



中业科技

NEEQ : 834134

郑州中业科技股份有限公司

Zhengzhou Zoneyet Technology Co., Ltd.



半年度报告

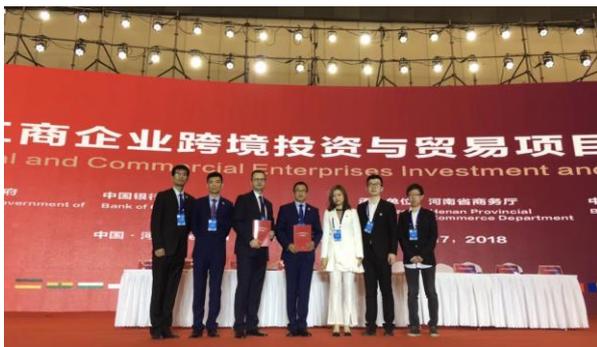
— 2018 —

公司半年度大事记

2018年4月，中业科技“翻译天团”惊艳亮相博鳌亚洲论坛，为各国政要提供贴身陪同翻译，并为年会1500余名志愿者进行了外语培训。会后，公司收到感谢信并被授予“最佳合作单位”称号。



2018年4月17日，中业科技作为被推荐企业，受邀出席出席（河南）国际贸易投资投洽会，现场签约波兰 OEX 公司，对接国际资源，为公司迎来新契机。



2018年6月29日，“笃信科技 智言未来”——郑州大学与中业科技自然语言处理联合实验室科技成果发布会成功举行。



2018年6月4日，为贯彻落实《河南省中长期人才发展规划纲要(2010-2020年)》，河南省工信委对2018年“河南省青年企业家”库名单进行公示。郑州中业科技股份有限公司董事长陈立杰入选2018年度“河南省青年企业家”库。



2018年5月16日，河南省委、省政府公示了推荐参评河南省优秀民营企业（行业领军型和成长创新型）名单。中业科技凭借人工智能产品创新能力和2017年各项经济指标荣获“河南省优秀民营成长创新型”企业”。

河南新三板市值前二十名单
(据2018年3月31日数据)

排名	证券代码	证券简称	市盈率PE(TTM) (单位:倍)	总市值 (单位:亿元)
15	834134.0C	中业科技	312.5224	13.13

目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	17
第五节 股本变动及股东情况	21
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	23
第七节 财务报告	26
第八节 财务报表附注	35

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、中业科技	指	郑州中业科技股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	最近一次由股东大会会议通过的《郑州中业科技股份有限公司章程》
三会	指	股东(大)会、董事会、监事会
主办券商	指	中原证券股份有限公司
报告期	指	2018年1月1日至2018年6月30日
期初	指	2018年1月1日
期末	指	2018年6月30日

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。

公司负责人陈立杰、主管会计工作负责人李之光及会计机构负责人（会计主管人员）原香娇保证半年度报告中财务报告的真实、准确、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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会办公室
备查文件	1. 报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿； 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 2018 年上半年财务报表。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	郑州中业科技股份有限公司
英文名称及缩写	Zhengzhou Zoneyet Technology Co., Ltd.
证券简称	中业科技
证券代码	834134
法定代表人	陈立杰
办公地址	郑州市高新区西三环路 289 号河南省国家大学科技园东区 7 号楼 3 层

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	李之光
是否通过董秘资格考试	是
电话	0371-85518371
传真	0371-85518379
电子邮箱	li@zoneyet.com
公司网址	www.zoneyet.com
联系地址及邮政编码	郑州市高新区西三环路 289 号河南省国家大学科技园东区 7 号楼 3 层 (450000)
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2010 年 11 月 29 日
挂牌时间	2015 年 11 月 4 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I64 互联网和相关服务
主要产品与服务项目	多语言社交网络、人工智能翻译、移动互联网行业应用
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	52,500,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	陈立杰、李之光
实际控制人及其一致行动人	陈立杰、李之光

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
----	----	----------

统一社会信用代码	91410100566450908Y	否
金融许可证机构编码	无	否
注册地址	郑州市高新区西三环路 289 号河南省国家大学科技园东区 7 号楼 3 层	否
注册资本（元）	52,500,000	否

五、 中介机构

主办券商	中原证券
主办券商办公地址	河南省郑州市郑东新区商务外环路 10 号中原广发金融大厦
报告期内主办券商是否发生变化	是

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	70,979,428.43	32,987,184.98	115.17%
毛利率	72.20%	61.55%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	4,139,907.62	1,942,746.03	113.10%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,888,540.39	1,589,304.93	81.75%
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）	6.44%	3.33%	-
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）	4.49%	2.73%	-
基本每股收益	0.08	0.04	100.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	85,437,818.56	68,947,465.04	23.92%
负债总计	19,075,243.15	6,724,797.25	183.66%
归属于挂牌公司股东的净资产	66,362,575.41	62,222,667.79	6.65%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.26	1.19	5.88%
资产负债率（母公司）	21.69%	9.00%	-
资产负债率（合并）	22.33%	9.75%	-
流动比率	3.25	6.67	-
利息保障倍数	55.48	-	-

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	182,330.53	-617,575.22	129.52%
应收账款周转率	2909.44%	1949.06%	-
存货周转率	49.46% ¹	-	-

¹ 2018年上半年公司的平均存货余额仅包含“腕译”手表，因此，本期销货成本指标也取“腕译”手表销货成本，存货周转率计算的是“腕译”手表的存货周转率。

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	23.92%	-2.01%	-
营业收入增长率	115.17%	152.74%	-
净利润增长率	113.10%	914.31%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	52,500,000	52,500,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 补充财务指标

适用 不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

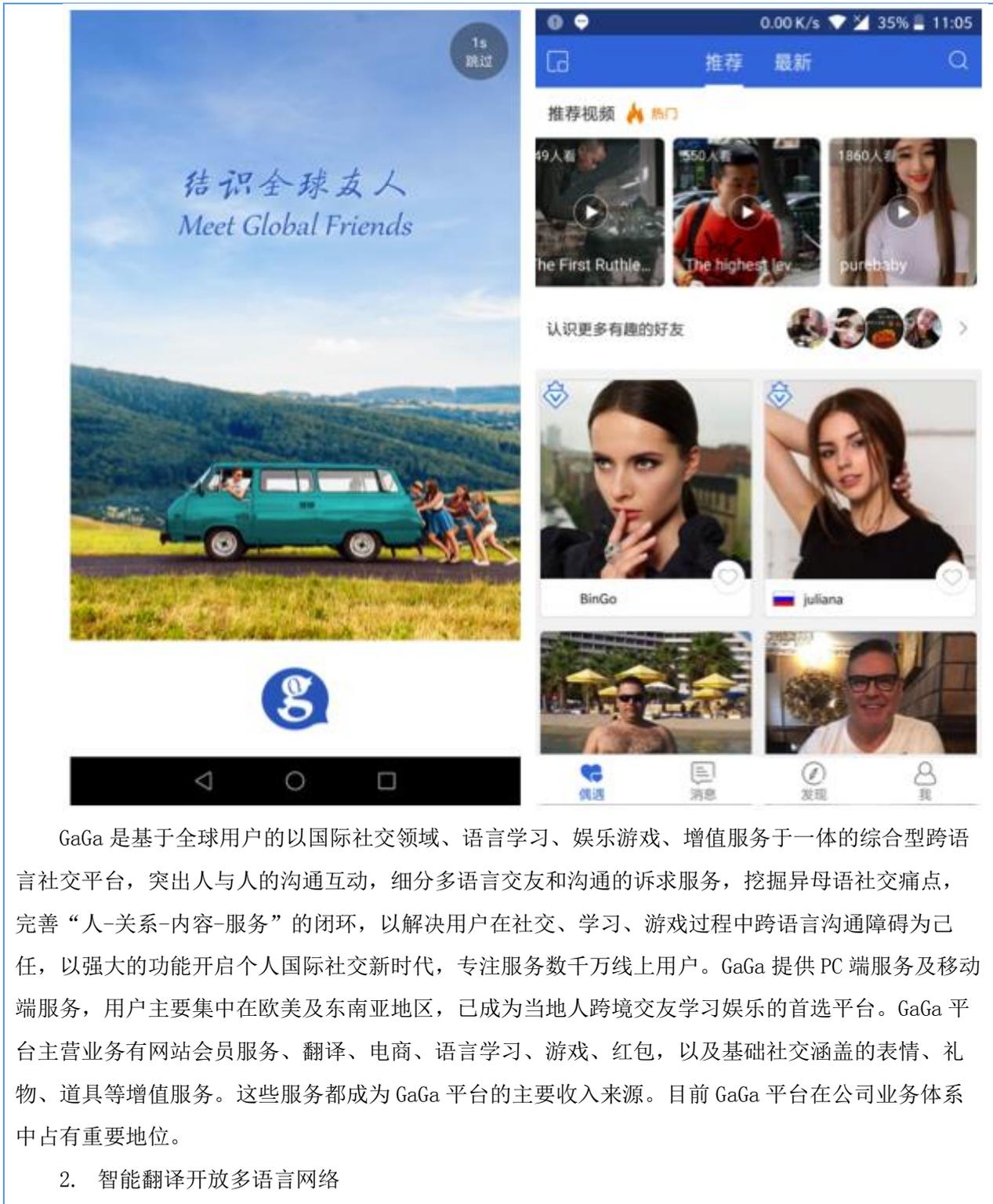
一、 商业模式

中业科技（股票代码：834134）是一家以 AI（人工智能）服务为核心，应用于全球互联网社交、智能翻译、智能化软件解决方案提供以及 AI 赋能硬件方案的高新技术企业。其旗下产品有：全球多语言社交网络平台-GaGa、人工智能混合翻译平台-Trycan、智能翻译手表-腕译、桌面翻译机器人-小业、随译 APP、AI 开放平台、智能对话 API 及 AI 赋能解决方案等，旨在让全球沟通更简单。中业科技分别创建了以翻译、会员、移动数据为中心的服务体系，打造出多个经典互联网产品。独具特色又相互交融的系统、服务、产品，组成了中业以用户为核心的互联网生态圈。具有中业特色的两大核心平台与一项升级服务，即开放平台 (Open API)、跨国社交 (SNS) 与移动互联网行业应用 (MIA)，一方面通过开放平台，向外提供开放便捷的多语言服务接口，为跨境电商、跨境旅游及跨境贸易等行业提供多语言支持，快速实现跨国、跨语言沟通；另一方面通过自有资源——跨国社交平台，聚集全球跨语言社交用户，完美支持用户跨语言交流，真正实现跨国社交；同时通过移动互联网与 B 端资源对接，提升两大核心平台为不同国家用户提供更丰富全面的服务的水平；通过“AI+”与“互联网+”相结合的实践，为学习平台、智能化设备、培训机构、电子设备、医疗机构、农业、工业、智慧零售等行业，提供了多种人工智能+的服务解决方案，快速推进智能化时代的到来。



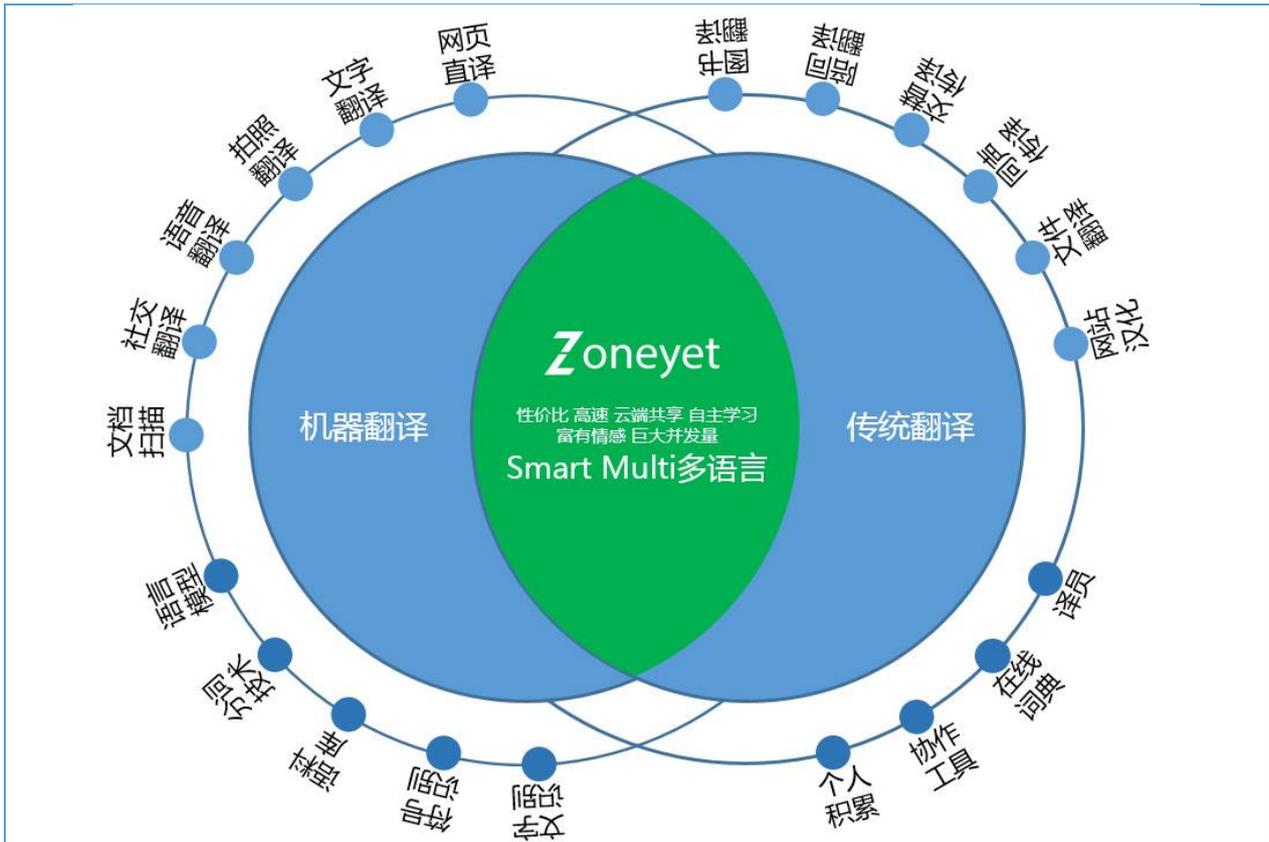
公司主要面向用户的服务包括：

1. 多语言跨国社交网络服务



GaGa 是基于全球用户的以国际社交领域、语言学习、娱乐游戏、增值服务于一体的综合型跨语言社交平台，突出人与人的沟通互动，细分多语言交友和沟通的诉求服务，挖掘异母语社交痛点，完善“人-关系-内容-服务”的闭环，以解决用户在社交、学习、游戏过程中跨语言沟通障碍为己任，以强大的功能开启个人国际社交新时代，专注服务数千万线上用户。GaGa 提供 PC 端服务及移动端服务，用户主要集中在欧美及东南亚地区，已成为当地人跨境交友学习娱乐的首选平台。GaGa 平台主营业务有网站会员服务、翻译、电商、语言学习、游戏、红包，以及基础社交涵盖的表情、礼物、道具等增值服务。这些服务都成为 GaGa 平台的主要收入来源。目前 GaGa 平台在公司业务体系中占有重要地位。

