

The logo for COMTECK, featuring the word "COMTECK" in a bold, green, sans-serif font. The letter "K" is stylized with a green and yellow geometric pattern.

康铭泰克

NEEQ :835516

宁波康铭泰克信息科技股份有限公司

Ningbo COMTECK Information

Technologies INC.,Ltd

半年度报告

2017

公司半年度大事记



2017年3月3日，根据宁波国家高新区（新材料科技城）管委会文件（甬高科[2017]10号），公司被认定为宁波国家高新区（新材料科技城）2016年度创新示范企业。

2017年上半年，公司新增3项软件著作权，分别为康铭泰克智能终端业务作业管理系统V1.0、速农速店管理云平台（基础版）V1.0、速农速店管理云平台（企业版）软件V1.0。



2017年3月，公司荣获第十届中国商业信息化行业大会2016-2017年度潜力新品奖。

2017年5月，完成定向增发83.7万股，全部为无限售股票，发行价格8.36元/股，募集资金700万元。2017年6月5日，本次发行的83.7万股无限售股票在全国中小企业股份转让系统公开转让。

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	公司董事会秘书办公室
备查文件	1、报告期内在指定信息披露平台上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原件 2、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人(会计主管人员)签名并盖章的财务报表。

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	宁波康铭泰克信息科技股份有限公司
英文名称及缩写	Ningbo COMTECK Information Technolgies INC.,Ltd(COMTECK)
证券简称	康铭泰克
证券代码	835516
法定代表人	蒋刚
注册地址	宁波高新区院士路 66 号创业大厦 446 室
办公地址	宁波宁穿路 1811 号实怡中心 7 号楼 15-1 室
主办券商	光大证券
会计师事务所	无

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	于丽娜
电话	0574-87464510
传真	0574-87464502
电子邮箱	yulina@comteck.cn
公司网址	www.comteck.cn
联系地址及邮政编码	宁波宁穿路 1811 号实怡中心 7 号楼 15-1 室 315000

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	2016-01-07
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	软件研发与销售、管理咨询、技术解决方案及管理外包服务
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	11,957,000
控股股东	蒋刚、居一卉
实际控制人	蒋刚、居一卉
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	0
公司拥有的“发明专利”数量	0

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	442,583.95	1,612,567.32	-72.55%
毛利率	67.67%	80.25%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-3,230,977.13	-1,277,463.67	-152.92%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-3,415,050.10	-2,957,722.32	-15.46%
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）	-31.21%	-14.78%	-
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）	-32.99%	-34.23%	-
基本每股收益（元/股）	-0.28	-0.24	-16.67%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	17,955,830.16	17,390,829.26	3.25%
负债总计	2,483,814.58	5,423,496.93	-54.20%
归属于挂牌公司股东的净资产	15,472,015.58	11,967,332.33	29.29%
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	1.29	1.08	19.44%
资产负债率（母公司）	10.08%	27.27%	-
资产负债率（合并）	13.83%	31.19%	-
流动比率	396%	227%	-
利息保障倍数	-63.12	10.94	-

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	-1,459,437.54	-2,625,096.25	-
应收账款周转率	0.12	0.99	-
存货周转率	0.37	2.33	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	3.25%	46.63%	-
营业收入增长率	-72.55%	-50.26%	-
净利润增长率	-152.92%	-	-

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

根据中国证监会《上市公司行业分类指引》，康铭泰克所处行业为“ I65 软件和信息技术服务业 ”，按照《国民经济行业分类》（GB/T4754—2011），公司所处行业为“ I6510 软件开发”。公司主营业务为“软件研发与销售、管理咨询、技术解决方案及管理外包服务”。

康铭泰克围绕农产品流通行业的发展趋势和内在要求，以农产品流通行业零售端和供应端企业等作为目标客户，结合业务特点，运用、融合“互联网+”的理念和技术，推出“SaaS 化管理软件+供应链服务平台”的综合性服务模式，致力于帮助客户实现可持续发展。客户可通过使用 SaaS 化管理软件在零售与贸易流通端实现“互联网一体化”和“非标准化品类精细化管理”。同时客户群体在使用 SaaS 化管理软件的同时，持续沉淀行业动态数据，推动实现农产品流通环节终端节点的数字化，从而有效构建农产品流通供应链信息平台，优化农产品贸易流通与终端零售企业在互联网背景下的采购模式，构建透明、稳定的社会化供应链体系。

报告期内，公司的商业模式未发生重大变化。

二、经营情况

1、财务情况：

报告期末，公司总资产为 1,795.58 万元，比上年末增加 56.50 万元；负债总额为 248.38 万元，比上年末减少 293.97 万元，主要原因为短期借款减少 150 万元，应交税费减少 134.11 万元所致；所有者权益总额为 1,547.20 万元，比上年末增加 350.47 万元，主要原因是报告期内定向发行导致股本增加 83.7 万，资本公积增加 589.87 万元，以及未分配利润减少 323.10 万元所致。

2、公司经营成果：

(1) 报告期内，公司实现营业收入 44.26 万元，同比下降 72.55%，主要原因为：公司自 2016 年底开始，公司已进入战略发展的新周期。按照公司制定的战略发展路线，截止 2016 年底，公司已全面实现依托传统解决方案软件产品布局区域龙头企业的阶段目标；与此同时，结合市场的变化以及自身条件情况，2017 年开始，公司开启互联网 SaaS 工具及供应链云平台的开发与构建，全面进入战略布局的第二阶段。报告期内，公司集中力量加快推进第二步战略目标的实现，其中对产品策略进行了相应的筹备和部署，集中优势资源加快互联网 SaaS 工具产品的开发，同时对第一代产品进行客群定位提升与底层架构重构优化。确定 SaaS 新产品在 2017 年 7 月全面推向市场、解决方案产品 2017 年底实现重构完成的明确目标。为达成此战略目标，公司结合既定的市场销售策略，对作为原主要产品销售收入的第一代解决方案产品，报告期内停止销售推广，以确保公司集中资源，进行新一代 SaaS 产品的开发和迭代。

(2) 报告期内公司净利润-323.10 万元，同比下降 152.92%，主要原因为：第一、报告期内，由于战略升级，主动调整销售策略所导致的公司营业收入减少；第二、为推进公司第二步战略目标的如期达成，报告期内公司对新产品开发加大投入，以及销售团队及渠道资源前期建设和投入加大所致。

对于以上的财务状况，公司会采取以下应对措施：第一、优化公司产品，加快新产品研发，加快新产品 2017 年下半年推向市场；第二、加大市场推广和品牌推广力度，加快销售团队及渠道的建设，8 月份，新产品全面展开销售；第三、下半年公司推出互联网软硬件结合的产品策略，在促进产品应用高稳定性的同时，提高交易的客单价，大幅提升销售收入。公司下半年新产品、新业务上线将会为公司带来一定的收入和利润。

3、现金流量情况：

(1) 报告期内, 公司经营活动产生的现金流量净额为-145.94 万元, 比上年同期增加 116.57 万元, 主要原因为 2017 年上半年公司回款情况较好, 经营流动现金流入增加, 购买商品、接受劳务支付的现金随收入规模下降而下降所致。

(2) 报告期内, 公司投资活动产生的现金流量净额为-242.85 万元, 比上年同期减少 114.65 万元, 主要原因为 2017 年上半年购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加所致;

(3) 报告期内, 公司筹资活动产生的现金流量净额为 537.91 万元, 比上年同期减少 158.22 万元, 主要原因为 2017 年上半年偿还债务支付的现金 150 万, 贷款利息支付的现金和支付其他与筹资活动有关的现金增加所致。

三、风险与价值

1、控制权风险

公司股权结构分散, 持股 10% 以上的主要股东蒋刚、居一卉、惠国平分别持股 27.39%、25.31%、11.02%, 无单一股东持有公司 50% 以上的股权。

对策: 前两大股东蒋刚和居一卉签署《一致行动承诺书》。在公司召开股东大会审议有关公司经营发展的重大事项前须充分沟通协商, 就双方行使何种表决权达成一致意见, 并按照该一致意见在股东大会上对该等事项行使表决权。如果双方进行充分协商后, 对有关公司经营发展的重大事项行使何种表决权不能达成一致意见, 双方同意以蒋刚的意见为最终意见。

2017 年 8 月 18 日, 公司股东蒋刚、居一卉、惠国平、姜阳、牟楠、穆声宇、王洪飞签署《一致行动人协议》, 各方在公司股东大会会议中保持“一致行动”, 各方按照一致意见在股东大会上行使表决权。若各方内部无法达成一致意见, 各方应按照蒋刚的意见进行表决。

2、核心业务运营管理人才流失风险

公司主营产品科技含量高, 在核心关键技术上拥有自主知识产权。截至 2017 年 6 月 30 日, 公司拥有 15 项软件著作权, 构成主营产品核心竞争力。公司持续保持市场竞争优势, 在较大程度上依赖于公司拥有的核心技术及培养、积累的一大批核心技术人员。当前公司多项产品和技术处于研发阶段, 核心技术人员稳定及核心技术保密对公司的发展尤为重要。如果在技术和人才的市场竞争中, 出现技术外泄或者核心技术人员流失情况, 可能会在一定程度上影响公司的技术创新能力。

对策: 公司将制定完善的薪酬管理制度与员工职业规划, 以起到稳定现有人才并吸引其他优秀人才的作用。同时, 公司通过加强员工职业培训, 重视研发工作和研发团队建设, 为核心技术人员提供良好的薪酬福利, 充分尊重核心技术人员, 为核心技术人员创造良好的事业平台, 增强核心技术人员对公司的归属感和责任感。

3、税收优惠政策变化的风险

根据财政部和国家税务总局发布的《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100 号)、《国务院关于印发〈鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策〉的通知》(国发[2000]18 号)和《国务院关于印发〈进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策〉的通知》(国发[2011]4 号), 《宁波市国家税务局关于印发宁波市软件产品增值税优惠政策管理办法的通知》(甬国税发[2011]186 号)、2014 年 1 月 26 日发布的宁波国家高新技术产业开发区国家税务局《关于同意宁波东峻信息科技有限公司等 11 家企业软件产品享受增值税优惠政策的通知》(高国税函[2014]1 号), 公司销售其自行开发生产的软件产品享受增值税实际税负超过 3% 的部分即征即退优惠政策, 报告期内, 公司已享受增值税即征即退政策。2016 年 11 月, 公司被认定为高新技术企业, 公司享受 15% 的企业所得税优惠税率。如果公司未来未能通过高新技术企业复审, 所得税优惠税率会相应取消, 将对公司净利润产生一定的不利影响

