | 509,525.50 |
| 办公费 | 1,101.80 | 65,813.42 |
| 业务招待费 | 33,934.00 | 53,979.00 |
| 培训费 | 3,412.00 | 50,000.00 |
| 会务费 | 83,251.31 | 28,452.09 |
| 服务费 | - | 28,301.88 |
| 交通费 | 12,077.86 | 23,002.00 |
| 福利费 | - | 17,251.60 |
| 其他 | - | 3,115.38 |
| 通讯费 | - | 150.00 |
| 服务器托管费 | - | 88,321.66 |
| 合计 | 1,576,071.60 | 2,221,042.41 |

4. 管理费用

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-----------|--------------|--------------|
| 工资、社保、公积金 | 2,494,333.03 | 2,405,073.25 |
| 研发支出 | 3,847,515.12 | 2,170,287.89 |
| 咨询服务费 | 440,621.23 | 1,376,252.46 |
| 业务宣传费 | 23,032.00 | 1,354,385.29 |
| 福利费 | 220,685.97 | 779,196.24 |
| 业务招待费 | 40,180.67 | 557,841.19 |
| 差旅费 | 310,439.70 | 310,090.97 |
| 房租物业 | 1,059,808.09 | 283,760.84 |

| | | |
|-----|--------------|---------------|
| 办公费 | 319,804.69 | 222,512.60 |
| 折旧费 | 688,717.64 | 131,663.10 |
| 交通费 | 31,516.15 | 86,328.20 |
| 会务费 | 28,923.10 | 235,140.00 |
| 培训费 | 30,264.00 | 59,443.39 |
| 通讯费 | 57,197.91 | 4,202.45 |
| 快递费 | 17,412.48 | 1,952.00 |
| 劳务费 | - | 1,600.00 |
| 印花税 | - | 50.00 |
| 其他 | - | 20,543.00 |
| 合计 | 9,610,451.78 | 10,000,322.87 |

5. 财务费用

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
|--------|------------|-------------|
| 利息支出 | - | - |
| 减：利息收入 | 16,483.45 | 205,953.93 |
| 利息净支出 | -16,483.45 | -205,953.93 |
| 手续费支出 | 7,888.44 | 5,927.00 |
| 汇兑损益 | - | - |
| 合计 | -8,595.01 | -200,026.93 |

6. 资产减值损失

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
|------|------------|------------|
| 坏账损失 | 108,684.26 | 486,253.10 |
| 合计 | 108,684.26 | 486,253.10 |

7. 投资收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|------------|-------|
| 投资产生的投资收益 | 430,833.87 | - |
| 合计 | 430,833.87 | - |

8. 其他收益

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
|------|-----------|-------|
| 政府补助 | 30,000.00 | |
| 合计 | 30,000.00 | |

9. 营业外收入/营业外支出

(1) 营业外收入

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
|------|--------------|-----------|
| 政府补助 | 1,000,000.00 | 70,000.00 |
| 其他 | 0.75 | 0.81 |
| 合计 | 1,000,000.75 | 70,000.81 |

(2) 营业外支出

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-----|------------|-----------|
| 滞纳金 | - | 471.51 |
| 违约金 | 160,994.76 | 32,874.80 |
| 合计 | 160,994.76 | 33,346.31 |

10. 所得税费用

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
|---------|------------|------------|
| 当期所得税费用 | - | - |
| 递延所得税费用 | -27,171.07 | -42,567.02 |
| 合计 | -27,171.07 | -42,567.02 |

(三) 现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
|------|--------------|---------------|
| 往来款 | 529,148.54 | 48,896,961.07 |
| 利息收入 | 16,483.45 | 205,953.93 |
| 政府补助 | 1,030,000.00 | 70,000.00 |
| 合计 | 1,575,631.99 | 49,172,915.00 |

2. 支付其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-----|--------------|---------------|
| 往来款 | 7,417,037.02 | 55,592,337.19 |
| 合计 | 7,417,037.02 | 55,592,337.19 |