2. 智能翻译开放多语言网络



基于智能翻译辅助人工翻译，人工翻译修正智能翻译的基础逻辑，拓展提升智能翻译的准确度和反应速度，辅以深度学习及智能记忆形成一个整体智能化多语言服务系统即人工智能翻译系统，通过两大核心平台（多语言翻译开放平台和译员众包服务平台）构建中业互联网翻译商业生态系统。

中业科技通过对新一代神经网络及其翻译引擎领域的不断深入研究，持续升级优化人工智能翻译平台，从根源上融合人工与机器，实现快速翻译，结合互联网的共享性和开放性，为互联网跨语言社交网络服务（SNS）平台，智能终端硬件及跨境电子商务、跨境旅游等移动互联网行业应用提供更加精确和快捷的智能多语言服务，同时为行业发展节省成本，为译员提供更加智能便捷的工作平台，成为全球译员工作的最佳之选。

中业科技已推出的“腕译”智能手表，“腕译”以手表为承载形态，集合中业翻译服务众包平台上 20 多万全球本土化译员，为用户提供机器翻译、人工介入翻译等多场景下的翻译服务，目前已涵盖中、英、法、德、西、日、韩、俄等 8 种语言的翻译服务，已与金融、旅游、教育、留学等多渠道建立了深入的合作关系。

针对多样化的场景将原有服务多语言化，将因语言问题而未建造的服务变为现实，直接实现多语言即时化，为用户提供跨越时间、空间，直达服务对象的在线多语言服务，语言将不再是障碍，让全球沟通更简单！

3. 移动互联网行业应用服务

中业移动互联网行业应用服务在用户使用移动互联网体验产品及服务的各个环节起到促进活跃

的作用，通过数据流量与运营包装将原产品与服务的用户进入门槛降低，同时通过打包服务促进用户整体活跃性，让整个产品与服务体验升级！

整个移动互联网就像一张城市交通网，汽油是三大基础电信运营商提供的移动通信平台，车辆是各大手机移动端；汽油保证了整个移动互联网的有效运行，为移动互联网的运行提供了能源支撑；汽车包装具象了移动互联网行业，让用户有了具体可操作使用的形态；但是交通网缺乏了能源补充站——加油站，交通网分布不同区域和功能，车辆运行没有办法随行业发展自由前行；这个系统要加上加油站、加油设备、加油卡等才能更好的支持移动互联网的发展，提高运转效率，也能为引导车辆在移动互联网中行驶和消费提供有力支撑。中业移动互联网应用服务就是这个能源系统；

中业基于多语言社交服务、人工智能翻译服务以及移动互联网行业应用服务打包组合不同服务形成和不同经营模式；对于 B 端用户，中业采取单独提供人工智能翻译服务、多语言社交服务以及广告电商等端口，直接针对 B 端用户收取费用；而针对 C 端用户，中业通过直接服务和打包代理服务为用户提供服务，中业直接服务是将会员、翻译等通过推广运营的方式吸引用户注册、消费，打包代理服务是中业将会员服务、翻译服务、移动数据流量等服务自由组合交由代理公司进行推广吸引用户消费，中业从中获利。打包代理形式大大促进了中业业务推广、突破了用户消费的局限性，通过代理服务中业可自由与其他产品或服务结合，形成更具吸引力的服务。

报告期及报告期末至报告披露日，商业模式无重大变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期末，公司资产总计 8,543.78 万元，与期初相比，增长 23.92%。

报告期内，公司实现营业收入 7,097.94 万元，与上年同期 3,298.72 万元相比，同比增长 115.17%；实现净利润 413.99 万元，比去年同期增长 113.10%。

报告期内，现金及现金等价物净增加额 1,041.04 万元，其中经营活动产生的现金流量净额 18.23 万元，投资活动产生的现金流量净额-294.82 万元，筹资活动产生的现金流量净额 1,291.16 万元，汇率变动对现金及现金等价物的影响 26.47 万元。

2018 年上半年，公司根据 2017 年的经营情况进行了分析总结，对公司业务进行了梳理。明确了“业务战略精准化，团队管理职业化”的战略方针，形成以人工智能为核心，通过多语言社交网络 (Social Network)、人工智能混合翻译(AI Translate)、硬件(芯片)、软件四大系统，创建了分别以硬件(芯片)、软件、社交、翻译为中心的服务体系，拓宽了公司的营收渠道。

2018 年上半年，多语言社交网络服务延续以往业务模式的同时，上线了视频翻译业务，丰富了公司的产业链；与此同时，多语言社交平台 gagahi 对 APP 端和 PC 端的相关功能模块进行优化，使产品的流畅性、趣味性得到了提升，更加注重用户体验的同时，也增加了公司的营业收入，网站用户的活跃度得到了增长。

今年 6 月份，公司完善了客服内控管理体系，极大的提升了客服服务效率，增强了客户对网站体验度。

2018 年公司基于 ZNMT 的人工智能机器翻译引擎的中业神经翻译系统，使翻译质量的评测值大大提高，翻译准确率和速度也得到了大幅提升。较之以前的 MTE 及 AITE 翻译引擎，ZNMT 的翻译准确率达 85%以上，翻译质量更为接近人工翻译的质量，且高于同行业其他公司。同时公司基于 ZNMT、人工智能混合翻译引擎 AITE 以及 Trycan 众包翻译平台，制定了国际会展高翻解决方案。并在 2018 年上半年，为博鳌亚洲论坛，以及中国银行国际投资会等大型会议提供了翻译服务，极大的提升了公司的品牌知名度。

三、 风险与价值

一、公司治理风险

股份公司设立前，公司的法人治理结构及内部控制制度不甚完善，股份公司设立后，逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系，但是各项内控制度的执行还需要进一步加强，并且随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，业务范围不断扩展，人员不断增加，对公司治理将会提出更高更严的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应公司快速发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的可能性与风险。

措施：公司正逐步完善各种规章制度以及内部控制体系，不断完善公司法人治理结构，不断吸收先进管理理念，以此提高企业经营管理水平。

二、核心技术人员流失的风险

公司属于智力集中型企业，产品和技术的研发需要大量的高素质专业技术人才。随着我国科技体制的改革和市场经济机制的建立与完善，人才竞争日益加剧，人才吸引和积累越来越难，若因人力资源管理不善而造成人才不足、流失或者不能及时吸纳到合适的人才，将影响公司的持续创新能力并对公司的经营发展带来重大影响。

措施：公司在北京设立子公司作为技术研发中心，借助北京高校的人才优势发展公司的人才储备计划，努力打造融入公司经营理念和企业文化的技术人员队伍。公司努力为员工事业的发展提供良好的平台和机会，通过加强企业文化建设、提高员工福利、组织集体活动、完善用人机制等措施增强企业凝聚力，留住每一位优秀的员工。

三、实际控制人不当控制的风险

公司实际控制人陈立杰、李之光合计直接持股 60.6%。陈立杰现任公司董事长兼总经理，李之光现任公司董事、副总经理、董事会秘书、财务总监，两人为公司的实际控制人，对公司的经营管理有重大影响力，若实际控制人利用其对公司的控制地位，通过行使表决权对公司经营、人事、财务等方面的决策进行不当控制，可能给公司的正常运营带来风险，并最终损害公司、中小股东、债权人和其他利益相关者的利益。

措施：股份公司设立后，公司治理机制逐步完善，制定了各项制度办法。在公司经营决策中，严

格按照法律法规、公司章程、公司制度办法的规定和要求履行相关的程序。

四、市场风险

公司主营业务的最大特色为跨区域多语言翻译服务，到目前为止，国内相关细分领域的企业较少。但是，多语言翻译服务可能被其他企业模仿，并瓜分公司的用户，造成公司业绩下滑的风险。另外，社交类网站依赖于用户数量，社交软件和网站依赖于电脑、手机等电子产品的发展。存在公司产品所使用的技术落后于竞争对手或者未能紧随电子产品革新而进步的风险。

措施：公司为吸引用户，努力推出更多吸引用户的服务。公司时刻关注互联网技术的发展和电子产品的最新动态。

五、网络安全和信息安全风险

公司三大业务模块，客户为遍布世界各地的自然人、组织。每个客户在我司产品上均有相关的信息类数据账号，数据记录等。互联网因其开放的特性、技术更新换代的快速性，虽然公司非常注重信息安全的建设及数据信息的防护，但仍然面临着被恶意攻击，丢失客户信息，影响客户使用和影响财产的风险。

措施：为保护客户的隐私及数据安全，公司不断的投入资金进行软件、硬件、规章制度的防护等措施。

四、 企业社会责任

用创业带就业，责任源于使命感

无论过去、现在还是未来，中业科技始终把“社会责任”作为企业发展战略的重要组成部分，与更多的人携手共创美好生活。就业问题是最大的民生工程，也是维护社会稳定和谐最重要的基础。中业科技每年寒暑假期间为大学生提供若干实习岗位，毕业季积极参加各类校园招聘活动，为即将毕业的大学生提供就业岗位。同时公司每年还会吸纳大量社会就业人员。2018年2月4日《河南新闻联播》还针对民生就业问题对中业科技进行了深入的报道。

推动世界文化交流，增进互通互融

中业科技作为一家以人工智能云翻译为核心的高科技公司，积极响应国家“一带一路”建设的倡议和“走出去”战略，将“国际化”作为公司发展战略的重要组成部分，服务全球互联网社交、电子商务、政务等相关跨境翻译领域。中业人工智能翻译设备，致力于服务跨境自由行、跨境商务等场景下的跨语言翻译行业。国际多语言社交平台——GaGahi更是世界人民感知中国文化的一个窗口，是中外之间相互理解与沟通的媒介。

维护文明健康互联网环境，传播社会正能量

中业科技始终专注人工智能云翻译和跨语言社交领域，将更多精力投入到产品和服务质量的提升上，致力为全球用户提供更优质更安全的用户体验。在产品运营过程中我们时刻自检，确保产品服务符合相关的法律法规，时刻谨记传播中国文化和社会正能量的责任。中业科技积极响应国家“一带一

路”建设的倡议和“走出去”战略，助力民族企业突破地理限制和语言障碍连接更广阔的市场，让全球用户足不出户畅聊国际友人。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	20,000,000.00	1,854,235.34
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	-	-

1、公司第一届董事会第十六次会议及 2018 年第一次临时股东大会审议通过了《关于 2018 年度预计日常性关联交易情况的议案》，议案内容：参股公司郑州市百里骄网络科技有限公司与郑州中业科技股份有限公司在游戏运营服务和技术服务业务上有合作，预计 2018 年发生关联交易 10,000,000.00 元；参股公司洛阳掌端网络科技有限公司与郑州中业科技股份有限公司在网络推广服务、产品销售及技术服务业务上有合作，预计 2018 年发生关联交易 10,000,000.00 元。在预计的 2018 年日常关联交易范围内，遵循按照公允合理的市场定价原则，由公司经营管理层，根据业务开展的需要，签署相关协议。

2、2018 年公司与郑州市百里骄网络科技有限公司发生日常性关联交易共计 1,085,052.35 元，与洛阳掌端网络科技有限公司发生日常性关联交易共计 769,182.99 元。

(二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
陈立杰、李之光	关联方将其持有的公司各 500 万股股份做质押为公司向中信银行股份有限公司郑州分行贷款提供担保。	10,000,000	是	2018 年 5 月 21 日	2018-032

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

1. 必要性和真实意图

本次偶发性关联交易的真实目的是关联方无偿为公司申请银行贷款承担连带保证责任，不向公司收取任何费用，不存在损害公司利益的情形，且不会对其他股东利益产生任何损害。

2. 本次关联交易对公司的影响

本次偶发性关联交易有利于解决公司流动资金需求问题，支持了公司的发展，不会对公司产生不利影响，且不会对其他股东利益产生任何损害。

(三) 股权激励计划在报告期的具体实施情况

1. 公司股票期权激励计划的审议情况

公司于 2016 年 9 月 2 日召开了第一届董事会第十次会议，并于 2016 年 9 月 21 日召开公司 2016 年第二次临时股东大会审议通过了《关于股票期权激励方案》的议案。