对策: 公司将根据市场需求和变化, 持续不断进行技术创新, 提高公司产品的核心竞争力, 增强自身竞争力, 积极开拓市场, 保持稳健的财务指标, 有效降低税收优惠政策变化带来的风险。

4、成长性不稳定风险

软件信息行业是国家鼓励发展的产业，“互联网+”战略的提出更是凸显全行业正处在上升阶段，公司凭借现有的产品、技术、理念、精准的定位、综合服务能力、客户资源及人才等优势，在报告期内表现出较高的成长性。但公司未来能否保持可持续快速成长还受宏观经济环境、产业政策、技术创新、人才培养、资金投入、市场推广等诸多条件影响，任何因素的波动都可能影响公司的成长。与此同时，为了保持高增长，公司必须不断提升运营和管理能力以吸引和保留管理、科研、技术人才。公司高速成长的现状对研发、运营、人力、财务体系均带来挑战。因此尽管公司预期增长前景良好，但鉴于影响其持续增长的因素较多，公司存在着成长性不稳定的风险。

对策：增强研发能力，不断完善公司的核心产品；积极参与国内外会议及技术交流，持续跟踪市场需求、掌握行业的最新动向，加大市场推广的力度。

5、知识产权被侵害风险

软件信息企业的核心竞争力是技术与研发实力，具体表现为各项软件产品和信息平台。我国当前在对知识产权的保护上存在一定的不足，特别是在软件知识产权保护方面与发达国家存在较大差距，软件产品被盗版、技术流失和被窃取的情况屡屡发生。知识产权被侵权将对公司产生重大的影响。公司面临的知识产权被侵害的风险主要体现在公司掌握的核心关键技术可能被窃取、软件可能被抄袭、盗版以及公司重要技术可能被模仿后使得其核心业务可能不具备竞争优势。目前，公司在软件开发成功后会及时申请软件著作权，且公司会不断加强技术研发的更新换代工作，一定程度上加强对自身知识产权的保护，但鉴于技术的飞速发展及从业人员的素质良莠不齐，仍不排除公司知识产权被侵害的风险。如果公司的核心技术、专利和软件著作权等知识产权被窃取或遭受侵害，将会对公司的竞争优势产生不利影响。

对策：公司要提高知识产权和核心技术的保护意识，对软件产品及时更新换代，并申请软件著作权；加强对核心人员的激励和培养，以增强其责任感和归属感。

6、公司实际控制人不当控制的风险

蒋刚、居一卉分别直接持有公司 27.39%、25.31%的股权，并签有《一致行动承诺书》，为公司的实际控制人。若公司实际控制人通过行使表决权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他少数权益股东带来风险。

对策：公司将严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易决策制度》等的规定发行公司重大生产经营决策、投资决策及重要财务决策程序。同时，监事会对公司实际控制人利用管理关系损害股东利益情况进行有效监督。

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	是	第四节二(一)
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	是	第四节二(二)
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(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	第四节二(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) 报告期内的普通股股票发行事项

单位：元或股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	募集资金用途 (请列示具体用途)
2017-01-10	2017-06-05	8.36	837,000	7,000,000.00	加大对子公司的投入和补充主营业务发展所需流动资金

(二) 收购、出售资产、对外投资、企业合并事项

1、2012 年 12 月 24 日公司出资设立控股子公司上海康铭泰克供应链管理有限公司，2015 年 3 月 4 日，公司与其他股东签订《股权转让协议》，以 24 万元人民币作价收购其他股东的股权，至 2015 年 3 月 18 日，上海康铭泰克供应链管理有限公司成为康铭泰克的全资子公司，该事项已在公开转让说明书中披露。

2、2016 年 2 月 2 日，经第一届董事会第四次会议通过《关于投资设立杭州速农网络技术有限公司的议案》，并于 2016 年 2 月 18 日经 2016 年第一次临时股东大会审议批准。

控股子公司名称为：杭州速农网络技术有限公司，主要经营范围：网络信息技术、通讯设备的技术开发、技术服务、成果转让、计算机系统集成等。注册资本 200 万元，注册地点在杭州市西湖区，该事项已于 2016 年 2 月 23 日在全国中小企业股份转让系统披露。公司已于 2016 年 3 月 18 日成立。

2016 年 11 月 2 日，经 2016 年第四次临时股东大会审议通过《关于对全资子公司杭州速农网络技术

有限公司增资的议案》，将全资子公司的注册资本增加到人民币 500 万元。

2017 年 3 月 4 日，经 2017 年第二次临时股东大会审议通过《关于对全资子公司杭州速农网络技术有限公司增资的议案》，将全资子公司的注册资本增加到人民币 900 万元。

（三）承诺事项的履行情况

1、本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

2、《股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺》承诺人：控股股东、实际控制人、董监高股东，已履行。

3、股东蒋刚、居一卉签署《一致行动承诺书》，约定在公司召开股东大会审议有关公司经营发展的重大事项前须充分沟通协商，就双方行使何种表决权达成一致意见，并按照该一致意见在股东大会上对该等事项行使表决权。如果双方进行充分协商后，对有关公司经营发展的重大事项行使何种表决权不能达成一致意见，双方同意以蒋刚的意见为最终意见。

4、股份公司控股股东承诺，在公司改制时，公司已代缴 6 位自然人股东的个人所得税，若发生追缴税费的情形，由控股股东按比例承担。

5、股份公司出具《员工缴纳社会保险的承诺》，若因社会保险、住房公积金缴纳不规范而受到有关主管部门的追缴或处罚及因此而引起的纠纷，公司利益受到的一切损失由股份公司股东按股权比例承担。另外，股份公司承诺将尽快解决上述瑕疵情形。

6、为避免未来发生同业竞争的可能，股份公司的股东、董事、监事、高级管理人员均出具了《避免同业竞争承诺函》。

7、公司实际控制人蒋刚和居一卉均作出《避免同业竞争的承诺》和《减少和避免关联交易的承诺》；公司董事、监事、高级管理人员均作出《减少和避免关联交易的承诺》和《关于诚信状况的承诺函》。

8、为规范关联方与公司之间的潜在的关联交易，公司及实际控制人、主要股东、董事、监事、高级管理人员已出具了相应书面承诺，承诺规范并避免其与公司之间可能发生的关联交易。

9、股东陈兆国、李海波出具《定向发行认购对象关于股权代持承诺函》，承诺：“本次定向发行的认购对象认购资金均为本人以自有资金认缴，所认购股份均为本人所有，将登记至本人名下，权属清晰、确定，不存在以协议、委托、代持、信托或其他任何方式代其他任何第三方持有本次定向发行股份的情形。”已履行。

10、新增股东仇建峰出具《新增自然人股东承诺函》，承诺：“本人系符合《全国中小企业股份转让系统投资者适当性管理细则（试行）》规定的合格投资人，具备完全民事行为能力；本人拟认购公司定向发行的股票的行为系本人真实意思表示；二、本人用于支付的股份（即公司本次发行的部分或全部股票）认购款的资金系自有资金，资金来源合法有效，不涉及任何争议、仲裁或诉讼，不存在因任何判决、裁决或其他原因而限制权利行使之情形；不存在通过协议、信托或任何其他方式为他人代为持有公司股份的情形；也不存在通过协议、信托或任何其他安排将其持有的股份所对应的表决权授予他人行使的情形；三、除已说明的情况外，本人与公司其余股东之间均不存在任何关联关系，也未签署任何一致行动协议或有类似安排；四、本人与经办公司定向发行的相关中介机构及签字人员不存在任何关联关系，也不存在为其代持股份或利益输送及其他任何特殊安排的情况；五、本人与公司签署的《认购协议》中未约定任何的估值调整条款和对赌条款，亦未与公司另行签署涉及估值调整、对赌条款事项的相关协议；六、根据《国务院关于建立完善守信联合激励和失信联合惩戒制度加快社会诚信建设的指导意见》（国发【2016】33 号）及全国中小企业股份转让系统《关于对失信主体实施联合惩戒措施的监管问答》等规定，本人不存在成为失信联合惩戒对象的情形。”已履行。

截止本半年度报告签署之日，针对第 5 项承诺，公司已为所有员工缴纳社会保险及住房公积金。其余承诺均为挂牌或股票发行时关于合法合规性的承诺，并未设置时间节点，公司及相关人员自出具承诺以来，均遵守履行。

另，由于公司股东、董事惠国平的个人原因，公开转让说明书遗漏披露了其对外投资或任职的两家公司，分别为上海耶和信息科技有限公司和山西冲谷信息技术有限公司，现已取得惠国平签字的《公司股东及董事惠国平控制、共同控制或重大影响的其他企业情况核查记录》、《与公司管理层关于同业竞争的访谈记录》、《避免同业竞争承诺函》、《关于关联方交易等重要事项的决策和执行情况的访谈记录》、《减少和避免关联交易的承诺》、《关于公司及管理层的诚信情况的访谈记录》、《公司管理层关于诚信状况的书面声明》及《致歉信》，同时取得山西冲谷信息技术有限公司总经理兼法定代表人苗建永签字的《与公司管理层关于同业竞争的访谈记录》、《关于关联方交易访谈记录》。相关各方均承诺和声明上海耶和信息科技有限公司和山西冲谷信息技术有限公司与康铭泰克公司无关联交易发生，也不存在同业竞争的情形。

（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
房屋所有权(甬房权证 鄞州字第 20130021642 号	抵押	1,051,143.46	5.85%	抵押借款
累计值	-	1,051,143.46	5.85%	-

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	5,457,500	49.08%	837,000	6,294,500	52.64%
	其中：控股股东、实际控制人	1,387,500	12.48%	-	1,387,500	11.60%
	董事、监事、高管	500,000	4.50%	-	500,000	4.18%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	5,662,500	50.92%	-	5,662,500	47.36%
	其中：控股股东、实际控制人	4,162,500	37.43%	-	4,162,500	34.81%
	董事、监事、高管	1,500,000	13.49%	-	1,500,000	12.54%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		11,120,000	-	837,000	11,957,000	-
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	蒋刚	2,900,000	375,000	3,275,000	27.39%	2,175,000	1,100,000
2	居一卉	2,650,000	376,000	3,026,000	25.31%	1,987,500	1,038,500
3	惠国平	1,500,000	-182,000	1,318,000	11.02%	1,125,000	193,000
4	姜阳	1,200,000	-145,000	1,055,000	8.82%	-	1,055,000
5	仇建峰	-	837,000	837,000	7.00%	-	837,000
6	李海波	558,000	2,000	560,000	4.68%	-	560,000
7	陈兆国	560,000	-	560,000	4.68%	-	560,000
8	牟楠	-	500,000	500,000	4.18%	-	500,000
9	穆声宇	500,000	-	500,000	4.18%	375,000	125,000
10	王洪飞	250,000	-	250,000	2.09%	-	250,000
合计		10,118,000	-	11,881,000	99.36%	5,662,500	6,218,500