3. 现金流量表补充资料

| 补充资料 | 本期数 | 上年同期数 |
|---------------------|---------------|----------------|
| 1) 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | -2,812,415.48 | -11,469,554.46 |
| 加：资产减值准备 | 108,684.26 | 486,253.10 |

| | | |
|---------------------------------|---------------|---------------|
| 固定资产折旧 | 490,604.43 | 131,663.10 |
| 无形资产摊销 | 198,113.21 | - |
| 长期待摊费用摊销 | 172,955.97 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列） | - | - |
| 固定资产报废损失（收益以“-”填列） | - | - |
| 公允价值变动损失（收益以“-”填列） | - | - |
| 财务费用（收益以“-”填列） | -8,595.01 | -200,026.93 |
| 投资损失（收益以“-”填列） | -430,833.87 | - |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”填列） | -27,171.07 | - |
| 递延所得税负债减少（减少以“-”填列） | - | - |
| 存货的减少（增加以“-”填列） | 559,908.03 | - |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”填列） | -4,932,498.30 | 1,459,975.23 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”填列） | -1,004,466.67 | 455,281.73 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -7,685,714.49 | -9,139,692.89 |
| 2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转资本 | - | - |
| 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： | | |
| 现金期末余额 | 33,069,881.80 | 51,970,647.17 |
| 减：现金期初余额 | 40,327,212.42 | 41,156,721.02 |
| 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 | -7,257,330.62 | 10,813,926.15 |

4. 现金及现金等价物的构成

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|--------------------|---------------|---------------|
| 1) 现金 | 33,069,881.80 | 40,327,212.42 |
| 其中：库存现金 | - | - |
| 可随时用于支付的银行存款 | 33,069,881.80 | 10,327,212.42 |
| 可随时用于支付的其他货币资 金 | - | - |

| | | |
|-----------------|---------------|---------------|
| 2) 现金等价物 | - | 30,000,000.00 |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | - | - |
| 3) 期末现金及现金等价物余额 | 33,069,881.80 | 40,327,212.42 |

(四) 关联方情况

1. 关联方

| 关联方名称 | 关联方与本企业关系 |
|------------------|---------------|
| 上海步动信息科技有限公司 | 控股股东 |
| 张杨 | 实际控制人、董事长、总经理 |
| 王璐 | 实际控制人 |
| 上海步动投资合伙企业（有限合伙） | 持股 5%以上的股东 |
| 上海唯步投资合伙企业（有限合伙） | 持股 5%以上的股东 |
| 上海南诺投资合伙企业（有限合伙） | 持股 5%以上的股东 |
| 郑午 | 董事 |
| 孙敬伟 | 董事 |
| DUAN XIANSHENG | 董事 |
| 刘成敏 | 董事 |
| 赵云阳 | 监事会主席 |
| 赵晓语 | 监事 |
| 李铭曦 | 监事 |
| 欧阳蒙 | 董事会秘书 |

2. 关联方应收款项

| 项目 | 关联方 | 金额 | 款项性质 |
|-------|-----|------------|-------|
| 其他应收款 | 刘鹏 | 300,000.00 | 项目备用金 |

(五) 承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

本公司不存在应披露的重要承诺事项。

2. 或有事项

本公司不存在应披露的或有事项。

(六) 资产负债表日后事项

截至 2017 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

(七) 补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

| 项目 | 2017 年 1-6 月 | 说明 |
|---|--------------|----|
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 1,030,000.00 | |

| | | |
|--------------------|-------------|--|
| 除上述个项之外的其他营业外收入和支出 | -160,994.01 | |
| 所得税影响额 | | |
| 合计 | 869,005.99 | |

2. 净资产收益率及每股收益

| 2017年1-6月 | 每股收益 | |
|------------------------|--------|--------|
| | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | -0.05 | -0.05 |
| 扣除非经常性损益后归属公司普通股股东的净利润 | -0.07 | -0.07 |

上海图聚智能科技股份有限公司
二〇一七年八月十五日