2. 首期（2016 年）股票期权的授予情况

根据公司 2016 年 9 月 6 日公开的《股票期权激励方案》，公司于 2016 年 9 月 21 日授予公司张明丹、胡静珍、刘春健等 32 名核心员工共 100 万股期权，分四期行权。

3. 实施股权激励的方式、股票来源

(1) 本次实施股权激励的方式系股票期权。

(2) 公司将通过向激励对象定向发行股票作为激励对象获授股票期权的来源。

4. 股票期权激励的行权情况

(1) 因公司实际发展需要，经 2017 年 11 月 21 日召开的第一届董事会第十五次会议及 2017 年 12 月 7 日召开的 2017 年第一次临时股东大会审议，将第一个行权期延长至 2018 年 4 月 22 日。

(2) 因公司实际发展需要，经 2018 年 3 月 26 日召开的第二届董事会第三次会议及 2018 年 4 月 13 日召开的 2018 年第二次临时股东大会审议，将第一个行权期延长至 2018 年 7 月 31 日。

(3) 公司于 2018 年 5 月 18 日召开了第二届董事会第五次会议，审议通过了《股票期权激励计划第一期行权的议案》、《〈2018 年第一次股票发行方案〉的议案》。

(4) 公司于 2018 年 5 月 21 日披露了《2018 年第一次股票发行方案》，公告编号：2018-031。

(5) 公司于 2018 年 6 月 6 日召开了 2018 年第三次临时股东大会，审议通过了《股票期权激励计划第一期行权的议案》、《〈2018 年第一次股票发行方案〉的议案》。

(6) 公司于 2018 年 6 月 8 日披露了 2018 年第一次股票发行的《股票发行认购公告》。

(7) 截止报告期末，股票发行尚未完成。

(四) 承诺事项的履行情况

公司董事、监事及高级管理人员:陈立杰、李之光、张明丹、王汉卿、宁占平、詹海生、胡静珍、刘春健	在任职期间每年转让的股份不超过本人所直接或间接持有公司股份总数的百分之二十五;离职后半年内,不转让本人所直接或间接持有的公司股份。	遵守
一致行动人:陈立杰、李之光	任何一方向对方承诺,作为公司股东,就公司所有需要公司股东大会表决同意的事项,须经双方事先协商并形成一致意见,并由双方在公司股东大会上根据一致意见进行投票表决。就公司股东大会任何议案进行表决时,双方应确保双方持有的全部有效表决权保持一致行动。本协议双方承诺,除非受让人同意按照本协议的条款和条件签署一致行动协议,任何一方均自愿放弃向本协议双方以外的任何其他自然人、公司、企业或其他组织转让其所持有股份公司的全部或部分股权的权利,并同意承担合同性义务,以保证不予行使该等股权转让权利。本协议双方承诺,任何一方均不得以委托、信托等任何方式将其所持股权的表决权交由第三人行使。	遵守

<p>股东、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员:陈立杰、李之光、张明丹、王汉卿、宁占平、詹海生、胡静珍、刘春健、孙筱淞、杨茂卿、严露茜、张丹丹、陈臣、刘斌、黄风格</p>	<p>本人作为郑州中业科技股份有限公司(以下简称“公司”)的股东/董事/监事/高级管理人员/核心技术人员,目前从未从事或参与与公司存在同业竞争的行为。1、本人及本人关系密切的家庭成员,将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动;将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益;或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权;或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。2、本人在持有公司股份期间,或担任公司董事、总经理或其他高级管理人员、核心技术人员期间以及辞去上述职务六个月内,本承诺为有效承诺。3、若违反上述承诺,本人将对由此给公司造成的损失作出全面、及时和足额的赔偿。4、本承诺为不可撤销的承诺。</p>	<p>遵守</p>
<p>股东、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员:陈立杰、李之光、张明丹、王汉卿、宁占平、詹海生、胡静珍、刘春健、孙筱</p>	<p>本人承诺不利用作为郑州中业科技股份有限公司(以下简称“中业科技”)关联方的身份,影响中业科技的独立性。本人、</p>	<p>遵守</p>

淞、杨茂卿、严露茜、张丹丹、陈臣、刘斌、黄风格	本人投资或控制的企业尽可能的与中业科技避免或减少关联交易;对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易,将遵循市场公正、公平、公开的原则,并依法签订协议,履行合法程序,按照有关法律法规、规则以及公司章程等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批手续,保证不通过关联交易损害中业科技及其股东的合法权益。	
-------------------------	--	--

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	28,076,250	53.48%	0	28,076,250	53.48%
	其中：控股股东、实际控制人	7,953,750	15.15%	0	7,953,750	15.15%
	董事、监事、高管	187,500	0.36%	0	187,500	0.36%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	24,423,750	46.52%	0	24,423,750	46.52%
	其中：控股股东、实际控制人	23,861,250	45.45%	0	23,861,250	45.45%
	董事、监事、高管	562,500	1.07%	0	562,500	1.07%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		52,500,000	-	0	52,500,000	-
普通股股东人数						54

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

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	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	陈立杰	16,015,000	0	16,015,000	30.50%	12,011,250	4,003,750

2	李之光	15,800,000	0	15,800,000	30.10%	11,850,000	3,950,000
3	安阳惠通高创新材料创业投资合伙企业(有限合伙)	4,497,500	0	4,497,500	8.57%	0	4,497,500
4	河南德瑞恒通高端装备创业投资基金有限公司	3,300,000	0	3,300,000	6.29%	0	3,300,000
5	刘锐	3,200,000	0	3,200,000	6.10%	0	3,200,000
合计		42,812,500	0	42,812,500	81.56%	23,861,250	18,951,250

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：股东陈立杰和李之光为一致行动人，分别持有公司股份 30.50%和 30.10%，合计 60.60%，双方于 2015 年 5 月 15 日签定了一致行动协议。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

公司股东陈立杰和李之光签订了一致行动协议，公司控股股东、实际控制人为陈立杰、李之光。

陈立杰先生，1983 年出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于天津理工大学，本科学历。2014 年新华社全国经济人物。2003 年 3 月至 2004 年 7 月担任湖北枝江酒业大区经理；2004 年至 2006 年担任中国联通河南分公司大区总监；2006 年至 2009 年担任光大证券广州天河北营业部投资总监；2010 年 11 月创立郑州中业科技股份有限公司并任职至今；现任公司董事长、总经理。

李之光先生，1979 年出生，中国籍，无境外永久居留权。2004 年 6 月毕业于中山大学，本科学历。2003-2004 年担任中国电信广东分公司数据专员；2005 年至 2006 年担任欧美大地公司销售工程师；2006 年至 2007 年担任渤海证券公司市场经理；2007 年至 2009 年担任光大证券公司高级市场经理；2010 年 11 月创立郑州中业科技股份有限公司并任职至今；现任公司董事、副总经理、董事会秘书、财务总监。

报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变化。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
陈立杰	董事长、总经理	男	1983.4.5	本科	2018.2.9-2021.2.8	是
李之光	董事、副总经理、董事会秘书、财务总监	男	1979.6.3	本科	2018.2.9-2021.2.8	是
张明丹	董事、副总经理	男	1981.3.1	本科	2018.2.9-2021.2.8	是
宁占平	董事	男	1964.3.3	本科	2018.2.9-2021.2.8	否
王汉卿	董事	男	1963.4.6	硕士研究生	2018.2.9-2021.2.8	否
詹海生	监事会主席	男	1969.1.29	高中	2018.2.9-2021.2.8	否
胡静珍	监事	女	1988.6.17	专科	2018.2.9-2021.2.8	是
刘春健	职工监事	男	1968.10.17	本科	2018.2.9-2021.2.8	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

除实际控制人陈立杰与李之光为一致行动人外,公司董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。

(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
陈立杰	董事长、总经理	16,015,000	0	16,015,000	30.50%	0
李之光	董事、副总经理、董事会秘书、财务总监	15,800,000	0	15,800,000	30.10%	0
张明丹	董事、副总经理	0	0	0	0.00%	160,000
宁占平	董事	0	0	0	0.00%	0
王汉卿	董事	0	0	0	0.00%	0
詹海生	监事会主席	750,000	0	750,000	1.43%	0
胡静珍	监事	0	0	0	0.00%	50,000
刘春健	职工监事	0	0	0	0.00%	44,000
合计	-	32,565,000	0	32,565,000	62.03%	254,000

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	10	15
生产人员	0	0
销售人员	66	74
技术人员	36	37
财务人员	6	6
员工总计	118	132

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	4	3
本科	52	59
专科	57	62
专科以下	5	8
员工总计	118	132

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

报告期内，制度更加完善，流程执行更加顺畅，团队管理职业化程度不断提高，人才梯队建设和干部培养机制在完善的培训体系基础上效果显著；在丰富的活动及明确的企业文化和企业精神的渗透下员工对企业归属感加强。

1、人员变动与人才引进

截至报告期末，公司在职工 132 人，较报告期初增加 14 人。因公司业务经营管理需求，加大销售及技术人员的人力成本投入。

2、员工招聘与培训

不断推动企业培训体系的有效运行，做好人才梯队建设，根据各岗位说明书要求，开展了一系列的团队管理职业化专项培训，报告期内公司有针对性的开展培训 140 场次，1202 人次参加。公司秉持中高端人才内部培养和选拔机制，报告期内的外部招聘主要为基层岗位。同时公司建立电子图书馆，激发员工自主学习意识，做好人才储备。

3、员工薪酬政策

公司已建立完善的薪酬政策，且每年开展两次薪酬调查和盘点。员工薪酬机制分为年薪制、岗位绩效制、岗位提成制三种。每种薪酬机制对应不同岗位履职人员，同时对应不同的绩效考核体系。绩效考核体系与月绩效工资、季绩效工资、年终奖、业绩提成挂钩，绩效考核体系覆盖所有岗位人员。并为有突出贡献的员工特设总经理特别奖。

公司实行全员劳动合同制，依法与员工签订《劳动合同》，同时依法为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育、大病补充保险和住房公积金。另外，公司为每位员工提供带薪休假、健康体检、年度旅游、生日礼金、野外拓展等。

4、需公司承担费用的离退休工人数

截至报告期末，需公司承担费用的离退休职工人数为 0 人。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
张明丹	董事、副总经理	0
胡静珍	监事、社交事业部副总监	0
刘春健	职工监事、行政总监	0
李芳莲	移动通信部总监	0
党改云	国际营销经理	0
孙筱淞	资深产品运营经理	0
严露茜	资深产品经理	0
刘 斌	测试运维部经理	0
王 娟	行政副总监	0
马冬梅	高级国际营销专员	0
程飞鸽	高级国际营销专员	0
王建奎	国际营销经理	0
任宁宁	高级董秘助理	0
杨茂卿	增值业务部副总监	0
王庆贺	国际营销部专员	0
李建乐	中级会计师	0
睢川川	高级国际营销专员	0

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

2016年7月20日，公司第一届董事会第八次会议审议通过了《提名公司核心员工的议案》，提名35名核心员工，报告期内2人离职，报告期末，公司核心员工共计17人。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

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	六、1	32,964,952.59	22,554,597.65
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		-	-
应收票据及应收账款	六、2	2,462,346.45	2,113,578.25
预付款项	六、3	25,232,213.33	18,624,248.67
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、4	919,822.70	1,191,237.05
买入返售金融资产			
存货	六、5	17,500.00	29,000.00
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	六、6	443,448.04	356,506.52
流动资产合计		62,040,283.11	44,869,168.14
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	六、7	4,530,600.95	4,528,151.15
投资性房地产		-	-
固定资产	六、8	2,432,303.28	2,938,497.50
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	六、9	13,725,887.61	14,915,550.48
开发支出	六、10	1,404,237.49	474,821.59
商誉		-	-
长期待摊费用	六、11	420,752.91	483,865.83
递延所得税资产	六、12	883,753.21	737,410.35
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		23,397,535.45	24,078,296.90
资产总计		85,437,818.56	68,947,465.04

流动负债：			
短期借款	六、13	13,000,000.00	
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款	六、14	21,989.20	793,654.45
预收款项	六、15	3,550,295.54	4,019,818.57
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、16	1,005,192.31	1,188,439.24
应交税费	六、17	668,577.77	629,109.06
其他应付款	六、18	829,188.33	93,775.93
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			
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		19,075,243.15	6,724,797.25
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		-	-
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		19,075,243.15	6,724,797.25
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、19	52,500,000.00	52,500,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	六、20	9,760,776.31	9,760,776.31
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	六、21	193,027.14	193,027.14
一般风险准备		-	-
未分配利润	六、22	3,908,771.96	-231,135.66
归属于母公司所有者权益合计		66,362,575.41	62,222,667.79

少数股东权益		-	-
所有者权益合计		66,362,575.41	62,222,667.79
负债和所有者权益总计		85,437,818.56	68,947,465.04

法定代表人：陈立杰

主管会计工作负责人：李之光

会计机构负责人：原香娇

(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		31,376,594.25	20,967,006.39
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		-	-
应收票据及应收账款	十六、1	1,772,358.02	1,950,307.25
预付款项		25,232,213.33	18,124,248.67
其他应收款	十六、2	4,204,078.06	3,931,735.37
存货		17,500.00	29,000.00
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		431,244.33	342,595.02
流动资产合计		63,033,987.99	45,344,892.70
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	十六、3	8,030,600.95	8,028,151.15
投资性房地产		-	-
固定资产		2,104,237.54	2,481,522.61
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		12,453,849.05	13,419,265.04
开发支出		1,404,237.49	474,821.59
商誉		-	-
长期待摊费用		420,752.91	483,865.83
递延所得税资产		305,514.43	308,277.45
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		24,719,192.37	25,195,903.67
资产总计		87,753,180.36	70,540,796.37
流动负债：			
短期借款		13,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款		21,989.20	551,724.45
预收款项		3,550,295.54	4,019,818.57
应付职工薪酬		968,942.31	1,104,389.24
应交税费		666,233.69	587,394.45