前十名股东间相互关系说明：

公司现有股东之间不存在关联关系。

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

蒋刚，男，汉族，1974年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，同济大学工商管理专业研究生学历。1997年-2001年就职于中美合资（上海）康姆司商用计算机有限公司，历任高级开发工程师、

系统分析师、研发部总经理。2001 年-2013 年就职于三江购物俱乐部股份有限公司（证券代码：601116），历任信息部总经理、行政副总监、信息总监。在此期间负责并主导此公司的整个 ERP 的规划、设计以及研发和实施管理。2008 年-2009 年进入北京大学信息管理系 CIO 研修班学习，获得信息管理硕士课程结业证书。2012 年荣获中国企业级 IT 应用评选信息化贡献人物。现任公司董事长。

居一卉，汉族，1978 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2001 年至 2003 年在杭州前锋广告装潢设计有限公司任设计师，2003 年至 2006 年在宁波本质营销策划公司担任设计企划主管，2006 年 5 月至 2009 年 4 月在北京东方人力科贸发展有限公司工作，历任市场经理、行政总监等职务，2009 年 5 月至 2010 年 7 月在浙江开纪投资管理有限公司担任行政总监、营运总监等职务，现担任副总经理。

报告期内，公司控股股东、实际控制人无变动。

（二）实际控制人情况

公司实际控制人基本情况详见控股股东简介。

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
蒋刚	董事长	男	43	硕士	2015年9月23日到 2018年9月22日	是
居一卉	董事、副总经理	女	39	本科	2015年9月23日到 2018年9月22日	是
惠国平	董事	男	46	本科	2015年9月23日到 2018年9月22日	否
穆声宇	董事	女	47	本科	2015年9月23日到 2018年9月22日	否
孙维杰	董事	男	34	本科	2015年9月23日到 2018年9月22日	是
赵宇	总经理	男	40	本科	2016年7月28日到 2018年9月22日	是
于丽娜	财务总监、董事会秘书	女	38	本科	2015年9月23日到 2018年9月22日	是
敖威	副总经理	男	49	本科	2017年8月8日到2018 年9月22日	是
李甬	副总经理	男	39	硕士	2017年8月8日到2018 年9月22日	是
董樑丽	职工监事	女	28	本科	2017年6月26日到2018 年9月22日	是
俞启进	监事	男	35	专科	2015年9月23日到 2018年9月22日	是
江静娜	监事会主席	女	40	本科	2015年9月23日到 2018年9月22日	否
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
蒋刚	董事长	2,900,000	375,000	3,275,000	27.39%	-
居一卉	董事、副总经理	2,650,000	376,000	3,026,000	25.31%	-
惠国平	董事	1,500,000	-182,000	1,318,000	11.02%	-
穆声宇	董事	500,000	-	500,000	4.18%	-
孙维杰	董事	-	-	-	-	-

赵宇	总经理	-	-	-	-	-
于丽娜	财务总监、董事会秘书	-	-	-	-	-
敖威	副总经理	-	-	-	-	-
李甬	副总经理	-	-	-	-	-
江静娜	监事会主席	-	-	-	-	-
董樛丽	职工监事	-	-	-	-	-
俞启进	监事	-	-	-	-	-
合计	-	7,550,000	-	8,119,000	67.90%	-

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
李甬	无	新任	副总经理	新任
敖威	无	新任	副总经理	新任
徐小波	职工监事	离任	无	辞职
董樛丽	无	新任	职工监事	新任
俞启进	监事	离任	无	离任

注：2017年7月10日监事俞启进因个人原因递交了辞职报告，具体详见公司于2017年7月11日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn>）公告的《监事变动公告（辞职公告）》（公告编号：2017-039）。经第一届监事会第七次会议提名黄飞龙为公司监事候选人，此议案尚需股东大会审议。

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	7	6
截止报告期末的员工人数	82	85

核心员工变动情况：

-

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	无
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

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	五、1	7,094,438.35	5,603,282.64
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	五、2	1,342,351.00	5,960,301.00
预付款项	五、3	608,180.13	229,447.83
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	五、4	166,043.96	55,879.60
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五、5	568,029.11	197,994.24
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	五、6	69,227.65	74,313.17
流动资产合计	-	9,848,270.20	12,121,218.48
非流动资产：	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五、7	2,056,391.00	2,173,536.93
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	五、8	2,547,522.36	67,486.93
开发支出	五、9	2,070,229.46	2,766,823.05
商誉	-	-	-
长期待摊费用	五、10	321,700.15	40,659.45
递延所得税资产	五、11	1,111,716.99	221,104.42
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	8,107,559.96	5,269,610.78
资产总计	-	17,955,830.16	17,390,829.26
流动负债：	-		
短期借款	五、12	1,250,000.00	2,750,000.00
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	五、13	27,933.33	901.32
预收款项	五、14	399,316.24	364,866.54
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五、15	824,926.58	1,121,512.80
应交税费	五、16	-231,635.19	1,109,432.13
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	五、17	213,273.62	76,784.14
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	-	2,483,814.58	5,423,496.93
非流动负债：	-	-	-
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	五、18	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	2,483,814.58	5,423,496.93
所有者权益（或股东权益）：	-	-	-
股本	五、19	11,957,000.00	11,120,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、20	6,854,682.94	956,022.56
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	五、21	-3,339,667.36	-108,690.23
归属于母公司所有者权益合计	-	15,472,015.58	11,967,332.33
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	15,472,015.58	11,967,332.33
负债和所有者权益总计	-	17,955,830.16	17,390,829.26

法定代表人：蒋刚 主管会计工作负责人：于丽娜 会计机构负责人：于丽娜

（二）母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		

货币资金		6,756,700.63	5,479,410.56
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	1,342,351.00	5,960,301.00
预付款项		305,198.44	144,011.29
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	十四、2	81,534.76	32,895.60
存货		531,422.26	197,994.24
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		69,227.65	74,313.17
流动资产合计	-	9,086,434.74	11,888,925.86
非流动资产：	-		
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	十四、3	8,000,000.00	3,820,000.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产		1,521,687.44	1,657,903.36
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		57,381.61	67,486.93
开发支出		-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用		290,380.96	40,659.45
递延所得税资产		643,852.45	339,409.42
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	1,0513,302.46	5,925,459.16
资产总计	-	19,599,737.20	17,814,385.02
流动负债：	-		
短期借款		1,250,000.00	2,750,000.00
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		-	-
预收款项		399,316.24	364,866.54

应付职工薪酬		349,632.06	570,155.22
应交税费		-212,642.35	1,103,489.29
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款		189,704.87	70,000.00
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	-	1,976,010.82	4,858,511.05
非流动负债：	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	1,976,010.82	4,858,511.05
所有者权益：	-		
股本		11,957,000.00	11,120,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积		6,854,682.94	1,324,935.50
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	-	-
未分配利润		-11,87,956.56	510,938.47
所有者权益合计	-	17,623,726.38	12,955,873.97
负债和所有者权益合计	-	19,599,737.20	17,814,385.02

法定代表人：蒋刚 主管会计工作负责人：于丽娜 会计机构负责人：于丽娜

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	-	-
其中：营业收入	五、22	442,583.95	1,612,567.32
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	-	-
其中：营业成本	五、22	143,086.66	318,562.04
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	五、23	10,899.41	29,770.41
销售费用	五、24	1,161,645.84	729,544.06
管理费用	五、25	4,507,538.72	4,728,345.60
财务费用	五、26	27,724.07	24,281.31
资产减值损失	五、27	-240,347.36	-7,905.46
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其他收益	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	-5,167,963.39	-4,210,030.64
加：营业外收入	五、28	1,046,492.99	2,579,095.41
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	五、29	119.30	300.00
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-4,121,589.70	-1,631,235.23
减：所得税费用	五、30	-890,612.57	-353,771.56
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-3,230,977.13	-1,277,463.67
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	-3,230,977.13	-1,277,463.67
少数股东损益	-	-	-
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-

2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	-3,230,977.13	-1,277,463.67
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-3,230,977.13	-
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	-	-0.28	-0.24
(二) 稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：蒋刚 主管会计工作负责人：于丽娜 会计机构负责人：于丽娜

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十四、4	388,225.53	1,612,567.32
减：营业成本	十四、4	101,296.07	318,562.04
税金及附加		9,899.41	29,770.41
销售费用		370,150.86	729,544.06
管理费用		3,541,233.96	4,619,068.88
财务费用		27,754.77	24,013.02
资产减值损失		-244,300.16	-7,905.46
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“－”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
其他收益	-	-	-
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-	-3,417,809.38	-4,100,485.63
加：营业外收入		1,046,452.00	2,579,095.41
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出		113.62	300.00
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-	-2,371,471.00	-1,521,690.22
减：所得税费用		-422,748.03	-353,771.56
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-	-1,948,722.97	-1,167,918.66
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-

(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
六、综合收益总额	-	-1,948,722.97	-1,167,918.66
七、每股收益：	-		
(一) 基本每股收益	-	-	-
(二) 稀释每股收益	-	-	-

法定代表人： 蒋刚 主管会计工作负责人： 于丽娜 会计机构负责人： 于丽娜

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	5,094,983.65	2,550,467.32
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	-	829,813.73	338,850.55
收到其他与经营活动有关的现金	五、31	256,486.02	1,209,106.35
经营活动现金流入小计	-	6,181,283.40	4,098,424.22
购买商品、接受劳务支付的现金	-	952,052.48	2,212,993.29
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	-	5,596,580.16	3,054,683.58
支付的各项税费	-	1,038,246.47	270,115.15
支付其他与经营活动有关的现金	五、31	53,841.83	1,185,728.45
经营活动现金流出小计	-	7,640,720.94	6,723,520.47
经营活动产生的现金流量净额	-	-1,459,437.54	-2,625,096.25
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
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	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	2,428,519.65	1,281,978.23
投资支付的现金	-	-	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-