其他应付款		821,938.33	86,421.93
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		19,029,399.07	6,349,748.64
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		-	-
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		19,029,399.07	6,349,748.64
所有者权益：			
股本		52,500,000.00	52,500,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		9,760,776.31	9,760,776.31
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		193,027.14	193,027.14
一般风险准备		-	-
未分配利润		6,269,977.84	1,737,244.28
所有者权益合计		68,723,781.29	64,191,047.73
负债和所有者权益合计		87,753,180.36	70,540,796.37

法定代表人：陈立杰

主管会计工作负责人：李之光

会计机构负责人：原香娇

(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		70,979,428.43	32,987,184.98
其中：营业收入	六、23	70,979,428.43	32,987,184.98
利息收入		-	-
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		67,411,935.16	31,177,490.73
其中：营业成本	六、23	19,730,446.31	12,682,351.26
利息支出		-	-
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			

保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、24	116,961.66	69,301.19
销售费用	六、25	43,996,422.56	15,214,276.78
管理费用	六、26	2,844,836.93	2,644,290.28
研发费用	六、27	13,715.10	93,703.24
财务费用	六、28	705,482.62	380,144.71
资产减值损失	六、29	4,069.98	93,423.27
加：其他收益		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	六、30	2,449.80	5,603.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,449.80	5,603.33
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,569,943.07	1,815,297.58
加：营业外收入	六、31	1,472,222.98	414,991.01
减：营业外支出		-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		5,042,166.05	2,230,288.59
减：所得税费用	六、32	902,258.43	287,542.56
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,139,907.62	1,942,746.03
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润		4,139,907.62	1,942,746.03
2. 终止经营净利润		-	-
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		-	-
2. 归属于母公司所有者的净利润		4,139,907.62	1,942,746.03
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		4,139,907.62	1,942,746.03

归属于母公司所有者的综合收益总额		4,139,907.62	1,942,746.03
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		0.08	0.04
（二）稀释每股收益		0.08	0.04

法定代表人：陈立杰

主管会计工作负责人：李之光

会计机构负责人：原香娇

（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	十六、4	69,134,180.61	32,740,429.74
减：营业成本	十六、4	18,226,592.68	12,563,351.26
税金及附加		113,140.01	68,916.86
销售费用		43,586,889.22	15,014,666.04
管理费用		2,400,730.73	2,136,131.50
研发费用		13,715.10	93,703.24
财务费用		703,662.85	380,591.04
其中：利息费用		95,242.64	-
利息收入		10,267.70	25,118.17
资产减值损失		-18,420.09	84,257.77
加：其他收益		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	十六、5	2,449.80	5,603.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,449.80	5,603.33
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,110,319.91	2,404,415.36
加：营业外收入		1,472,000.00	410,000.00
减：营业外支出		-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		5,582,319.91	2,814,415.36
减：所得税费用		1,049,586.35	409,523.63
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,532,733.56	2,404,891.73
（一）持续经营净利润		4,532,733.56	2,404,891.73
（二）终止经营净利润		-	-
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		4,532,733.56	2,404,891.73
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-

法定代表人：陈立杰

主管会计工作负责人：李之光

会计机构负责人：原香娇

(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		75,788,201.06	30,627,526.36
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	六、33	1,483,446.25	441,612.40
经营活动现金流入小计		77,271,647.31	31,069,138.76
购买商品、接受劳务支付的现金		23,390,766.61	11,269,260.39
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		5,077,175.30	4,203,196.15
支付的各项税费		2,590,445.30	505,736.46
支付其他与经营活动有关的现金	六、33	46,030,929.57	15,708,520.98
经营活动现金流出小计		77,089,316.78	31,686,713.98
经营活动产生的现金流量净额		182,330.53	-617,575.22
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		2,948,254.86	5,787,187.52
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		2,948,254.86	5,787,187.52
投资活动产生的现金流量净额		-2,948,254.86	-5,787,187.52
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		13,000,000.00	
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		13,000,000.00	
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		88,384.75	
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		88,384.75	
筹资活动产生的现金流量净额		12,911,615.25	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		264,664.02	
五、现金及现金等价物净增加额		10,410,354.94	-6,404,762.74
加：期初现金及现金等价物余额		22,554,597.65	33,960,521.42
六、期末现金及现金等价物余额		32,964,952.59	27,555,758.68

法定代表人：陈立杰

主管会计工作负责人：李之光

会计机构负责人：原香娇

(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		74,212,688.10	30,388,368.46
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		1,226,242.89	2,480,153.17
经营活动现金流入小计		75,438,930.99	32,868,521.63
购买商品、接受劳务支付的现金		23,390,766.61	11,155,260.39
支付给职工以及为职工支付的现金		4,763,259.84	3,866,027.19
支付的各项税费		2,518,390.50	504,983.92
支付其他与经营活动有关的现金		44,328,950.59	15,971,906.48
经营活动现金流出小计		75,001,367.54	31,498,177.98
经营活动产生的现金流量净额		437,563.45	1,370,343.65
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		2,948,254.86	5,787,187.52
投资支付的现金		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		2,948,254.86	5,787,187.52
投资活动产生的现金流量净额		-2,948,254.86	-5,787,187.52
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		13,000,000.00	
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		13,000,000.00	
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		88,384.75	
支付其他与筹资活动有关的现金		256,000.00	
筹资活动现金流出小计		344,384.75	
筹资活动产生的现金流量净额		12,655,615.25	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		264,664.02	
五、现金及现金等价物净增加额		10,409,587.86	-4,416,843.87
加：期初现金及现金等价物余额		20,967,006.39	30,790,471.86
六、期末现金及现金等价物余额		31,376,594.25	26,373,627.99

法定代表人：陈立杰

主管会计工作负责人：李之光

会计机构负责人：原香娇

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).1
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).2
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 附注事项详情

1、 固定资产与无形资产

报告期内,公司腕译 APP1.2、中业综合管理数据平台 2 个项目开发完成,确认为无形资产,共计 713,323.12 元。

2、 研究与开发支出

报告期内,共有腕译 APP1.2、中业综合管理数据平台、GaGaHi 跨国多语言社交软件 2.0、智能对话 API 等 4 个研发项目,发生开发支出 1,656,454.12 元。

二、 报表项目注释

一、公司的基本情况

郑州中业科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)系由郑州市中业科技有限公司(以下简称“郑州中业”)整体变更设立的股份有限公司。于 2015 年 4 月 28 日取得郑州市工商行政管理局颁发的 410103000030974 号营业执照。

2015 年 3 月 5 日,郑州中业根据协议、章程的规定,同意以郑州中业全体股东作为发起人,整体变更设立股份有限公司,股本设置按照《中华人民共和国公司法》的相关规定,以 2015 年 1 月 31 日经审计账面净资产 5,042,602.31 元为基础,将净资产中的人民币 5,042,602.31 元按 0.99 :1.00 的比例折股,折合成本公司股本 5,000,000.00 股,每股面值人民币 1.00 元,其余 42,602.31 元转入资本公积。各发

起人按其在郑州中业的出资比例所享有的净资产作为对本公司的出资，享有相应的发起人股份，本次净资产出资业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）天职业字[2015]7577号验资报告审验。

2015年2月25日，本公司与河南德瑞恒通高端装备创业投资基金有限公司签订增资扩股协议，由河南德瑞恒通高端装备创业投资基金有限公司出资4,972,000.00元认购本公司44.00万股，增资完成后，本公司注册资本变更为544.00万元，总股本变更为544.00万元。本次增资后，陈立杰持股215.00万股，股权比例39.52%；李之光持股215.00万股，股权比例39.52%；河南德瑞恒通高端装备创业投资基金有限公司持股44.00万股，股权比例8.09%；刘锐持股40.00万股，股权比例7.35%；詹海生持股10.00万股，股权比例1.84%；詹天持股10.00万股，股权比例1.84%；李介持股10.00万股，股权比例1.84%。河南德瑞恒通高端装备创业投资基金有限公司在增资扩股协议中与公司约定，自公司变更为股份有限公司后的股东大会通过三方增资的议案后正式生效并完成法定增资程序。2015年3月22日，公司召开2015年第二次临时股东大会，通过《关于增加公司注册资本的议案》，增资扩股协议均正式生效且进入法定增资程序。本次增资业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）天职业字[2015]11054号验资报告审验。

2015年3月30日，本公司与安阳惠通高新材料创业投资基金合伙企业（有限合伙）、李贞和签订增资扩股协议；由安阳惠通高新材料创业投资基金合伙企业（有限合伙）出资678.00万元认购本公司60.00万股，李贞和出资322.05万元认购本公司28.50万股；增资完成后，本公司注册资本变更为632.50万元，总股本变更为632.50万股。本次增资后，陈立杰持股215.00万股，股权比例33.99%；李之光持股215.00万股，股权比例33.99%；安阳惠通高新材料创业投资基金合伙企业（有限合伙）持股60.00万股，股权比例9.49%；李贞和持股28.50万股，股权比例4.51%；河南德瑞恒通高端装备创业投资基金有限公司持股44.00万股，股权比例6.96%；刘锐持股40.00万股，股权比例6.32%；詹海生持股10.00万股，股权比例1.58%；詹天持股10.00万股，股权比例1.58%；李介持股10.00万股，股权比例1.58%。安阳惠通高新材料创业投资基金合伙企业（有限合伙）、李贞和在增资扩股协议中与公司约定，自公司变更为股份有限公司后的股东大会通过三方增资的议案后正式生效并完成法定增资程序。2015年3月22日，公司召开2015年第二次临时股东大会，通过《关于增加公司注册资本的议案》，增资扩股协议均正式生效且进入法定增资程序。本次增资业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）天职业字[2015]11054号验资报告审验。

2015年4月7日，本公司召开2015年第三次临时股东大会，会议通过《关于公司资本公积转增股本的议案》，决定将公司资本公积中的1,265.00万元转增为公司注册资本；转增后，公司注册资本增加至人民币1,897.50万元，总股本变更为1,897.50万股。本次变更后，各股东的持股比例未发生变化。本次增资业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）天职业字[2015]11058号验资报告审验。

2015年4月23日，本公司与杨光等自然人股东签订增资扩股协议，其中，杨光出资156.00万元认购公司新增股份26.00万股；李宪军出资144.00万元认购公司新增股份24.00万股；侯少朋出资60.00万元认购公司新增股份10.00万股；路延熹出资60.00万元认购公司新增股份10.00万股；杨春琰出资60.00万元认购公司新增股份10.00万股；张晓旭出资45.00万元认购公司新增股份7.50万股；孙水斌出资30.00万元认购公司新增股份5.00万股；赵太朝出资30.00万元认购公司新增股份5.00万股；颜跃出资30.00万元认购公司新增股份5.00万股。公司注册资本由人民币1,897.50万元增加至2,000.00万元，公司总股本由1,897.50万股增加至2,000.00万股。本次增资业经天职国际会计师事务所（特殊

普通合伙)天职业字[2015]11059号验资报告审验。

2015年10月21日,公司取得全国中小企业股份转让系统有限责任公司(以下简称“股转系统”)授予的同意挂牌函(股转系统函[2015]6940号),同意公司股票在股转系统挂牌,转让方式为协议转让。2015年11月4日,公司在股转系统完成挂牌手续,证券代码834134。

2015年12月15日,根据本公司的股东会决议和修改后的章程规定,公司申请增加注册资本人民币100.00万元,由丁建华、河南联创化工有限公司、深圳市森得瑞股权投资基金合伙企业(有限合伙)、刘锐、深圳前海森得瑞股权投资基金合伙企业(有限合伙)、胡江平、北京汇元网科技股份有限公司、李之光、陈立杰、广州晶恩电子科技有限公司于2015年12月29日之前一次缴足,变更后的注册资本为人民币2,100.00万元。新增注册资本由各股东以货币形式缴纳。本次增资业经天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)天职业字[2015]15886号验资报告审验。

2016年3月11日,公司召开2015年度股东大会,会议通过《关于公司资本公积转增股本的议案》,决定将公司资本公积中的3,150.00万元转增为公司注册资本;转增后,公司注册资本增加至人民币5,250.00万元,总股本变更为5,250.00万股。本次变更后,各股东的持股比例未发生变化。

2017年1月1日至2018年6月30日注册资本没变动,但是持股股东之间持股数有变动,持股比例有变动,截至2018年06月30日,本公司的股本结构如下:

股东姓名	出资额	比例 (%)	持股方式
陈立杰	16,015,000.00	30.50	直接持有
李之光	15,800,000.00	30.10	直接持有
刘锐	3,200,000.00	6.10	直接持有
安阳惠通高新材料创业投资合伙企业(有限合伙)	4,497,500.00	8.57	直接持有
河南德瑞恒通高端装备创业投资基金有限公司	3,300,000.00	6.29	直接持有
深圳市易达投资有限合伙企业(有限合伙)	862,000.00	1.64	直接持有
郑州金源创业孵化器有限公司	396,000.00	0.75	直接持有
河南联创化工有限公司	375,000.00	0.71	直接持有
深圳市森得瑞股权投资基金合伙企业(有限合伙)	250,000.00	0.48	直接持有
深圳前海森得瑞股权投资基金合伙企业(有限合伙)	250,000.00	0.48	直接持有
广东开景投资有限公司	154,500.00	0.29	直接持有
广州晶恩电子科技有限公司	74,000.00	0.14	直接持有
李贞和等其他42位自然人股东	7,326,000.00	13.95	直接持有
合计	<u>52,500,000.00</u>	<u>100.00</u>	

本公司统一社会信用代码:91410100566450908Y;法定代表人:陈立杰;注册地址:郑州市高新区西三环路289号河南省国家大学科技园东区7号楼3层;营业期限:长期。

经营范围:计算机软件开发、技术推广、技术转让、技术咨询;计算机网络技术服务;翻译服务;

货物进出口、技术进出口；第二类增值电信业务中的信息服务业务（仅限互联网信息服务，不含信息搜索查询服务、信息即时交互服务）。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

经本公司评估，自本报告期末起的 12 个月内，本公司持续经营能力良好，不存在导致对本公司持续经营能力产生重大疑虑的因素。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报表参照了《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号-财务报告的一般规定》(2014 年修订)(以下简称“第 15 号文(2014 年修订)”)的列报和披露要求。

（二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

（三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

（五）企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的情形

(1) 判断多次交易分步取得被购买方股权投资直至取得对被购买方控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”

本公司结合分步交易的各个步骤的协议条款，以及各个步骤中所分别取得的股权比例、取得对象、取得方式、取得时点以及取得对价等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 多次交易分步取得被购买方股权投资直至取得对被购买方控制权的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

如果多次交易分步取得被购买方股权投资直至取得对被购买方控制权的各项交易属于“一揽子交易”，本公司将各项交易作为一项取得对被购买方控制权的交易，并区分企业合并的类型分别进行会计处理。

(3) 多次交易分步取得被购买方股权投资直至取得对被购买方控制权的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

如果不属于“一揽子交易”，在合并财务报表中，本公司区分企业合并的类型分别进行会计处理。对于分步实现的非同一控制下企业合并，购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”

本公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额之间的差额，在合并财务报表中确认

为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并财务报表中，对于剩余股权，本公司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子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动的，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(六) 合并财务报表的编制方法

本公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

(七) 合营安排

1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：1) 各参与方均受到该安排的约束；2) 两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

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。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行

会计处理。

（八）现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（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、价值变动风险很小的投资。

（九）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

（十）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

本公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）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，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。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：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和。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，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。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，将该权益工具投资或衍生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。

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，确认其减值损失，并将原直接计入其他综合收益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

（十一）应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	以金额 1,000,000.00 元以上（含）为判断金额重大的标准。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

（1）确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	以账龄为信用风险的特征划分，相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法

（2）账龄分析法

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（含 2 年）	10	10
2-3 年（含 3 年）	20	20
3-4 年（含 4 年）	30	30
4-5 年（含 5 年）	50	50
5 年以上	100	100

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由

除单项金额重大以及账龄组合以外的性质较特殊的其他款项

坏账准备的计提方法

单独进行减值测试,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。

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项,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。

(十二) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

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

资产负债表日,存货采用成本与可变现净值孰低计量,通常按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备,对于数量繁多、单价较低的存货按照存货类别计提存货跌价准备。直接用于出售的存货,在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值;需要经过加工的存货,在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值;资产负债表日,同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的,分别确定其可变现净值,并与其对应的成本进行比较,分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十三) 持有待售

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分(或非流动资产)划分为持有待售:(1)根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例,在当前状况下即可立即出售;(2)出售极可能发生,已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺(确定的购买承诺,是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议,该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款,使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。),预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门

的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

（十四）终止经营

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

1. 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
2. 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
3. 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

（十五）长期股权投资

1. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照所取得的被合并方所在最终控制方合并财务报表中净资产的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积

和未分配利润。

多次交易分步实现同一控制下企业合并的，本公司判断多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，取得控制日，按照以下步骤进行会计处理：

1) 确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。在合并日，根据合并后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，确定长期股权投资的初始投资成本。

2) 长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股份溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

3) 合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至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；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性或债务性证券取得的，按照证券的公允价值作为其初始投资成本，但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》和《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的原则确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，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，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期股权投资是否减值。

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

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益和其他综合收益的份额时，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，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投

资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的因素导致的其他所有者权益变动,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)。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制,是指拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额;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。

4. 长期股权投资的处置

4.1 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权时,应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

4.2 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的,对于处置的股权,结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值,出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额,确认为投资收益(损失);同时,对于剩余股权,按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的,按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 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,在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十六) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量,采用成本模式进行后续计量,并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日,有迹象表明投资性房地产发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十七) 固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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,使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账,并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	净残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
运输设备	年限平均法	4	5	23.75
办公家具	年限平均法	5	5	19.00
电子设备	年限平均法	5	5	19.00
其他设备	年限平均法	3	5	31.67

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [通常占租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上（含 90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

（十八）在建工程

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十九）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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

（1）当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1）资产支出已经发生；2）借款费用已经发生；

3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若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，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（二十）无形资产

1. 无形资产包括专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限（年）
软件	5

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

5. 本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：本公司研发项目完成调研后，根据调研结果确定以下内容：研发项目是有用或出售在技术上具有可行性；研发项目产生经济利益的方式；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。满足上述条件后，公司出具开发阶段确认书，并以开发阶段确认书作为划分研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准。

（二十一）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十二）职工薪酬

职工薪酬,是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外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。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1. 短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

2. 辞退福利

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

3. 设定提存计划

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（二十三）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（二十四）股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

（1）存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

（2）不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按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，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司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；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司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；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

(二十五) 收入

1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经提供的劳务占应提供的劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

4. 收入确认的具体方法

（1）多语言社交服务

多语言社交服务系公司为注册用户社交过程中提供的各类服务，主要包括人工智能翻译服务、会员服务和虚拟产品销售等业务。

人工智能翻译服务包括提供翻译服务及销售翻译产品，其中翻译服务包括即时付费翻译服务和预付费翻译服务。

即时付费翻译服务：即在提供翻译服务时直接收取费用。本公司根据相关服务已提供、款项已收取时确认营业收入。

预付费翻译服务：注册用户通过第三方支付平台向本公司开立的账户进行充值，或者支付款项至网络推广商，网络推广商按照既定折扣比例与本公司结算，购买一定字节数量或者一定期间的翻译服务。对于按照字节数量计费的翻译服务，本公司按照提供的翻译字节数量分摊确认营业收入；对于按照期间计费的翻译服务，本公司按照相关期间分摊确认营业收入。

翻译产品销售：本公司以产品已经发出并送达购货单位指定的交货地点，取得购货单位签字或盖章确认的验收单作为风险报酬转移的时点，确认销售收入。

会员服务：注册用户通过第三方支付平台向本公司开立的账户进行充值，或者支付款项至网络推广商，网络推广商按照既定折扣比例与本公司结算，购买一定期间的会员服务；在会员有效期内，本公司为会员提供有别于一般注册用户的增值服务。本公司根据注册用户充值金额或网络推广商的结算金额，在提供服务的相关期间内按日进行分摊，确认营业收入。

虚拟产品销售：本公司针对注册用户的社交需求开发网络虚拟产品，注册用户购买网络虚拟产品后无退货权利，本公司也无后续额外服务义务。本公司在注册用户款项已支付、虚拟产品成功交付后确认营业收入。

（2）增值服务

增值服务系指公司依据网络通信系统提供的各类增值服务，包括移动流量包销售、网络游戏、网络

加速服务等。

移动流量包销售在产品已成功交付、款项已收取时确认营业收入。

网络游戏：本公司依据合作协议与第三方游戏开发商进行合作，共同运营网络游戏。注册用户通过第三方支付平台向本公司开立的账户充值，购买虚拟产品、道具，本公司根据虚拟产品、道具的有效期间分摊确认收入。具体分摊方式如下：根据协议规定，如果本公司作为主要责任人，承担主要风险，则依据注册用户购买虚拟产品、道具支付的费用总额扣除支付平台手续费后在虚拟产品、道具有效期间分摊确认收入；如果本公司与第三方游戏开发商共享收益、共担风险，则依据注册用户购买虚拟产品、道具支付的费用（扣除支付平台手续费）中本公司享有的比例按照净额在虚拟产品、道具有效期间分摊确认收入。

网络加速服务：本公司通过技术手段，向客户提供网络加速服务。注册用户通过第三方支付平台向本公司开立的账户进行充值，根据充值金额享有一定期间的网络加速服务。本公司根据注册用户充值金额，在提供服务的相关期间内按日进行分摊，确认营业收入。

（3）网络推广服务收入

本公司通过网络营运平台为第三方进行推广，依据展示推广效果确认营业收入。收入确认具体包括以下三种模式：1、CPC 模式；2、CPM 模式；3、CPA 模式。

（4）软件开发和技术服务

在资产负债表日提供软件开发劳务交易的结果能够可靠估计的，本公司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，依据已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

在资产负债表日提供软件开发劳务交易的结果不能可靠估计的，本公司在软件开发完成并取得客户的验收证明后确认营业收入。

针对技术服务收入，本公司在服务已提供并经客户验收确认后确认营业收入。

（二十六）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 政府补助采用总额法：

（1）与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

（2）与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4. 对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

5. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 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，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，转回减记的金额。

4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十八) 经营租赁、融资租赁

1. 经营租赁

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作

为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

四、税项

（一）公司主要税种及税率

1、本公司：

税 项	计税依据	适用税率(%)
增值税	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，在扣除当时允许抵扣的进项税额后，差异部分为应交增值税	6、16
企业所得税	应纳税所得额	15
城市建设维护税	按实际缴纳的增值税及消费税计征	7
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计征	3
地方教育附加	按实际缴纳的增值税及消费税计征	2

2016年12月1日，公司取得由河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》。证书编号：GR201641000480，有效期：三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税实施条例》等相关规定，公司自通过高新技术企业认定并向主管税务机关办理完减免税手续后三年内可享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，即按15%的税率缴纳企业所得税。

2、洛阳中业科技有限公司：

税 项	计税依据	适用税率(%)
增值税	自成立时认定为小规模纳税人，2017年10月1日转入一般纳税人，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，在扣除当时允许抵扣的进项税额后，差异部分为应交增值税	6
企业所得税	查账征收，应纳税所得额	25
城市建设维护税	按实际缴纳的增值税及消费税计征	7
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计征	3
地方教育附加	按实际缴纳的增值税及消费税计征	2

3、北京中业创软科技有限公司

税 项	计税依据	适用税率(%)
增值税	自成立时认定为小规模纳税人，2017年7月1日转入一般纳税人，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，在扣除当时允许抵扣的进项税额后，差异部分为应交增值税	6
企业所得税	查账征收，应纳税所得额	25
城市建设维护税	按实际缴纳的增值税及消费税计征	7
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计征	3
地方教育附加	按实际缴纳的增值税及消费税计征	2

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1. 会计政策的变更

无

2. 会计估计的变更

无。

3. 前期会计差错更正

无。

六、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指2018年1月1日，期末指2018年6月30日，上期指2017年半年度，本期指2018年半年度。

1. 货币资金

(1) 分类列示

项目	期末余额		折合人民币
	原币金额	折算汇率	
现金			
其中：人民币			
银行存款			<u>23,776,598.56</u>
其中：人民币	19,541,366.10		19,541,366.10
美元	640,091.96	6.6166	4,235,232.46
其他货币资金			<u>9,188,354.03</u>
其中：人民币	138,498.39		138,498.39
美元	1,367,750.15	6.6166	9,049,855.64
合计			<u>32,964,952.59</u>

续上表：

项目	期初余额		折合人民币
	原币金额	折算汇率	
现金			
其中：人民币			
银行存款			<u>11,366,418.58</u>
其中：人民币	11,245,175.78		11,245,175.78
美元	18,555.11	6.5342	121,242.80
其他货币资金			<u>11,188,179.07</u>
其中：人民币	1,564,132.97		1,564,132.97
美元	1,472,872.90	6.5342	9,624,046.10
合计			<u>22,554,597.65</u>

注：（1）其他货币资金包含支付宝、微信、paypal、masapay、裕付及盛付通账户资金。

（2）期末无抵押、质押、冻结等对使用有限制款项。

（3）期末无存放在境外的款项。

2. 应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收账款	2,623,901.52	2,255,355.00
<u>合计</u>	<u>2,623,901.52</u>	<u>2,255,355.00</u>

（1）应收账款

①分类列示

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,623,901.52	100.00	161,555.07	6.16	2,462,346.45
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	<u>2,623,901.52</u>	<u>100.00</u>	<u>161,555.07</u>		<u>2,462,346.45</u>

续上表:

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,255,355.00	100.00	141,776.75	6.29	2,113,578.25
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	<u>2,255,355.00</u>	<u>100.00</u>	<u>141,776.75</u>		<u>2,113,578.25</u>

②组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	2,421,501.52	121,075.07	5.00
1-2年(含2年)			
2-3年(含3年)	202,400.00	40,480.00	20.00
合计	<u>2,623,901.52</u>	<u>161,555.07</u>	

续上表:

账龄	期初余额	坏账准备期初余额	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	2,052,955.00	102,647.75	5.00
1-2年(含2年)	13,510.00	1,351.00	10.00
2-3年(含3年)	188,890.00	37,778.00	20.00
合计	<u>2,255,355.00</u>	<u>141,776.75</u>	

③本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提应收账款坏账准备	19,778.32
本期收回或转回的应收账款坏账准备	无

④期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	坏账准备	年限	占应收账款总额的比例 (%)
北京聚棒网络科技有限公司	非关联方	1,003,700.00	50,185.00	1年以内	38.25

单位名称	与本公司关系	金额	坏账准备	年限	占应收账款 总额的比例 (%)
Apple Inc	非关联方	722,744.19	36,137.21	1年以内	27.54
洛阳沃客网络科技有限公司	非关联方	555,861.50	27,793.08	1年以内	21.18
北京北大软件工程股份有限公司	非关联方	202,400.00	40,480.00	2-3年	7.71
PAYPAL PTE LTD	非关联方	116,725.62	5,836.28	1年以内	4.45
合计		<u>2,601,431.31</u>	<u>160,431.57</u>		<u>99.13</u>