投资活动现金流出小计	-	2,428,519.65	1,281,978.23
投资活动产生的现金流量净额	-	-2,428,519.65	-1,281,978.23
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	7,000,000.00	7,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	-
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	-	7,000,000.00	7,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	1,500,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	64,283.33	29,229.17
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	-	56,603.77	9,433.96
筹资活动现金流出小计	-	1,620,887.10	38,663.13
筹资活动产生的现金流量净额	-	5,379,112.90	6,961,336.87
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	-	1,491,155.71	3,054,262.39
加：期初现金及现金等价物余额	-	5,603,282.64	4,280,945.91
六、期末现金及现金等价物余额	-	7,094,438.35	7,335,208.30

法定代表人：蒋刚 主管会计工作负责人：于丽娜 会计机构负责人：于丽娜

（六）母公司现金流量表

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	-	5,040,625.23	2,550,467.32
收到的税费返还	-	829,813.73	338,850.55
收到其他与经营活动有关的现金	-	256,055.32	1,209,009.97
经营活动现金流入小计	-	6,126,494.28	4,098,327.84
购买商品、接受劳务支付的现金	-	669,814.34	2,212,993.29
支付给职工以及为职工支付的现金	-	2,873,392.36	3,013,472.23
支付的各项税费	-	1,037,246.47	260,053.13
支付其他与经营活动有关的现金	-	1,090,777.95	1,165,729.05
经营活动现金流出小计	-	5,671,231.12	6,652,247.70
经营活动产生的现金流量净额	-	455,263.16	-2,553,919.86
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
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	-	-	-

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	377,085.99	929,730.00
投资支付的现金	-	4,180,000.00	500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	4,557,085.99	1,429,730.00
投资活动产生的现金流量净额	-	-4,557,085.99	-1,429,730.00
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	7,000,000.00	7,000,000.00
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	-	7,000,000.00	7,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	1,500,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	64,283.33	29,229.17
支付其他与筹资活动有关的现金	-	56,603.77	9,433.96
筹资活动现金流出小计	-	1,620,887.10	38,663.13
筹资活动产生的现金流量净额	-	5,379,112.90	6,961,336.87
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	-	1,277,290.07	2,977,687.01
加：期初现金及现金等价物余额	-	5,479,410.56	4,259,442.06
六、期末现金及现金等价物余额	-	6,756,700.63	7,237,129.07

法定代表人： 蒋刚 主管会计工作负责人： 于丽娜 会计机构负责人： 于丽娜

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	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	是
11. 是否存在重大的研究和开发支出	是
12. 是否存在重大的资产减值损失	否

附注详情：

1、会计政策变更

根据财政部 2017 年 5 月 10 日修订并发布《企业会计准则第 16 号-政府补助》（财会〔2017〕15 号）的规定，公司对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，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。本准则自 2017 年 6 月 12 日起实行。该政策变化对公司报告期损益无影响。

10、报告期内重大的固定资产和无形资产

无形资产：报告期内，公司新增无形资产速农速店管理云平台（基础版）276.68 万元。

11、报告期内重大的研究和开发支出

（1）开发支出：报告期内，公司新增开发支出 207.02 万元，分别是：速农速店（企业版）项目新增开发支出 94.69 万；速农速店（连锁版）项目新增开发支出 65.22 万元；速农速店（零售版）项目新增开发支出 47.11 万元。

（2）研发支出：报告期内，公司新增研发支出 200.75 万元，分别是：康铭泰克果蔬连锁超市信息管理平台项目新增研发支出 90.06 万元；速农速店（基础版）项目新增研发支出 19.60 万元；云链通项目新增研发支出 91.09 万元。

二、报表项目注释

-

财务报表附注

一、公司基本情况

1、公司概况

宁波康铭泰克信息科技股份有限公司(以下简称本公司)是一家在浙江省宁波市注册的股份有限公司,于2011年9月20日,由邓立鑫、居一卉、洪哲、姜阳共同出资设立,并经浙江省宁波市市场监督管理局核准登记,统一社会信用代码:913302005805445805。全国中小企业股份转让系统有限责任公司于2015年12月24日印发《关于同意宁波康铭泰克信息科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》(股转系统函[2015]9061号)同意本公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌,股票公开转让日期2016年1月7日,证券代码:835516,证券简称:康铭泰克,转让方式:协议转让。本公司总部位于宁波高新区院士路66号创业大厦446室。

本公司前身为原宁波康铭泰克信息科技有限公司,2015年9月29日在该公司基础上改组为股份有限公司。

设立时本公司的股权结构如下:

股东名称	出资额(万元)	出资比例(%)	出资方式
邓立鑫	35.00	35.00	货币
居一卉	32.00	32.00	货币
洪哲	18.00	18.00	货币
姜阳	15.00	15.00	货币
合计	100.00	100.00	--

上述股东出资业经宁波高新区甬瑞会计师事务所(普通合伙)审验,并出具“甬瑞验字[2011]1112号”验资报告。

2012年6月15日,公司股东会决议同意居一卉将其持有的公司15万元股权转让给洪哲。本次变更后,本公司股权结构如下:

股东名称	出资额(万元)	出资比例(%)	出资方式
邓立鑫	35.00	35.00	货币
居一卉	17.00	17.00	货币
洪哲	33.00	33.00	货币
姜阳	15.00	15.00	货币
合计	100.00	100.00	--

2013年2月20日,公司股东会决议同意将公司的注册资本由100万元增加至230

万元。本次增加的注册资本 130 万元，分别由邓立鑫、居一卉、洪哲、姜阳以货币资金出资。本次增资后，本公司股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
邓立鑫	80.50	35.00	货币
居一卉	73.60	32.00	货币
洪哲	41.40	18.00	货币
姜阳	34.50	15.00	货币
合计	230.00	100.00	--

上述股东出资业经宁波高新区甬瑞会计师事务所（普通合伙）审验，并出具“甬瑞验字[2013]1019号”验资报告。

2013年11月11日，公司股东会决议同意邓立鑫将其持有的公司80.50万元股权转让给蒋刚。本次股权变更后，本公司股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
蒋刚	80.50	35.00	货币
居一卉	73.60	32.00	货币
洪哲	41.40	18.00	货币
姜阳	34.50	15.00	货币
合计	230.00	100.00	--

2015年5月29日，公司股东会决议同意洪哲将其持有的公司41.40万元股权分别转让给蒋刚、居一卉、姜阳，本次转让后，本公司股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
蒋刚	98.21	42.70	货币
居一卉	89.70	39.00	货币
姜阳	42.09	18.30	货币
合计	230.00	100.00	--

2015年6月27日，公司股东会决议同意将公司的注册资本由230万元增加至500万元，分别由居一卉、姜阳、蒋刚、穆声宇、惠国平、王洪飞及宁波市天使投资引导基金有限公司以货币资金出资，本次增资后，本公司的股权结构列示如下：

股东名称	出资额（万元）	比例%
居一卉	132.50	26.50
姜阳	60.00	12.00
蒋刚	145.00	29.00
穆声宇	25.00	5.00
惠国平	75.00	15.00

王洪飞	12.50	2.50
宁波市天使投资引导基金有限公司	50.00	10.00
合计	500.00	100.00

根据发起人协议书、股东会决议、章程的规定，本公司以截至 2015 年 6 月 30 日止经审计的净资产人民币 5,681,539.27 元折股投入，其中人民币 500 万元折合为本公司的股本，股本总额共计 500 万股，每股面值 1 元。净资产折合股本后的余额 681,539.27 元(其中：未分配利润-1,118,460.73 元)转为资本公积。业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2015 年 9 月出具“致同验字（2015）第 320ZB0018 号”验资报告。

2016 年 2 月 18 日，公司临时股东大会通过了《宁波康铭泰克信息科技股份有限公司股票发行方案》，同意定向增发不超过 56 万股（含 56 万股）人民币普通股股票，每股价格为 12.5 元。本次股票发行后，本公司的股权结构列示如下：

股东名称	出资额（万元）	出资比例%
居一卉	132.50	23.83
姜阳	60.00	10.79
蒋刚	145.00	26.08
穆声宇	25.00	4.49
惠国平	75.00	13.49
王洪飞	12.50	2.25
宁波市天使投资引导基金有限公司	50.00	8.99
李海波	28.00	5.04
陈兆国	28.00	5.04
合计	556.00	100.00

2016 年 10 月 13 日，公司第三次临时股东大会通过了《关于公司资本公积转增股本预案的议案》，同意以公司股本 556 万股为基础，每 10 股转增 10 股，共计转增 556 万股，本次转增后，本公司的股权结构列示如下：

股东名称	出资额（万元）	出资比例%
居一卉	265.00	23.83
姜阳	120.00	10.79
蒋刚	290.00	26.08
穆声宇	50.00	4.49
惠国平	150.00	13.49
王洪飞	25.00	2.25
宁波市天使投资引导基金有限公司	100.00	8.99
李海波	55.80	5.02
陈兆国	56.00	5.04
张川红	0.20	0.02
合计	1112.00	100.00

2017 年 1 月 25 日，公司临时股东大会通过了《宁波康铭泰克信息科技股份有限

公司股票发行方案》，同意定向增发不超过 83.7 万股（含 83.7 万股）人民币普通股股票，每股价格为 8.36 元。本次股票发行后，本公司的股权结构列示如下：

股东名称	出资额（万元）	出资比例%
蒋刚	336.20	28.117
居一卉	311.20	26.026
姜阳	120.00	10.036
穆声宇	50.00	4.182
惠国平	150.00	12.545
王洪飞	25.00	2.091
宁波市天使投资引导基金有限公司	7.60	0.636
李海波	55.80	4.667
陈兆国	56.00	4.683
张川红	0.20	0.017
仇建峰	83.70	7.000
合计	1195.70	100.00

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，拥有上海康铭泰克供应链管理有限公司（以下简称：上海康铭泰克）、杭州速农网络技术有限公司（以下简称：杭州速农）2 家子公司。

本公司经营范围：计算机信息系统及软件的设计、开发与服务；信息技术应用服务、技术解决方案及管理外包服务；企业管理咨询与信息化咨询服务；计算机及网络系统集成与管理外包服务；计算机系统软硬件维护和修理；通讯设备、光电系统研发；计算机、软件及辅助设备批发零售。

本公司及其子公司（以下简称“本公司”）业务性质和主要经营活动：计算机软件研发、销售、服务与实施。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第一届董事会第十四次会议于 2017 年 8 月 23 日批准。

2、合并财务报表范围

本报告期内，纳入合并财务报表子公司共 2 家，详见“本附注七、在其他主体中的权益”披露。

报告期合并财务报表范围未发生变化。

二、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《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）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

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

三、重要会计政策及会计估计

本公司根据自身生产经营特点，确定研发费用资本化条件以及收入确认政策，具体会计政策参见附注三、16 和附注三、20。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2017 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2017 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为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。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

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。

6、合并财务报表编制方法

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

(2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余仍冲减少数股东权益。

(3) 购买子公司少数股东股权

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

(4) 丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，

由于被投资方重新计量设定收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

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、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

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（附注三、10）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本计量。

（3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债

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

（4）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、9。

(5) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或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等；
- 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作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：
 - 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
 - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
- ⑦债务人经营所处的技术、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；
- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）。
低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续 12 个月均低于其初始投资成本。
- ⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损

益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

（6）金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本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。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

（7）金融资产和金融负债的抵销

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

9、公允价值计量

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。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：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；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。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

（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：期末余额达到 15 万元（含 15 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

（2）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
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计提坏账准备

(3) 按组合计提坏账准备应收款项

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险特征组合计提坏账准备：

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
代员工支付的社保及公积金	风险极小的代扣代缴款	不计提坏账准备
账龄组合	账龄状态	账龄分析法

对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1 年以内（含 1 年）	5	5
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

11、存货

(1) 存货的分类

本公司存货主要为劳务成本及硬件设备。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

12、长期股权投资

本公司长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：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；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资，采用成本法核算；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，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。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益

法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司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。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

(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，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，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；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

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

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见附注三、17。

13、固定资产

（1）固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	20	5	4.75
电子设备	3	5	31.66
家具器具	3	5	31.66

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

（3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、17。

（4）每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(5) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

14、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

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

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

15、无形资产

本公司无形资产主要为自行研发的速农速店管理云平台（基础版）和办公软件。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命（年）	摊销方法	备注
速农速店管理云平台（基础版）	5	直线法	
办公软件	5	直线法	

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注三、17。

16、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

具体研发项目的资本化条件：

本公司项目在通过立项报告评审后，进入开发阶段，开发支出资本化开始的时点为立项申请表的批准日期，止于试运行验收结束后，申请并获得计算机软件著作权登记证书。

17、资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产和无形资产等(存货、递延所得税资产、金融资产除外)的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

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。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

18、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

19、职工薪酬

(1) 职工薪酬的范围

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

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

(2) 短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工

工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(3) 离职后福利

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，企业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。本公司仅涉及设定提存计划。

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。

(4) 辞退福利

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

(5) 其他长期福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

20、收入

(1) 一般原则

①销售商品

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

②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

(2) 收入确认的具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

①硬件产品收入

硬件产品销售于产品交付签收时，根据合同约定的单价与发货单上客户确认的数量，确认收入。

②软件产品收入

本公司软件开发分为定制软件产品和非定制软件产品，销售模式分为直销和代销。定制软件开发，根据进度表和验收报告，按照完工百分比方法分阶段确认收入。以直销形式销售的非定制软件产品于产品交付（授权许可）及安装完毕时按合同确认收入。以代理商形式销售的非定制软件产品不提供后续服务时，于产品交付（授权许可）时按合同确认收入。

③软件服务外包收入

服务外包合同中约定按固定金额、固定期限收取服务费用的，按合同约定的每月服务费用确认收入或在合同约定的服务期限内采用直线法确认；服务合同中约定按照完成的工作成果收取服务费用的，根据进度表和验收报告，按照完工百分比方法分阶段确认服务费外包收入。

④维护服务费收入

服务合同中约定按固定金额、固定期限收取服务费用的，按合同约定的每月服务费用确认收入或在合同约定的服务期限内采用直线法确认；服务合同中约定按照完成的工作成果收取服务费用的，按照进度表和验收报告确认服务费收入。

21、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，对期末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，按应收金额计量；否则，按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

公司于 2017 年 6 月 12 日执行《企业会计准则第 16 号-政府补助》。

22、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转

回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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。

23、经营租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

(1) 本公司作为出租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 本公司作为承租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

24、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

开发支出

确定资本化的金额时，管理层必须做出有关资产的预期未来现金的产生、应采用的折现率以及预计受益期间的假设。

包括其他恰当的估计，比如，关于对无形资产的使用寿命的评估、应收账款的减值的估计。

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

25、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

根据财政部 2017 年 5 月 10 日修订并发布《企业会计准则第 16 号-政府补助》（财会〔2017〕15 号）的规定，公司对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，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。本准则自 2017 年 6 月 12 日起实行。该政策变化对公司报告期损益无影响。

本公司本期报告除上述的会计政策变更之外，其他主要会计政策未发生变更。

(2) 重要会计估计变更

本报告期内本公司不存在重要会计估计变更。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率%
增值税	服务收入	6
增值税	销售收入	17
城市维护建设税	应纳流转税额	7
教育费附加	应纳流转税额	5
企业所得税	应纳税所得额	15、25

纳税主体名称	所得税税率%
--------	--------

宁波康铭泰克信息科技股份有限公司	15
杭州速农网络技术有限公司	25
上海康铭泰克供应链管理有限公司	25

2、税收优惠及批文

根据 2011 年 10 月 13 日财政部和国家税务总局发布的《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号）、《宁波市国家税务局关于印发宁波市软件产品增值税优惠政策管理办法的通知》（甬国税发[2011]186 号）、2014 年 1 月 26 日发布的宁波国家高新技术产业开发区国家税务局《关于同意宁波东峻信息科技有限公司等 11 家企业软件产品享受增值税优惠政策的通知》（高国税函[2014]1 号），本公司享有软件销售收入按 17% 税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退的税收优惠。

本公司于 2016 年 11 月 30 日取得宁波市科学技术局、宁波市财政局、宁波市国家税务局、宁波市地方税务局颁发的编号为 GR201633100186 的《高新技术企业证书》，有效期三年，2016 至 2018 年度减按 15% 的税率征收企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	期末数	期初数
库存现金	21,165.98	32,424.06
银行存款	7,073,272.37	5,570,858.58
合计	7,094,438.35	5,603,282.64

期末，本公司不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、应收账款

（1）应收账款按种类披露

种类	期末数				净额
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	1,434,230.00	82.58	91,879.00	6.41	1,342,351.00

组合小计	1,434,230.00	82.58	91,879.00	6.41	1,342,351.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	302,500.00	17.42	302,500.00	100.00	0.00
合计	1,736,730.00	100.00	394,379.00	22.71	1,342,351.00

应收账款按种类披露（续）

种类			期初数		净额
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	6,295,230.00	95.38	334,929.00	5.32	5,960,301.00
组合小计	6,295,230.00	95.38	334,929.00	5.32	5,960,301.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	304,764.15	4.62	304,764.15	100.00	0.00
合计	6,599,994.15	100.00	639,693.15	9.69	5,960,301.00

说明：

①账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄			期末数		净额
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	
1年以内	1,030,880.00	71.88	51,544.00	5.00	979,336.00
1至2年	403,350.00	28.12	40,335.00	10.00	363,015.00
合计	1,434,230.00	100.00	91,879.00	6.41	1,342,351.00

续：

账龄			期初数		净额
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	
1年以内	5,891,880.00	93.59	294,594.00	5.00	5,597,286.00
1至2年	403,350.00	6.41	40,335.00	10.00	363,015.00
合计	6,295,230.00	100.00	334,929.00	5.32	5,960,301.00

②期末应收账款期末余额比期初减少 73.69%，主要系本期款项及时收回所致。

③期末单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
宁波亿佳电子商	135,000.00	135,000.00	100.00	对方公司经营不

务有限公司				佳，预计不能收回
宁波市史翠英食品发展有限公司	120,000.00	120,000.00	100.00	对方公司经营不佳，濒临破产，预计不能收回
宁波牛奶公司有限公司	47,500.00	47,500.00	100.00	对方公司聘用本公司研发核心人员继续开发项目，多次沟通不愿支付剩余款项
合计	302,500.00	302,500.00	100.00	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回的坏账准备金额合计 259,070.00 元。

(3) 本期无实际核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备期末余额
沈阳和四通商用机器有限公司	403,350.00	23.22	40,335.00
宿迁市来此买网络科技有限公司	200,000.00	11.52	10,000.00
河南省悦果多电子商务有限公司	180,000.00	10.36	9,000.00
西安个个鲜果业有限公司	150,000.00	8.64	7,500.00
山东物华天宝农业科技股份有限公司	133,800.00	7.70	6,690.00
合计	1,067,150.00	61.44	73,525.00

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	608,180.13	100.00	229,447.83	100.00
合计	608,180.13	100.00	229,447.83	100.00

说明：期末无账龄超过 1 年的预付账款，期末预付账款主要系预付的服务费、财务顾问费和装修款等。

(2) 按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

单位名称	预付款项 期末余额	占预付款项期末余额 合计数的比例%
光大证券股份有限公司	180,200.00	29.63
杭州建能装饰工程有限公司	150,000.00	24.66
重庆猪八戒网络有限公司	31,500.00	5.18
杭州华星科技大厦有限公司	29,290.47	4.82
田甜	27,120.00	4.46
合计	418,110.47	68.75

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	金额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：代员工支付社保及公积金	22,484.15	12.85			22,484.15
账龄组合	152,452.84	87.15	8,893.03	5.83	143,559.81
组合小计	174,936.99	100.00	8,893.03	5.08	166,043.96
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	174,936.99	100.00	8,893.03	5.08	166,043.96

其他应收款按种类披露（续）

种类	金额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：代员工支付社保及公积金	24,442.15	38.89			24,442.15
账龄组合	38,407.84	61.11	6,970.39	18.15	31,437.45
组合小计	62,849.99	100.00	6,970.39	11.09	55,879.60
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	62,849.99	100.00	6,970.39	11.09	55,879.60

说明：

①账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄			期末数		净额
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	
1 年以内	136,645.00	89.63	6,832.25	5.00	129,812.75
1 至 2 年	14,607.84	9.58	1,460.78	10.00	13,147.06
3 至 4 年	1,200.00	0.79	600.00	50.00	600.00
合计	152,452.84	100.00	8,893.03	5.83	143,559.81

续：

账龄			期初数		净额
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	
1 年以内	32,207.84	83.86	1,610.39	5.00	30,597.45
2 至 3 年	1,200.00	3.12	360.00	30.00	840.00
5 年以上	5,000.00	13.02	5,000.00	100.00	0.00
合计	38,407.84	100.00	6,970.39	18.15	31,437.45

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提的坏账准备为 18,722.64 元，本期转回的坏账准备为 5,000.00 元。

(3) 本期无实际核销的其他应收款。

(4) 其他应收款按款项性质披露

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	108,496.84	38,407.84
备用金借款	43,956.00	0.00
社保及公积金	22,484.15	24,442.15
合计	174,936.99	62,849.99