⑤本期无实际核销的应收账款。

⑥本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

⑦本期无转移应收账款且继续涉入的，列示继续涉入形成的资产、负债。

3. 预付款项

(1) 按账龄列示

账龄	期末余额	比例 (%)	期初余额	比例 (%)
1年以内(含1年)	24,895,984.70	98.67	17,424,248.67	93.56
1-2年(含2年)	336,228.63	1.33	1,200,000.00	6.44
合计	<u>25,232,213.33</u>	<u>100.00</u>	<u>18,624,248.67</u>	<u>100.00</u>

(2) 按性质列示

款项性质	期末余额	比例 (%)	期初余额	比例 (%)
预付移动流量包采购款	2,102,424.10	8.33	1,744,194.86	9.37
预付网络推广费	20,324,896.78	80.55	13,035,053.81	69.99
预付服务器租赁费	310,000.00	1.23	3,270,000.00	17.56
预付腕译手表制作费	75,000.00	0.30	75,000.00	0.40
预付购买网络设备费			500,000.00	2.68
预付服务费	2,419,892.45	9.59		
合计	<u>25,232,213.33</u>	<u>100.00</u>	<u>18,624,248.67</u>	<u>100.00</u>

(3) 预付款项金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占预付款项 总额的比例 (%)
洛阳畅游网络信息服务有限公司	非关联方	5,396,384.07	1年以内	21.39
北京讯众通信技术股份有限公司	非关联方	4,999,855.28	1年以内	19.82
北京东方网润科技有限公司	非关联方	4,163,737.24	1年以内	16.50
深圳市前海仁智投资咨询有限公司	非关联方	3,497,210.22	1年以内	13.86
福州奇子网络科技有限公司	非关联方	2,400,000.00	1年以内	9.51
合计		<u>20,457,186.81</u>		<u>81.08</u>

4. 其他应收款

(1) 分类列示

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	坏账准备	
				计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	843,238.16	82.12	107,013.91	12.69	736,224.25
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	183,598.45	17.88			183,598.45
合计	<u>1,026,836.61</u>	<u>100.00</u>	<u>107,013.91</u>		<u>919,822.70</u>

续上表:

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	坏账准备	
				计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,245,762.32	94.81	122,722.25	9.85	1,123,040.07
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	68,196.98	5.19			68,196.98
合计	<u>1,313,959.30</u>	<u>100.00</u>	<u>122,722.25</u>		<u>1,191,237.05</u>

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	94,400.83	4,720.04	5.00
1-2 年 (含 2 年)	505,000.00	50,500.00	10.00
2-3 年 (含 3 年)	213,573.33	42,714.67	20.00
3-4 年 (含 4 年)	30,264.00	9,079.20	30.00
合计	<u>843,238.16</u>	<u>107,013.91</u>	

续上表:

账龄	期初余额	坏账准备期初余额	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	112,207.49	5,610.37	5.00
1-2 年 (含 2 年)	1,095,990.83	109,599.08	10.00
2-3 年 (含 3 年)	37,564.00	7,512.80	20.00
合计	<u>1,245,762.32</u>	<u>122,722.25</u>	

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

项目名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)	计提理由
员工备用金	146,537.42			预计可收回金额现值与账面价值金额差异较小, 不计提坏账准备
代员工缴纳社保 (个人承担部分)	37,061.03			预计可收回金额现值与账面价值金额差异较小, 不计提坏账准备
合计	<u>183,598.45</u>			

(4) 按性质分类其他应收款的账面余额

项目	期末余额	期初余额
应收保证金押金	542,614.00	667,331.50
服务费	275,924.16	564,630.82
员工备用金	144,530.56	17,598.67
员工个人承担的保险	39,067.89	51,098.31
光纤费	24,700.00	13,300.00
合计	<u>1,026,836.61</u>	<u>1,313,959.30</u>

(5) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
郑州好筑房地产营销策划有限公司	非关联方	押金	500,000.00	1-2 年	48.69	50,000.00

单位名称	与本公司关系	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
李冠峰	非关联方	服务费	205,770.00	2-3年	20.04	41,154.00
杨琚	非关联方	备用金	89,400.00	1年以内	8.71	
河南鼎今实业有限公司	非关联方	服务费	50,000.00	1年以内	4.87	2,500.00
左迪	非关联方	备用金	41,532.16	1年以内	4.04	
合计			<u>886,702.16</u>		<u>86.35</u>	<u>93,654.00</u>

(6) 本期转回或收回情况

项目	本期发生额
本期计提其他应收款坏账准备	无
本期收回或转回的其他应收款坏账准备	15,708.34

(7) 本期无实际核销的其他应收款。

(8) 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(9) 本期无转移其他应收款且继续涉入的，列示继续涉入形成的资产、负债。

5. 存货

项目	期末余额		期初余额	
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面价值
库存商品	17,500.00		17,500.00	29,000.00
合计	<u>17,500.00</u>		<u>17,500.00</u>	<u>29,000.00</u>

6. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待认证进项税额	443,448.04	356,506.52
合计	<u>443,448.04</u>	<u>356,506.52</u>

7. 长期股权投资

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
郑州市百里骄网络科技有限公司	2,209,515.12		
洛阳掌端网络科技有限公司	2,318,636.03		
合计	<u>4,528,151.15</u>		

接上表：

本期增减变动			
权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	现金红利
1,262.43			
1,187.37			
<u>2,449.80</u>			

接上表：

本期增减变动		期末余额	资产减值准备
本期计提减值准备	其他		
		2,210,777.55	
		2,319,823.40	
		<u>4,530,600.95</u>	

8. 固定资产

(1) 分类列示

项目	办公设备	电子设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	<u>387,011.11</u>	<u>5,176,044.85</u>	<u>5,563,055.96</u>
2. 本期增加金额		<u>18,987.69</u>	<u>18,987.69</u>
(1) 购置		18,987.69	18,987.69
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	<u>387,011.11</u>	<u>5,195,032.54</u>	<u>5,582,043.65</u>
二、累计折旧			
1. 期初余额	<u>153,909.23</u>	<u>2,470,649.23</u>	<u>2,624,558.46</u>
2. 本期增加金额	<u>32,800.92</u>	<u>492,380.99</u>	<u>525,181.91</u>
(1) 计提	32,800.92	492,380.99	525,181.91
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	<u>186,710.15</u>	<u>2,963,030.22</u>	<u>3,149,740.37</u>
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			

项目	办公设备	电子设备	合计
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	<u>200,300.96</u>	<u>2,232,002.32</u>	<u>2,432,303.28</u>
2. 期初账面价值	<u>233,101.88</u>	<u>2,705,395.62</u>	<u>2,938,497.50</u>

注：本期计提折旧额 525,181.91 元。

本公司资产主要系办公设备等，不存在所有权受限，不存在闲置、融资租赁、经营租赁的固定资产。

9. 无形资产

项目	软件	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	<u>18,847,484.24</u>	<u>18,847,484.24</u>
2. 本期增加金额	<u>736,842.97</u>	<u>736,842.97</u>
(1) 外购	23,519.85	23,519.85
(2) 内部研发	713,323.12	713,323.12
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	<u>19,584,327.21</u>	<u>19,584,327.21</u>
二、累计摊销		
1. 期初余额	<u>3,931,933.76</u>	<u>3,931,933.76</u>
2. 本期增加金额	<u>1,926,505.84</u>	<u>1,926,505.84</u>
(1) 计提	1,926,505.84	1,926,505.84
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	<u>5,858,439.60</u>	<u>5,858,439.60</u>
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		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	<u>13,725,887.61</u>	<u>13,725,887.61</u>
2. 期初账面价值	<u>14,915,550.48</u>	<u>14,915,550.48</u>

注：通过内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例为99.84%。

10. 开发支出

(1) 开发阶段项目明细

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额	备注
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	计入当期损益		
腕译 APP1.2	177,888.35	1,335.54		179,223.89			
中业综合管理数据平台项目	296,933.24	237,165.99		534,099.23			
GaGaHi 跨国多语言社交软件 2.0 项目		1,178,098.98				1,178,098.98	注 1
智能对话 API 项目		226,138.51				226,138.51	注 2
合计	<u>474,821.59</u>	<u>1,642,739.02</u>		<u>713,323.12</u>		<u>1,404,237.49</u>	

注1: GaGaHi跨国多语言社交软件2.0项目: 目前全球翻译市场全年规模接近400亿美元, 而在线翻译消费目前仅占翻译市场的12%。对于全球2.5万亿美元的移动互联网市场来说, 无论是在线翻译消费还是全球翻译市场, 都还有很大的发展潜力。随着中国经济的飞速发展和“中国大门只会越开越大”战略布局, 以及互联网用户、跨境消费和在线翻译渗透率的持续增长, 将迎来互联网翻译成长的最佳时段。该项目迎合目前的发展趋势, 研发升级跨语言翻译社交产品, 项目所需的计算机设备、服务器、项目组成员以及相关干系人、相关接口等都已齐备, 即公司在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, 且预期能为企业带来经济效益, 符合资本化条件。该项目资本化时间点为2018年1月, 截至2018年6月30日, 该项目已进入验收阶段。

注2: 智能对话API项目: 未来的3到5年, 随着互联网科技的跃升, 人工智能技术也将达到格局定义的关键窗口期。面对这一机遇期, 如果能够真正的将人工智能应用形成规模并且实现落地, 那么就能在未来智能产业中占领先机。作为当下人工智能研究最火热的分支之一, 智能对话API也将在这时期得到广泛普及。为了紧紧抓住这一良好机遇, 拓展公司人工智能业务, 中业科技将智能对话API作为重点研发项目之一。本项目是通过研究智能对话API的核心技术以及接口调用方法, 满足用户智能交互服务的需求, 引发用户购买, 并以此提高公司营收。该项目所需的计算机设备、服务器、项目组成员以及相关干系人、相关接口等都已齐备, 即公司在完成该无形资产以使其能够使用的前提下, 在技术上具有可行性。该项目资本化时间点为2018年4月, 目前处于开发阶段。

(2) 研究阶段项目明细

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			计入当期损益	确认为无形资产	
GaGaHi 跨国多语言社交软件 2.0 项目		4,985.86	4,985.86		
智能对话 API 项目-		8,729.24	8,729.24		
合计		<u>13,715.10</u>	<u>13,715.10</u>		

11. 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
装修费	483,865.83		63,112.92		420,752.91
合计	<u>483,865.83</u>		<u>63,112.92</u>		<u>420,752.91</u>

12. 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	157,681.91	66,368.12	177,333.00	26,727.95
无形资产摊销	1,180,229.99	177,034.50	1,180,229.99	177,034.50
股权激励	698,900.00	104,835.00	698,900.00	104,835.00
可抵扣亏损	2,142,062.34	535,515.59	1,715,251.58	428,812.90
合计	<u>4,178,874.24</u>	<u>883,753.21</u>	<u>3,771,714.57</u>	<u>737,410.35</u>

13. 短期借款

项目	期末余额	期初余额
质押借款	13,000,000.00	

注：中国银行专利质押借款 300.00 万元，中信银行股权质押借款 1,000.00 万元。

14. 应付票据及应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付账款：		
技术服务费		383,604.82
服务器费用		249,992.63
游戏分成款		160,057.00
服务费	21,989.20	
合计	<u>21,989.20</u>	<u>793,654.45</u>

15. 预收款项

(1) 按性质列示

项目	期末余额	期初余额
预收会员翻译服务费	3,151,348.18	3,564,074.83
预收通信增值费	392,171.36	455,743.74
预收服务费	4,976.00	
预收腕译手表费	1,800.00	
合计	<u>3,550,295.54</u>	<u>4,019,818.57</u>

(2) 本期期末余额中无账龄超过 1 年的重要预收款项。

16. 应付职工薪酬

(1) 分类列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	1,188,439.24	5,713,675.34	5,896,922.27	1,005,192.31
离职后福利中-设定提存计划负债		287,503.58	287,503.58	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	<u>1,188,439.24</u>	<u>6,001,178.92</u>	<u>6,184,425.85</u>	<u>1,005,192.31</u>

(2) 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,188,439.24	5,333,761.83	5,517,008.76	1,005,192.31
二、职工福利费		139,725.68	139,725.68	
三、社会保险费		140,216.62	140,216.62	
其中：1. 医疗保险费		120,457.79	120,457.79	
2. 工伤保险费		5,565.20	5,565.20	
3. 生育保险费		14,193.63	14,193.63	
四、住房公积金		96,858.00	96,858.00	
五、工会经费和职工教育经费		3,113.21	3,113.21	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合计	<u>1,188,439.24</u>	<u>5,713,675.34</u>	<u>5,896,922.27</u>	<u>1,005,192.31</u>

(3) 离职后福利中的设定提存计划负债

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 基本养老保险		281,384.31	281,384.31	
2. 失业保险费		6,119.27	6,119.27	
3. 企业年金缴费				
合计		<u>287,503.58</u>	<u>287,503.58</u>	

17. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1. 企业所得税	623,352.63	489,844.39
2. 增值税	-17,093.45	74,443.14
3. 城市维护建设税	7,772.25	14,179.81
4. 教育费附加及地方教育附加	5,551.60	10,128.44
5. 代扣代缴个人所得税	46,249.54	35,221.38
6. 印花税	2,745.20	5,291.90
合计	<u>668,577.77</u>	<u>629,109.06</u>

18. 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	6,857.89	
其他应付款	822,330.44	93,775.93
合计	<u>829,188.33</u>	<u>93,775.93</u>

(1) 应付利息

①分类列示

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	6,857.89	
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
其中：		
合计	<u>6,857.89</u>	