5、存货

存货种类	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
劳务成本	531,422.26		531,422.26	197,994.24		197,994.24
硬件设备	36,606.85		36,606.85	0.00		0.00
合计	568,029.11		568,029.11	197,994.24		197,994.24

说明：期末存货余额系尚未达到收入确认条件的项目成本及待出售的硬件设备。

6、其他流动资产

项目	期末账面价值	期初账面价值
待抵扣进项税	69,227.65	74,313.17
合计	69,227.65	74,313.17

7、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	电子设备	家具器具	合计
一、账面原值：				
1. 期初余额	1,317,016.10	1,411,035.32	3,118.00	2,731,169.42
2. 本期增加金额		113,749.18	12,075.50	125,824.68
(1) 购置		113,749.18	12,075.50	125,824.68
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末余额	1,317,016.10	1,524,784.50	15,193.50	2,856,994.10
二、累计折旧				
1. 期初余额	234,593.50	322,545.31	493.68	557,632.49
2. 本期增加金额	31,279.14	210,530.45	1,161.02	242,970.61
(1) 计提	31,279.14	210,530.45	1,161.02	242,970.61
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末余额	265,872.64	533,075.76	1,654.70	800,603.10
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	1,051,143.46	991,708.74	13,538.80	2,056,391.00
2. 期初账面价值	1,082,422.60	1,088,490.01	2,624.32	2,173,536.93

说明：用于抵押的房屋建筑物账面价值为 1,051,143.46 元，具体抵押情况详见本附注五、12。

- (2) 期末，本公司无暂时闲置的固定资产。
- (3) 期末，本公司无通过融资租赁租入的固定资产。
- (4) 期末，本公司无通过经营租赁租出的固定资产。
- (5) 期末，本公司无未办妥产权证书的固定资产。

8、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	办公软件	速农速店管理云平台(基础版)	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	94,820.09		94,820.09
2. 本期增加金额		2,766,823.05	2,766,823.05
(1) 购置		2,766,823.05	2,766,823.05
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	94,820.09	2,766,823.05	2,861,643.14
二、累计摊销			
1. 期初余额	27,333.16		27,333.16
2. 本期增加金额	10,105.32	276,682.30	286,787.62
(1) 计提	10,105.32	276,682.30	286,787.62
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	37,438.48	276,682.30	314,120.78
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	57,381.61	2,490,140.75	2,547,522.36
2. 期初账面价值	67,486.93		67,486.93

9、开发支出

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

			计入当期损益	转入无形资产	
速农速店管理云平台	2,766,823.05			2,766,823.05	
康铭泰克果蔬连锁超市信息管理 平台		900,641.71	900,641.71		
速农速店（基础 版）		195,980.11	195,980.11		
云链通		910,880.55	910,880.55		
速农速店（企业 版）		946,929.98			946,929.98
速农速店（连锁 版）		652,213.44			652,213.44
速农速店（零售 版）		471,086.04			471,086.04
合计	2,766,823.05	4,077,731.83	2,007,502.37	2,766,823.05	2,070,229.46

10、长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			本期摊销	其他减少	
房屋装修费	40,659.45	417,810.29	136,769.59		321,700.15
合计	40,659.45	417,810.29	136,769.59		321,700.15

11、递延所得税资产

(1) 已确认递延所得税资产

项目	期末数		期初数	
	可抵扣/应纳税 暂时性差异	递延所得税资 产/负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异	递延所得税资 产/负债
递延所得税资产：				
资产减值准备	406,316.18	60,947.43	646,663.54	97,077.52
可抵扣亏损	7,005,130.40	1,050,769.56	826,845.94	124,026.90
小计	7,411,446.58	1,111,716.99	1,473,509.48	221,104.42

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	年初余额
可抵扣亏损	6,419,258.53	687,091.82

合计	6,419,258.53	687,091.82
----	--------------	------------

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	年初余额	备注
2020 年	2,248.92	2,248.92	
2021 年	684,842.90	684,842.90	
2022 年	6,7243,54.76		
合计	7,411,446.58	687,091.82	

12、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末数	期初数
抵押及保证借款	1,250,000.00	1,250,000.00
保证借款	0.00	1,500,000.00
合计	1,250,000.00	2,750,000.00

说明：

(1) 2016 年 11 月 8 日，本公司与中国银行股份有限公司宁波锦诚明都支行签定了流动资金借款合同（合同编码：科技 2016 中小人借 0168），贷款用途为购货，贷款额度人民币 125 万元，贷款期限为 2016 年 11 月 8 日至 2017 年 11 月 7 日，由本公司股东蒋刚及其配偶王颖、股东居一卉及其配偶赵宇提供最高额保证担保，以本公司所有的房屋建筑物（房产证号：甬房权证鄞州字第 20130021642 号；土地证号：甬国用（2013）1003652 号）提供抵押，截至 2017 年 6 月 30 日止，该抵押及保证借款余额为 125 万元。

(2) 2016 年 10 月 14 日，本公司与兴业银行股份有限公司宁波分行签定了流动资金借款合同（合同编码：兴银甬短字第小企业 160039 号），借款用途为购货，借款额度人民币 150 万元，借款期限为 2016 年 10 月 14 日至 2017 年 5 月 13 日，由本公司股东蒋刚及其配偶王颖提供最高额保证担保，保证最高本金限额为 300 万元，2017 年 5 月 15 日到期已偿还。

13、应付账款

项目	期末数	期初数
服务费		901.32
硬件暂估	25,833.33	
硬件货款	950.00	
货款	1,150.00	

合计	27,933.33	901.32
----	-----------	--------

14、预收款项

项目	期末数	期初数
货款	399,316.24	364,866.54
合计	399,316.24	364,866.54

说明：期末无账龄超过 1 年的预收款项。

15、应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	1,121,512.80	5,074,594.56	5,371,180.78	824,926.58
离职后福利-设定提存计划		225,399.38	225,399.38	
合计	1,121,512.80	5,299,993.94	5,596,580.16	824,926.58

(1) 短期薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	1,121,512.80	4,647,987.12	4,944,573.34	824,926.58
职工福利费		171,151.94	171,151.94	
社会保险费		147,679.94	147,679.94	
其中：1. 医疗保险费		133,627.63	133,627.63	
2. 工伤保险费		3,221.81	3,221.81	
3. 生育保险费		10,830.50	10,830.50	
住房公积金		107,775.56	107,775.56	
合计	1,121,512.80	5,074,594.56	5,371,180.78	824,926.58

(2) 设定提存计划

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
离职后福利		225,399.38	225,399.38	
其中：1. 基本养老保险费		213,239.73	213,239.73	
2. 失业保险费		12,159.65	12,159.65	
合计		225,399.38	225,399.38	

16、应交税费

税项	期末数	期初数
----	-----	-----

增值税	-87,784.05	968,232.58
城建税		69,738.96
教育费附加		49,813.54
个人所得税	18,930.54	20,166.15
其他税费	2,225.91	1,480.90
所得税	-165,007.59	
合计	-231,635.19	1,109,432.13

注：所得税为 2016 年预缴的企业所得税，截止至 2017 年 6 月 30 日，尚在办理退回手续。

17、其他应付款

项目	期末数	期初数
预提费用	189,025.57	
费用报销款	24,248.05	
货款		70,000.00
房租费		6,784.14
合计	213,273.62	76,784.14

18、递延收益

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助					

本期无政府补助产生的递延收益情况。

19、股本

项目	期初数	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	期末数
股份总数	11,120,000.00	837,000.00				837,000.00	1,1957,000.00

说明：

本期变动主要系 2017 年 1 月 25 日，公司临时股东大会通过了《宁波康铭泰克信息科技股份有限公司股票发行方案》，同意定向增发不超过 83.7 万股（含 83.7 万股）人民币普通股股票，每股价格为 8.36 元。

20、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	956,022.56	5,898,660.38		6,854,682.94
合计	956,022.56	5,898,660.38		6,854,682.94

说明：

股本溢价本期增加：2017年1月25日，公司临时股东会决议通过，同意定向增发不超过83.7万股（含83.7万股）人民币普通股股票，每股价格为8.36元，定增发生的费用264,339.62元。

21、未分配利润

项目	本期发生额	上期发生额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-108,690.23	-684,035.25	--
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）			--
调整后期初未分配利润	-108,690.23	-684,035.25	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-3,318,857.91	575,345.02	--
减：提取法定盈余公积			
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			
其他（注）			
期末未分配利润	-3,427,548.14	-108,690.23	
其中：子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的金额			

22、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	442,583.95	143,086.66	1,612,567.32	318,562.04

（1）主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
软件产品销售收入	226,495.72	37,631.28	1,481,623.93	303,409.47
硬件产品销售收入	53,418.80	41,790.59		

维护服务费收入	162,669.43	63,664.79	130,943.39	15,152.57
软件服务外包收入				
合计	442,583.95	143,086.66	1,612,567.32	318,562.04

23、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,175.33	16,688.97
教育费附加	871.80	11,920.69
印花税	5,018.60	
房产税	2,765.73	
土地使用税	67.95	
水利基金		1,160.75
合计	10,899.41	29,770.41

说明：各项税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

24、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
物业、房租、能源	20,112.56	26,600.00
职工薪酬	726,464.33	440,042.89
差旅费	166,731.52	162,303.70
办公费	6,595.40	18,229.56
广宣费	137,904.44	13,930.60
通讯费	3,080.28	6,377.77
业务招待费	2,172.00	29,731.50
销售代理费	47,169.81	
会务费	32,380.18	
其他	19,035.32	32,328.04
合计	1,161,645.84	729,544.06

说明：职工薪酬及广宣费较上年同期有所增长，主要系本公司增加销售人员，从而引起职工薪酬增加较大，以及增加市场推广和活动费用所致。

25、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

研发费	2,007,502.37	2,325,544.07
房租及物业费	258,561.16	101,254.48
业务招待费	84,458.57	87,544.19
职工薪酬	1,221,107.25	853,440.97
折旧费	18,374.02	9,913.09
办公费	91,232.61	31,955.32
汽车费	57,076.63	49,032.84
差旅费	134,746.89	73,025.89
中介费	110,321.75	1,032,701.05
无形资产摊销	278,240.62	
招聘费	55,803.54	
其他	190,113.31	163,933.70
合计	4,507,538.72	4,728,345.60

说明：职工薪酬较上年同期增长较多，原因系公司员工人数增加引起。

26、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	64,283.33	29,229.17
减：利息收入	39,806.76	9,106.35
手续费及其他	3,247.50	4,158.49
合计	27,724.07	24,281.31