②本期无重要的已逾期未支付利息情况

(2) 其他应付款

①按性质列示

款项性质	期末余额	期初余额
咨询服务费	53,652.60	53,652.60
保证金	2,536.87	1,000.00
社保押金等	14,890.97	19,254.33
费用报销尚未支付款项		2,694.00
电费		9,925.00
技术服务费	7,250.00	7,250.00
投资款	744,000.00	
合计	<u>822,330.44</u>	<u>93,775.93</u>

②期末账龄超过1年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
咨询服务费	53,652.60	未结算
保证金	1,000.00	未到期
技术服务费	7,250.00	未结算
<u>合计</u>	<u>61,902.60</u>	

19. 股本

项目	期初余额	本期增减变动(+、-)				期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	
一、有限售条件股份	<u>24,423,750.00</u>					<u>24,423,750.00</u>
1. 国家持股						
2. 国有法人持股						
3. 其他内资持股	<u>24,423,750.00</u>					<u>24,423,750.00</u>
其中：境内法人持股						
境内自然人持股	24,423,750.00					24,423,750.00

项目	期初余额	本期增减变动(+、-)				合计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
4. 境外持股							
其中：境外法人持股							
境外自然人持股							
二、无限售条件流通股份	<u>28,076,250.00</u>						<u>28,076,250.00</u>
1. 人民币普通股	28,076,250.00						28,076,250.00
2. 境内上市外资股							
3. 境外上市外资股							
4. 其他							
股份合计	<u>52,500,000.00</u>						<u>52,500,000.00</u>

20. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（或股本溢价）	8,665,102.31			8,665,102.31
其他资本公积	1,095,674.00			1,095,674.00
合计	<u>9,760,776.31</u>			<u>9,760,776.31</u>

21. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	193,027.14			193,027.14
合计	<u>193,027.14</u>			<u>193,027.14</u>

22. 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
上期期末未分配利润	-231,135.66	-4,237,807.83
期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	<u>-231,135.66</u>	<u>-4,237,807.83</u>
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,139,907.62	4,199,699.31
减：提取法定盈余公积		193,027.14
期末未分配利润	<u>3,908,771.96</u>	<u>-231,135.66</u>

23. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	70,979,428.43	32,987,184.98
合计	<u>70,979,428.43</u>	<u>32,987,184.98</u>
主营业务成本	19,730,446.31	12,682,351.26
合计	<u>19,730,446.31</u>	<u>12,682,351.26</u>

(2) 按行业列示:

项目	本期金额	
	营业收入	营业成本
多语言社交服务	33,409,633.42	4,741,993.41
人工智能翻译服务	25,328,252.63	3,292,896.02
其他	12,241,542.38	11,695,556.88
合计	<u>70,979,428.43</u>	<u>19,730,446.31</u>

续上表:

项目	上期金额	
	营业收入	营业成本
多语言社交服务	14,765,823.98	3,331,266.69
人工智能翻译服务	9,175,197.34	2,253,999.25
其他	9,046,163.66	7,097,085.32
合计	<u>32,987,184.98</u>	<u>12,682,351.26</u>

(3) 按项目列示:

项目	本期金额	
	营业收入	营业成本
多语言社交服务	52,348,512.37	6,795,959.43
增值服务	15,917,479.81	12,394,667.60
网络推广服务收入	2,713,436.25	351,785.64
软件开发和技术服务		188,033.64
合计	<u>70,979,428.43</u>	<u>19,730,446.31</u>

续上表:

项目	上期金额	
	营业收入	营业成本
多语言社交服务	18,364,928.58	4,171,211.69
增值服务	13,516,724.28	8,094,022.69

软件开发和技术服务	1, 105, 532. 12	417, 116. 88
合计	<u>32, 987, 184. 98</u>	<u>12, 682, 351. 26</u>

注：以前期间公司业务类型为多语言社交服务、人工智能翻译服务、移动互联网行业应用服务三大板块，根据公司各业务类型特点，将业务类型分为多语言社交服务、增值服务、网络推广服务收入及软件开发和技术服务四大板块。会员收入、翻译收入、电商及其他归类于多语言社交服务模块；移动流量包销售、网络游戏、网络加速服务归类于增值服务模块；软件开发和技术服务模块；网络推广服务收入模块。

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	本期营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
河南嘀嘀网络信息服务有限公司	5, 842, 943. 87	8. 23
北京捷讯远扬通信技术有限公司	5, 689, 188. 20	8. 02
深圳市智付天下科技有限公司	5, 660, 360. 68	7. 97
泰邺电子（苏州）有限公司	5, 659, 686. 65	7. 97
北京聚棒网络科技有限公司	5, 417, 006. 34	7. 63
合计	<u>28, 269, 185. 74</u>	<u>39. 82</u>

24. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	55, 805. 50	31, 119. 55	按实际缴纳增值税的 7%
教育费附加	39, 861. 06	22, 228. 24	教育费附加按实际缴纳增值税的 3%、地方教育附加按实际缴纳增值税的 2%
印花税	21, 295. 10	15, 953. 40	
合计	<u>116, 961. 66</u>	<u>69, 301. 19</u>	

25. 销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
1. 职工薪酬	2, 657, 829. 05	1, 396, 302. 78
2. 折旧及摊销费	143, 051. 10	57, 973. 74
3. 广告宣传费用	7, 374. 43	5, 664. 71
4. 业务招待费	14, 087. 83	363. 00
5. 推广费	41, 051, 225. 19	13, 689, 997. 40
6. 其他	122, 854. 96	63975. 15
合计	<u>43, 996, 422. 56</u>	<u>15, 214, 276. 78</u>

注：2018年公司继续进行市场拓展、开发综合用户，增大推广力度；同时，公司自2017年下半年加大线下地推业务，加大了运营推广费用，导致推广费增加。

26. 管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
1. 职工薪酬	1,440,846.29	1,269,610.89
2. 折旧及摊销费	639,449.91	658,625.85
3. 业务招待费	62,503.09	45,015.58
4. 差旅费	66,616.28	85,662.26
5. 办公费	129,371.30	94,749.19
6. 中介咨询费	372,943.40	239,361.32
7. 装修费	63,112.92	63,112.92
8. 其他	69,993.74	188,152.27
合计	<u>2,844,836.93</u>	<u>2,644,290.28</u>

27. 研发费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
1. 人员人工	13,208.91	90,416.52
2. 直接投入	125.96	639.15
3. 其他费用	380.23	2,647.57
合计	<u>13,715.10</u>	93,703.24

28. 财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
利息支出	95,242.64	
减：利息收入	11,446.25	27,278.29
汇兑损失		114,829.59
减：汇兑收益	264,664.02	
其他	886,350.25	292,593.41
合计	<u>705,482.62</u>	<u>380,144.71</u>

注释：“其他”项主要系收款平台支付宝、微信、Masapay、paypal、盛付通及苹果账户收取的手续费。

29. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	4,069.98	93,423.27
合计	<u>4,069.98</u>	<u>93,423.27</u>

30. 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,449.80	5,603.33
合计	<u>2,449.80</u>	<u>5,603.33</u>

31. 营业外收入

(1) 分类列示

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
1. 政府补助	1,468,000.00	414,991.01	1,468,000.00
2. 其他	4,222.98		4,222.98
合计	<u>1,472,222.98</u>	<u>414,991.01</u>	<u>1,472,222.98</u>

(2) 计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
2017年年度科技创新优秀企业表彰	1,000,000.00		与收益相关
上市企业新三板挂牌奖励		200,000.00	与收益相关
高成长奖励	150,000.00	100,000.00	与收益相关
知识产权奖励款	15,000.00	10,000.00	与收益相关
高新技术企业奖励	300,000.00	100,000.00	与收益相关
郑州市第二批专利资助款	3,000.00		与收益相关
减免税补贴		4,991.01	与收益相关
合计	<u>1,468,000.00</u>	<u>414,991.01</u>	

32. 所得税费用

(1) 分类列示

项目	本期发生额	上期发生额
所得税费用	<u>902,258.43</u>	<u>287,542.56</u>
其中：当期所得税	1,048,601.29	424,679.76
递延所得税	-146,342.86	-137,137.20

(2) 所得税费用（收益）与会计利润关系的说明

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	5,042,166.05	2,230,288.59
按法定税率计算的所得税费用	1,260,541.51	557,572.14
组成部分适用不同税率的影响	-560,898.93	-255,099.53
对以前期间当期所得税的调整	209,475.34	
归属于合营企业和联营企业的损益		
无须纳税的收入		
不可抵扣的费用		
税率变动对期初递延所得税余额的影响		
以前年度已确认递延所得税的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响		
未确认的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响	-6,859.49	-14,930.05
研发费加计扣除		
所得税费用合计	<u>902,258.43</u>	<u>287,542.56</u>

33. 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,468,000.00	410,000.00
利息收入	11,446.25	27,278.29
保证金		4,000.00
其他	4,000.00	334.11
合计	<u>1,483,446.25</u>	<u>441,612.40</u>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用中支付的相关费用	37,015,687.32	14,538,913.48
管理费用中支付的相关费用	711,942.91	719,580.50
手续费及汇兑损益	874,925.81	407,423.00
员工借款	138,530.56	
预付推广费	7,289,842.97	
保证金、押金		42,604.00
合计	<u>46,030,929.57</u>	<u>15,708,520.98</u>

34. 现金流量表补充资料

(1) 净利润调节为经营活动现金流量

项目	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	4,139,907.62	1,942,746.03
加：资产减值准备	4,069.98	93,423.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	525,181.91	412,423.28
无形资产摊销	1,926,505.84	1,200,180.27
长期待摊费用摊销	63,112.92	63,112.92
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）	88,384.75	
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,449.80	-5,603.33
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-146,342.86	285,023.47
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）	11,500.00	
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-6,773,899.57	-1,932,306.59
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	346,359.74	-2,676,574.54
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<u>182,330.53</u>	<u>-617,575.22</u>
二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
三、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	32,964,952.59	27,555,758.68
减：现金的期初余额	22,554,597.65	33,960,521.42
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	<u>10,410,354.94</u>	<u>-6,404,762.74</u>

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	<u>32,964,952.59</u>	<u>22,554,597.65</u>

项目	期末余额	期初余额
其中：1. 库存现金		
2. 可随时用于支付的银行存款	23,776,598.56	11,366,418.58
3. 可随时用于支付的其他货币资金	9,188,354.03	11,188,179.07
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	<u>32,964,952.59</u>	<u>22,554,597.65</u>
其中：母公司或公司内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

35. 政府补助

(1) 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2017 年年度科技创新优秀企业表彰	1,000,000.00	营业外收入	1,000,000.00
高成长奖励	150,000.00	营业外收入	150,000.00
知识产权奖励款	15,000.00	营业外收入	15,000.00
高新技术企业奖励	300,000.00	营业外收入	300,000.00
郑州市第二批专利资助款	3,000.00	营业外收入	3,000.00
合计	<u>1,468,000.00</u>		<u>1,468,000.00</u>

(2) 本期无退回的政府补助。

七、合并范围的变动

本期合并范围未发生变动。

八、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 本公司的构成

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
				直接	间接		
洛阳中业科技有限公司	洛阳市	洛阳市	一般经营项目：计算机软件开发、销售；计算机硬件及辅助设备、电子产品、数码产品、通讯器材、仪器仪表（医疗器械除外）、办公用品及耗材、办公自动化控制设备的销售；智能化设备研发、销售；计算机网络技术服务；数据处理和存储服务；网络咨询服务；计算机信息系统集成和服务；建筑智能化工程的设计服务；国内广告的设计、制作、发布于代理服务；翻译服务。	100.00		100.00	出资设立
北京中业创软科技有限公司	北京市	北京朝阳区	技术推广服务；计算机系统服务；产品设计；设计、制作、代理、发布广告；电脑图文设计、制作；翻译服务	100.00		100.00	出资设立

2. 在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要合营企业或联营企业

被投资单位名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		本公司在被投资单位表决权比例 (%)	对公司活动是否具有战略性
				直接	间接		
一、合营企业							
二、联营企业							
1. 郑州市百里骄网络科技有限公司	郑州	郑州	电脑软件开发、研制；电脑及电脑配套设备、办公设备的销售及租赁；货物进出口、技术进出口；计算机系统集成；网络工程；设计、制作、代理、发布国内广告业务；信息技术咨询；增值电信业务中的信息服务业务；网络游戏的技术开发、技术转让、技术咨询服务；计算机软硬件的技术开发、销售；动漫设计；游戏产品销售。	35.00		35.00	否
2. 洛阳掌端网络科技有限公司	洛阳	洛阳	计算机网络技术研发及工程施工(凭有效资质证经营)；计算机软件技术开发、技术转让、技术咨询及系统集成；计算机软硬件、辅助设备的批发及零售；企业形象策划、市场营销策划；设计、制作、代理、发布国内广	25.00		25.00	否

被投资单位名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		本公司在被投资单位表决权比例 (%)	对公司活动是否具有战略性
				直接	间接		

告业务；翻译服务；日用百货、食品（凭有效许可证经营）、初级农产品、办公用品的销售。

(2) 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额或本期发生额	
	郑州市百里驹网络科技有 限公司	洛阳掌端网络科技有限公 司
流动资产	2,411,246.07	2,828,605.25
非流动资产	100,755.39	531,783.84
资产合计	2,512,001.46	3,360,389.09
流动负债	189,502.86	223,215.90
非流动负债		
负债合计	189,502.86	223,215.90
净资产	2,322,498.60	3,137,173.19
按持股比例计算的净资产份额	812,874.51	784,293.30
调整事项		
——商誉		
——内部交易未实现利润		
——其他		
对联营企业权益投资的账面价值	812,874.51	784,293.30
存在公开报价的权益投资的公允价值		
营业收入	1,085,052.35	1,271,500.74
净利润	3,606.94	4,749.49
其他综合收益		
综合收益总额	3,606.94	4,749.49
收到的来自联营企业的股利		