27、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-240,347.36	-7,905.46

28、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	200,000.00	2,240,244.86	200,000.00
增值税返还	829,813.73	338,850.55	
其他	16,679.26		16,679.26
合计	1,046,492.99	2,579,095.41	216,679.26

其中，政府补助明细如下：

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关	说明
------	-------	-------	-----------------	----

科技项目经费	200,000.00	与收益相关	注 1
合计	200,000.00		

注 1:

宁波国家高新区管委会、宁波新材料科技城管委会下达《宁波国家高新区（新材料科技城）管委会关于表彰 2016 年度创新示范企业的通知》（甬高科[2017]10 号），给予本公司 20 万元的 2016 年度创新示范企业奖励，本公司于 2017 年 4 月收到款项。

29、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠		300.00	
滞纳金	119.30		119.30
合计	119.30	300.00	119.30

30、所得税费用

(1) 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税		
递延所得税费用	-890,612.57	-353,771.56
合计	-890,612.57	-353,771.56

(2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	-4,121,589.70	-1,631,235.23
按法定（或适用）税率计算的所得税费用（利润总额*15%）	-618,238.46	-407,808.81
某些子公司适用不同税率的影响	-175,011.87	
对以前期间当期所得税的调整		
权益法核算的合营企业和联营企业损益		
无须纳税的收入（以“-”填列）		
不可抵扣的成本、费用和损失	15,543.85	27,378.21
税率变动对期初递延所得税余额的影响	118,305.00	
利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响（以“-”填列）		-808.21

未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响		25,850.83
2 研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-231,211.09	
其他		
所得税费用	-890,612.57	-353,771.56

31、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	本期发生额	上期发生额
政府补助	216,679.26	1,209,106.35
利息收入	39,376.06	
合计	256,055.32	1,209,106.35

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	53,841.83	1,185,728.45
合计	53,841.83	1,185,728.45

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
定向增发验资费、律师费	56,603.77	9,433.96
合计	56,603.77	9,433.96

32、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-3,230,977.13	-1,277,463.67
加：资产减值准备	-240,347.36	-7,905.46
固定资产折旧	242,970.61	98,792.47
无形资产摊销	286,787.62	10,005.33
长期待摊费用摊销	136,769.59	55,063.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 （收益以“-”号填列）		

固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	64,283.33	29,229.17
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-890,612.57	-353,771.56
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-370,034.87	-145,305.78
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	3,936,437.20	663,092.96
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-1,394,713.96	-1,699,833.18
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,459,437.54	-2,625,096.25

2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：

3、现金及现金等价物净变动情况：

现金的期末余额	7,094,438.35	7,335,208.30
减：现金的期初余额	5,603,282.64	4,280,945.91
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	1,491,155.71	3,054,262.39

(2) 现金及现金等价物的构成

	期末数	期初数
一、现金	7,094,438.35	5,603,282.64
其中：库存现金	21,165.98	32,424.06
可随时用于支付的银行存款	7,073,272.37	5,570,858.58
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	7,094,438.35	5,603,282.64

说明：本公司销售商品收到的银行承兑汇票背书转让的金额为 0 元。

33、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
固定资产-房屋	1,051,143.46	贷款抵押
合计	1,051,143.46	

说明：2016 年 11 月 8 日，本公司与中国银行股份有限公司宁波锦诚明都支行签订了流动资金借款合同（合同编码：科技 2016 中小人借 0168），贷款用途为购货，贷款额度人民币 125 万元，贷款期限为 2016 年 11 月 8 日至 2017 年 11 月 7 日，

由本公司股东蒋刚及其配偶王颖、股东居一卉及其配偶赵宇提供最高额保证担保，以本公司所有的房屋建筑物（房产证号：甬房权证鄞州字第 20130021642 号；土地证号：甬国用（2013）1003652 号）提供抵押，截至 2017 年 6 月 30 日止，该抵押及保证借款余额为 125 万元。

六、合并范围的变动

报告期内，本财务报表合并范围未发生变化。

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业公司的构成

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	
上海康铭泰克供应链管理有限公司	上海	上海	计算机软件开发、服务	100		投资设立
杭州速农网络技术有限公司	杭州	杭州	计算机软件开发、服务	100		投资设立

八、金融工具及风险管理

本公司各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。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上述风险控制在限定的范围之内。

1、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，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险。

（1）信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司预期应收款项不存在重大的信用风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 61.44%（2016 年：96.55%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五名的其他应收款占本公司其他应收款总额的 86.13 %（2016 年：81.71%）。

（2）流动性风险

流动性风险，是指本公司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。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物，并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行借款来筹措营运资金。

期末本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项目	期末数					合计
	一个月以内	一个月至三个月以内	三个月至一年以内	一年至五年以内	五年以上	
短期借款			125.00			125.00
应付账款	2.79					2.79
其他应付款	21.33					21.33
金融负债和或有负债合计	24.12		125.00			149.12

期初本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项目	期初数					合计
	一个月以内	一个月至三个月以内	三个月至一年以内	一年至五年以内	五年以上	
短期借款			275.00			275.00
应付账款	0.09					0.09
其他应付款	7.00		0.68			7.68

金融负债和或有负债合计	7.09	275.68	282.77
--------------------	-------------	---------------	---------------

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

(3) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险。

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。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于银行借款债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

截止 2017 年 6 月 30 日，本公司银行借款余额为 125 万元，其中 125 万元贷款以借款当天基准利率上浮 5%作为借款期利率，利率变动不会对本公司产生实质性的风险。

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

2、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2017 年 6 月 30 日，本公司的资产负债率为 13.83%(2016 年 6 月 30 日:18.20%)。

九、公允价值

按照在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值，公允价值层次可分为：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

本公司存在不以公允价值计量但披露其公允价值的项目和金额。

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收账款、其他应收款、短期借款、应付账款、其他应付款。

上述不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

十、关联方及关联交易

1、本公司最终控制方是：

本公司的最终控制方为蒋刚，居一卉系其一致行动人。

2、本公司的子公司情况

子公司情况详见附注七、1。

3、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
蒋刚	股东、董事长、控股股东、实际控制人
居一卉	股东、董事、副总经理、控股股东、实际控制人
惠国平	股东、董事
姜阳	股东
穆声宇	股东、董事
仇建峰	股东
孙维杰	董事
江静娜	监事会主席
董樑丽	职工监事
俞启进	监事

赵宇	总经理
于丽娜	财务总监、董事会秘书
敖威	副总经理
李甬	副总经理
杭州籽岐信息科技有限公司	副总经理李甬持股 100%，任职监事；配偶刘炜任执行董事兼总经理。
上海耶和信息科技有限公司	股东兼董事惠国平持股 26%。
河北冲谷软件有限公司	股东兼董事惠国平持股 100%，任职执行董事。
山西冲谷信息技术有限公司	股东兼董事惠国平持股 70%，任职监事。
河北融谷企业管理咨询有限公司	股东兼董事惠国平持股 70%，任职监事。
宁波高新区瑞禾生态园林有限公司	实际控制人蒋刚持股 40%，任职执行董事；王颖（蒋刚配偶）持股 60%，任职监事。
宁波小芝麻投资合伙企业(有限合伙)	实际控制人蒋刚持股 3.92%
宁波博文桂花园林工程有限公司	实际控制人蒋刚任职执行董事；实际控制人蒋刚的岳父王家兴持股 40%，任职监事；岳母董玲莉持股 60%；王颖（蒋刚配偶）任职总经理。
宁波市百汇桂花研究所有限公司	实际控制人蒋刚的岳母董玲莉持股 60%、岳父王家兴持股 40%；王家兴任职执行董事，董玲莉任职经理，王颖（蒋刚配偶）任职监事。
宁波瑞和盛业贸易有限公司	实际控制人蒋刚的配偶王颖持股 90%，任职执行董事兼经理。
宁波百世百货有限公司	实际控制人蒋刚的岳母董玲莉持股 62%，任职执行董事兼经理；岳父王家兴持股 38%；王颖（蒋刚配偶）的哥哥任职监事。
宁波百世伟业印务有限公司	王颖（蒋刚配偶）的哥哥持股 10%，任职监事。
浙江聚有财金融服务外包有限公司	股东仇建峰任职董事长兼总经理。
宁波赛伯乐天创股权投资合伙企业（有限合伙）	实际控制人居一卉持股 4.35%。
宁波铭韬投资合伙企业（有限合伙）	股东仇建峰持股 18%。
宁波万豪铭山投资合伙企业（有限合伙）	股东仇建峰持股 40%。
宁波万豪铭锐投资合伙企业（有限合伙）	股东仇建峰持股 7.2727%。
桐庐万豪投资管理有限公司	股东仇建峰持股 90%，任职法定代表人。
诸暨宏翔投资管理有限公司	股东仇建峰持股 90%。
长兴聚有财投资管理有限公司	股东仇建峰持股 90%，任职执行董事兼总经理。
杭州万豪教育咨询有限公司	股东仇建峰持股 5%，任职法定代表人、执行董事兼总经理。
浙江升润电子科技有限公司	股东仇建峰持股 70%，任职法定代表人；配偶王悦来持股 30%。

杭州万豪投资管理有限公司	股东仇建峰持股 50%；配偶王悦来持股 10%。
安吉万豪投资管理有限公司	股东仇建峰持股 90%，任职法定代表人
浙江适康能新材料科技有限公司	股东仇建峰持股 4.8819%，任职董事。
杭州御荣府华荣餐饮有限公司	股东仇建峰持股 10%。
杭州御荣府华展餐饮有限公司	股东仇建峰持股 20%。
绍兴市柯桥区适康能科技服装有限公司	股东仇建峰持股 6.5104%
杭州米睿投资合伙企业（有限合伙）	股东仇建峰持股 13.33%。
绍兴锐创生物科技有限公司	股东仇建峰持股 4.5%。
嘉兴拾玉投资合伙企业（有限合伙）	股东仇建峰持股 6%。
杭州慧来银投资有限公司	股东仇建峰持股 3%。
誉金所（深圳）互联网金融服务有限公司	股东仇建峰任职法人、执行（常务）董事。
誉衡金融服务（深圳）有限公司	股东仇建峰任职法人、执行（常务）董事。
誉衡商业保理（深圳）有限公司	股东仇建峰任职法人、执行（常务）董事。
杭州诺财投资合伙企业（有限合伙）	股东仇建峰任职委派代表。
誉衡基石（深圳）基金管理有限公司	股东仇建峰任职法人、执行（常务）董事。
淳安千岛湖万豪置业有限公司	股东仇建峰任职监事。
浙江通澜控股有限公司	股东仇建峰任职监事。
杭州锐达投资合伙企业（有限合伙）	股东仇建峰持股 72.1%，任职委派代表。
磐安创瑞投资管理合伙企业（普通合伙）	股东仇建峰配偶王悦来持股 10%。
磐安瑞铭投资管理合伙企业（普通合伙）	股东仇建峰父亲仇定金持股 90%，任职委派代表；母亲殷小维持股 10%。
杭州万豪巨彩投资合伙企业（有限合伙）	股东仇建峰母亲殷小维持股 90%；父亲仇定金任职委派代表。
杭州万豪培汕投资合伙企业（有限合伙）	股东仇建峰母亲殷小维持股 90%；父亲仇定金任职委派代表。
杭州万豪赫靖投资合伙企业（有限合伙）	股东仇建峰母亲殷小维持股 90%；父亲仇定金任职委派代表。
杭州万豪绵汐投资合伙企业（有限合伙）	股东仇建峰母亲殷小维持股 90%；父亲仇定金任职委派代表。
杭州万豪湍嵘投资合伙企业（有限合伙）	股东仇建峰母亲殷小维持股 90%；父亲仇定金任职委派代表。
杭州万豪碧扬投资合伙企业（有限合伙）	股东仇建峰母亲殷小维持股 90%；父亲仇定金任职委派代表。
上海升润电子科技有限公司	股东仇建峰任职法定代表人、执行董事。
海南聚有财互联网金融信息技术服务有限公司	股东仇建峰任职法定代表人。

浙江远力健药业有限责任公司	股东仇建峰任职董事。
上海聚垚信息科技有限公司	股东仇建峰任职法定代表人、执行董事。
杭州大树网络技术有限公司	股东仇建峰任职董事。
百川信（厦门）网络信息服务有限公司	股东仇建峰任职董事。
宁波聚有财金融服务外包有限公司	股东仇建峰任职法定代表人、经理。
浙银万鸣（杭州）资产管理有限公司	股东仇建峰任职监事
长兴万豪宏瑞投资咨询有限公司	股东仇建峰任职执行董事兼总经理。
长兴万豪宏跃投资咨询有限公司	股东仇建峰任职执行董事兼总经理。
天津万熹翼科技有限公司	股东仇建峰任职董事。
宁波意合欣汽车服务有限公司	股东仇建峰任职董事。
杭州聚帆信息科技有限公司	股东仇建峰任职董事。
北京源石云科技有限公司	股东仇建峰任职董事。
上海截塔金融信息服务有限公司	股东仇建峰任职董事。
绍兴凯泰投资管理有限公司	股东仇建峰任职董事兼总经理。
上海女励文化传播有限公司	股东仇建峰任职董事。
上海启保网络科技有限公司	股东仇建峰任职董事。

4、关联交易情况

（1）关联采购与销售情况

本期无关联采购与销售情况。

（2）关联担保情况

本公司向中国银行锦诚明都支行贷款额度人民币 125 万元，借款期间为 2016 年 11 月 8 日至 2017 年 11 月 7 日，截至 2017 年 6 月 30 日止，借款余额 125 万元，由本公司股东蒋刚及其配偶王颖、股东居一卉及其配偶赵宇提供最高额保证担保。

本公司向兴业银行股份有限公司宁波分行借款额度人民币 150 万元，借款期限为 2016 年 10 月 14 日至 2017 年 5 月 13 日，截至 2017 年 6 月 30 日止，借款余额 0 元，由本公司股东蒋刚及其配偶王颖提供最高额保证担保。

（3）关键管理人员薪酬

本公司本期关键管理人员 7 人，支付薪酬情况见下表：

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	612,590.61	457,951.20

十一、承诺及或有事项

1、重要的承诺事项

截至 2017 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

2、或有事项

截至 2017 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

十二、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

2017 年 8 月 8 日，本公司第一届董事会第十三次会议决议通过 2017 年第二次股票发行方案，以每股 15.05 元定向增发 132.8556 万股，募集资金总额为人民币 2,000 万元，此议案尚需提交股东大会决议通过。

截至 2017 年 8 月 23 日（董事会批准报告日），本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

截至 2017 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的其他重要事项。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种类	期末数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	1,434,230.00	82.58	91,879.00	6.41	1,342,351.00
组合小计	1,434,230.00	82.58	91,879.00	6.41	1,342,351.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	302,500.00	17.42	302,500.00	100.00	0.00
合计	1,736,730.00	100.00	394,379.00	22.71	1,342,351.00

应收账款按种类披露（续）

种类			期初数		净额
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	6,295,230.00	95.38	334,929.00	5.32	5,960,301.00
组合小计	6,295,230.00	95.38	334,929.00	5.32	5,960,301.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	304,764.15	4.62	304,764.15	100.00	0.00
合计	6,599,994.15	100.00	639,693.15	9.69	5,960,301.00

说明：

①账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄			期末数		净额
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	
1 年以内	1,030,880.00	71.88	51,544.00	5.00	979,336.00
1 至 2 年	403,350.00	28.12	40,335.00	10.00	363,015.00
合计	1,434,230.00	100.00	91,879.00	5.32	1,342,351.00

续：

账龄			期初数		净额
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	
1 年以内	5,891,880.00	93.59	294,594.00	5.00	5,597,286.00
1 至 2 年	403,350.00	6.41	40,335.00	10.00	363,015.00
合计	6,295,230.00	100.00	334,929.00	5.32	5,960,301.00

②期末应收账款期末余额比期初减少 73.69%，主要系本期款项及时收回所致。

③期末单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
宁波亿佳电子商务有限公司	135,000.00	135,000.00	100.00	对方公司经营不佳，预计不能收回
宁波市史翠英食品发展有限公司	120,000.00	120,000.00	100.00	对方公司经营不佳，濒临破产，预计不能收回
宁波牛奶公司有限公司	47,500.00	47,500.00	100.00	对方公司聘用本公司研发核心人员继续开发项目，多次沟通不愿支付剩余款项

合计	302,500.00	302,500.00	100.00
----	------------	------------	--------

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回的坏账准备金额合计 259,070.00 元。

(3) 本期无实际核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	应收账款 期末余额	占应收账款期末余 额合计数的比例%	坏账准备 期末余额
沈阳和四通商用机器有限公司	403,350.00	23.22	40,335.00
宿迁市来此买网络科技有限公司	200,000.00	11.52	10,000.00
河南省悦果多电子商务有限公司	180,000.00	10.36	9,000.00
西安个个鲜果业有限公司	150,000.00	8.64	7,500.00
山东物华天宝农业科技股份有限公司	133,800.00	7.70	6,690.00
合计	1,067,150.00	61.44	73,525.00

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	金额	期末数			净额
		比例%	坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	290,000.00	77.03	290,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：代员工支付社保及公积金	13,078.15	3.47			13,078.15
账龄组合	73,396.84	19.50	4,940.23	6.73	68,456.61
组合小计	86,474.99	22.97	4,940.23	5.71	81,534.76
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	376,474.99	100.00	294,940.23	79.65	81,534.76

其他应收款按种类披露（续）

种类	期初数
----	-----

	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	290,000.00	88.12	290,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：代员工支付的社保及公积金	16,278.15	4.95			16,278.15
账龄组合	228,07.84	6.93	6,190.39	25.61	16,617.45
组合小计	39,085.99	11.88	6,190.39	14.94	32,895.60
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	329,085.99	100.00	296,190.39	89.90	32,895.60

说明：

①期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款 (按单位)	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
上海康铭泰克供应链管理有限公 司	290,000.00	290,000.00	100.00	对方资不抵债，预计不能收回
合计	290,000.00	290,000.00	100.00	

②账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	57,589.00	78.46	2,879.45	5.00	54,709.55
1 至 2 年	14,607.84	19.90	1,460.78	10.00	13,147.06
3 至 4 年	1,200.00	1.64	600.00	50.00	600.00
合计	73,396.84	100.00	4,940.23	6.73	68,456.61

续：

账龄	期初数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	16,607.84		830.39	5	16,127.45
2 至 3 年	1,200.00		360.00	30	840.00
5 年以上	5,000.00		5,000.00	100	0.00
合计	22,807.84		6,190.39	25.61	16,967.45

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提的坏账准备为 4,940.23 元，本期转回的坏账准备为 5,000.00 元。

(3) 本期无实际核销的其他应收款。

(4) 其他应收款按款项性质披露

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	46,396.84	38,407.84
备用金借款	27,000.00	0.00
社保及公积金	13,078.15	24,442.15
合计	86,474.99	62,849.99

(5) 按欠款方归集的其他应收款期末余额较大的单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款 期末余额	账龄	占其他应收款期末余 额合计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
上海康铭泰克供应链管理有限公司	往来款	290,000.00	3 至 4 年	77.03	290,000.00
施恩	备用金借款	27,000.00	1 年以内	7.17	1,350.00
浙江升和资产管理有限公司	押金	22,233.00	1 年以内	5.91	1,111.65
宁波朗东物业服务 有限公司	押金	6,356.00	1 年以内	1.69	317.80
宁波高新区新城建 设有限公司	押金	5,307.84	2 至 3 年	1.41	530.78

3、长期股权投资

项目	期末数			期初数		
	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	8,500,000.00	500,000.00	8,000,000.00	4,320,000.00	500,000.00	3,820,000.00
对联营企业投资						
合计	8,500,000.00	500,000.00	8,000,000.00	4,320,000.00	500,000.00	3,820,000.00

(1) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
上海康铭	500,000.00			500,000.00		500,000.00

泰克供应链管理有限公司				
杭州速农网络技术有限公司	3,820,000.00	4,180,000.00	8,000,000.00	
合计	4,320,000.00	4180000.00	8,500,000.00	500,000.00

说明：

由于子公司上海康铭泰克供应链管理有限公司处于资不抵债的情况，故对其投资全额计提减值准备。

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	388,225.53	101,296.07	1,612,567.32	318,562.04

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	本期发生额	说明
非流动性资产处置损益		
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	216,679.26	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-119.30	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	216,559.96	
减：非经常性损益的所得税影响数	32,483.99	
非经常性损益净额	184,072.97	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数(税后)		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	184,072.97	

2、净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率%	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-31.21	-0.28	

扣除非经常性损益后归属于公司普通
股股东的净利润

-32.99

-0.29

宁波康铭泰克信息科技股份有限公司

2017年8月25日