接上表：

项目	期初余额或上期发生额	
	郑州市百里驹网络科技有 限公司	洛阳掌端网络科技有限公 司
流动资产	2,567,688.42	3,152,616.31

项目	期初余额或上期发生额	
	郑州市百里驹网络科技有 限公司	洛阳掌端网络科技有限公 司
非流动资产	22,896.97	622,955.16
资产合计	2,590,585.39	3,775,571.47
流动负债	271,693.73	643,147.77
非流动负债		
负债合计	271,693.73	643,147.77
净资产	2,318,891.66	3,132,423.70
按持股比例计算的净资产份额	811,612.08	783,105.93
调整事项		
——商誉		
——内部交易未实现利润		
——其他		
对联营企业权益投资的账面价值	811,612.08	783,105.93
存在公开报价的权益投资的公允价值		
营业收入	1,220,503.27	745,435.88
净利润	2,628.19	18,733.82
其他综合收益		
综合收益总额	2,628.19	18,733.82
收到的来自联营企业的股利		

九、与金融工具相关的风险

本公司无与金融工具相关的风险。

十、公允价值

无。

十一、关联方关系及其交易

1. 关联方的认定标准:

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、共同控制或重大影响的，构成关联方。

2. 本公司的实际控制人有关信息

(1) 协议书签署的背景情况

陈立杰、李之光于2015年4月23日签署了《一致行动人协议》，对一致行动关系和有效期等进行了明确约定，确立了对公司的共同控制地位。截至2018年6月30日，陈立杰持有公司30.50%的股份，李之光持有公司30.10%的股份，两方共同持有公司60.60%的股份。上述两位一致行动人基本情况如下：

序号	姓名	所在公司	任职情况
1	陈立杰	本公司	董事长、总经理
2	李之光	本公司	董事、董事会秘书、副总经理、财务总监

(2) 一致行动人协议主要内容

在作为公司股东行使提案权，或在股东大会行使股东表决权时，均保持一致，采取一致行动，但提案权和表决权的行使和一致行动的实施均应以不损害中小股东的利益为前提。三方对于本协议所列一致行动事项应在事先充分沟通并达成一致意见，并保证不会因各方协商而延误相关事项的决策，亦不会延迟对本公司相关事项做出决策的时机。

双方同意：履行一致行动义务的期限自2015年4月23日起至2020年4月23日止。本协议确定之一致行动关系不得为任何一方单方解除或撤销。其中一方不再直接或间接持有本公司股份，不影响其他方继续按照本协议约定履行相关义务。各方同意遵守上述约定。本协议自各方签署之日起生效。

3. 本公司的子公司情况

公司名称	子公司类型	公司类型	注册地	法人代表
北京中业创软科技有限公司	全资子公司	有限公司	北京市朝阳区	李芳莲
洛阳中业科技有限公司	全资子公司	有限公司	洛阳市西工区	陈立杰

接上表：

注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
500,000.00	100.00	100.00	911101050612645286
3,000,000.00	100.00	100.00	91410303090646883Q

4. 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见附注八、2. 在合营安排或联营企业中的权益。

5. 本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
陈立杰	董事长、总经理、实际控制人
李之光	董事、副总经理、董事会秘书、财务总监
张明丹	董事、副总经理
王汉卿	董事
宁占平	董事

关联方名称	与本公司关系
詹海生	监事会主席
胡静珍	监事
刘春健	职工监事

6. 关联方交易

(1) 采购商品/接受劳务情况表

公司名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
郑州市百里骄网络科技有限公司	接受服务	1,085,052.35	1,257,118.37
洛阳掌端网络科技有限公司	接受服务	769,182.99	200,000.00

(2) 其他关联交易情况

本公司与关联方郑州市百里骄网络科技有限公司进行游戏联运合作，本公司利用自有gagahi社交平台宣传和推广及运营合作的网络游戏产品。终端用户通过gagahi社交平台嵌入的链接进入游戏网站界面，在网络游戏消费过程中，终端用户充值额直接转入本公司收款平台。本公司与关联方郑州市百里骄网络科技有限公司根据产生的可分配收益（充值总额*（1-渠道费率）-退款-坏账）按照约定的分成比例进行分成。本公司以分成金额确认收入，分配相应成本。

(3) 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
陈立杰	130,077.52	122,825.34
李之光	125,000.00	120,000.00
张明丹	125,000.00	120,000.00
胡静珍	50,180.00	46,275.57
刘春健	125,500.00	96,000.00
合计	<u>555,757.52</u>	<u>505,100.91</u>

7. 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	郑州市百里骄网络科技有限公司		160,057.00
应付账款	洛阳掌端网络科技有限公司		94,160.94
其他应付款	陈立杰		2,590.00
预付账款	郑州市百里骄网络科技有限公司	125,613.27	
预付账款	洛阳掌端网络科技有限公司	151,990.48	
合计		<u>277,603.75</u>	<u>256,807.94</u>

十二、股份支付

1. 股份支付总体情况

项目	内容
公司本期授予的各项权益工具总额	本期未授予股票期权
公司本期行权的各项权益工具总额	本期未发生行权 ²
公司期末发行在外的股份期权价格的范围和合同剩余期限	无
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

2. 以权益结算的股份支付情况

项目	内容
授予日权益工具公允价值的确定方法	公司选择 Black-Scholes 模型对本计划下拟授予的 100 万份股票期权、预留的 100 万份股票期权的公允价值进行估计。根据目前的同行业 A 股数据，相关参数假定取值如下： 1、行权价格：本计划中股票期权行权价格为 8.00 元； 2、授权日的价格：8.025 元（注：暂取中业科技根据国内上市公司的市净率计算的估值 7.5 倍及每股净资产 1.07 元为参数计算）；
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	1,095,674.00 元
以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,095,674.00 元

十三、承诺及或有事项

无。

十四、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日止，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

十五、其他重要事项

无。

十六、母公司财务报表项目注释

1. 应收票据及应收账款

² 详见第四节 二（三）股权激励计划在报告期的具体实施情况。

项目	期末余额	期初余额
应收账款	1,865,640.02	2,052,955.00
<u>合计</u>	<u>1,865,640.02</u>	<u>2,052,955.00</u>

(1) 应收账款

①分类列示

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,865,640.02	100.00	93,282.00	5.00	1,772,358.02
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	<u>1,865,640.02</u>	<u>100.00</u>	<u>93,282.00</u>		<u>1,772,358.02</u>

续上表:

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,052,955.00	100.00	102,647.75	5.00	1,950,307.25
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	<u>2,052,955.00</u>	<u>100.00</u>	<u>102,647.75</u>		<u>1,950,307.25</u>

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	1,865,640.02	93,282.00	5.00
合计	<u>1,865,640.02</u>	<u>93,282.00</u>	<u>5.00</u>

续上表：

账龄	期初余额	坏账准备期初余额	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	2,052,955.00	102,647.75	5.00
合计	<u>2,052,955.00</u>	<u>102,647.75</u>	<u>5.00</u>

③本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提应收账款坏账准备	无
本期收回或转回的应收账款坏账准备	9,365.75

④期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	坏账准备	年限	占应收账款 总额的比例 (%)
北京聚棒网络科技有限公司	非关联方	1,003,700.00	50,185.00	1年以内	53.80
Apple Inc	非关联方	722,744.19	36,137.21	1年以内	38.74
PAYPAL PTE LTD	非关联方	116,725.62	5,836.28	1年以内	6.26
上海乾汇信息科技有限公司	非关联方	22,470.21	1,123.51	1年以内	1.20
合计		<u>1,865,640.02</u>	<u>93,282.00</u>		<u>100.00</u>

⑤本期无实际核销的应收账款。

⑥本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

⑦本期无转移应收账款且继续涉入的，列示继续涉入形成的资产、负债。

2. 其他应收款

(1) 分类列示

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	3,433,124.77	80.43			3,433,124.77
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	629,338.16	14.74	64,350.91	10.23	564,987.25
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	205,966.04	4.83			205,966.04

类别	账面余额		期末余额		坏账准备	计提比例 (%)	账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)			
合计	<u>4,268,428.97</u>	<u>100.00</u>	<u>64,350.91</u>				<u>4,204,078.06</u>

续上表:

类别	账面余额		期初余额		坏账准备	计提比例 (%)	账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)			
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	3,177,124.77	79.33					3,177,124.77
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	747,142.32	18.65	73,405.25	9.82			673,737.07
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	80,873.53	2.02					80,873.53
合计	<u>4,005,140.62</u>	<u>100.00</u>	<u>73,405.25</u>				<u>3,931,735.37</u>

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	93,620.83	4,681.04	5.00
1-2年 (含2年)	505,000.00	50,500.00	10.00
2-3年 (含3年)	453.33	90.67	20.00
3-4年 (含4年)	30,264.00	9,079.20	30.00
合计	<u>629,338.16</u>	<u>64,350.91</u>	

续上表:

账龄	期初余额	坏账准备期初余额	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	86,707.49	4,335.37	5.00
1-2年 (含2年)	630,170.83	63,017.08	10.00
2-3年 (含3年)	30,264.00	6,052.80	20.00
合计	<u>747,142.32</u>	<u>73,405.25</u>	

(3) 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)	计提理由
北京中业创软科技有限公司	3,433,124.77			预计可收回金额现值与账面价值金额差异较小, 不计提坏账准备
合计	<u>3,433,124.77</u>			

(4) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)	计提理由
员工备用金	144,530.56			预计可收回金额现值与账面价值金额差异较小, 不计提坏账准备
保险个人承担	38,008.97			预计可收回金额现值与账面价值金额差异较小, 不计提坏账准备
洛阳中业科技有限公司	23,426.51			预计可收回金额现值与账面价值金额差异较小, 不计提坏账准备
合计	<u>205,966.04</u>			

(5) 按性质分类其他应收款的账面余额

项目	期末余额	期初余额
应收保证金押金	535,264.00	659,981.50
子公司借款	3,456,551.28	3,190,990.24
服务费	69,374.16	73,860.82
员工备用金	144,530.56	17,098.67
员工个人承担的保险	38,008.97	49,909.39
光纤费	24,700.00	13,300.00
合计	<u>4,268,428.97</u>	<u>4,005,140.62</u>

(6) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
北京中业创软科技有限公司	关联方	前期支持款	3,433,124.77	1年以内 503,000.00元, 1-2年 579,171.83元, 2-3年 2,350,952.94元	80.43	
郑州好筑房地产营销策划有限公司	非关联方	押金	500,000.00	1-2年	11.71	50,000.00

单位名称	与本公司 关系	款项性质	期末余额	账龄	占其他应款 总额的比例 (%)	坏账准备期末 余额
杨珺	非关联方	备用金	89,400.00	1年以内	2.09	
河南鼎今实业有限公司	非关联方	服务费	50,000.00	1年以内	1.17	2,500.00
左迪	非关联方	备用金	41,532.16	1年以内	0.97	
合计			<u>4,114,056.93</u>		<u>96.37</u>	<u>52,500.00</u>

(7) 本期转回或收回情况

项目	本期发生额
本期计提其他应收款坏账准备	无
本期收回或转回的其他应收款坏账准备	9,054.34

(8) 本期无实际核销的其他应收款。

(9) 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(10) 本期无转移其他应收款且继续涉入的，列示继续涉入形成的资产、负债。

3. 长期股权投资

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
郑州市百里骄网络科技有限公司	2,209,515.12		
洛阳掌端网络科技有限公司	2,318,636.03		
北京中业创软科技有限公司	500,000.00		
洛阳中业科技有限公司	3,000,000.00		
合计	<u>8,028,151.15</u>		

接上表：

权益法下确认的投资损益	本期增减变动		
	其他综合收益调整	其他权益变动	现金红利
1,262.43			
1,187.37			
<u>2,449.80</u>			

接上表：

本期增减变动		期末余额	资产减值准备
本期计提减值准备	其他		
		2,210,777.55	
		2,319,823.40	
		500,000.00	
		3,000,000.00	
		<u>8,030,600.95</u>	

4. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	69,134,180.61	32,740,429.74
合计	<u>69,134,180.61</u>	<u>32,740,429.74</u>
主营业务成本	18,226,592.68	12,563,351.26
合计	<u>18,226,592.68</u>	<u>12,563,351.26</u>

(2) 按行业列示：

项目	本期金额	
	营业收入	营业成本
多语言社交服务	33,171,636.46	4,688,225.23
人工智能翻译服务	25,328,252.63	3,292,896.02
其他	10,634,291.52	10,245,471.43
合计	<u>69,134,180.61</u>	<u>18,226,592.68</u>

续上表：

项目	上期金额	
	营业收入	营业成本
多语言社交服务	14,681,204.66	3,326,266.69
人工智能翻译服务	9,175,197.34	2,253,999.25
其他	8,884,027.74	6,983,085.32
合计	<u>32,740,429.74</u>	<u>12,563,351.26</u>

(3) 按项目列示：

项目	本期金额	
	营业收入	营业成本
多语言社交服务	52,348,512.37	6,795,959.43
增值服务	14,072,231.99	10,890,813.97

网络推广服务收入	2,713,436.25	351,785.64
软件开发和技术服务		188,033.64
合计	<u>69,134,180.61</u>	<u>18,226,592.68</u>

续上表：

项目	上期金额	
	营业收入	营业成本
多语言社交服务	18,364,928.58	4,171,211.69
增值服务	13,432,104.96	8,089,022.69
软件开发和技术服务	943,396.20	303,116.88
合计	<u>32,740,429.74</u>	<u>12,563,351.26</u>

注：以前期间公司业务类型为多语言社交服务、人工智能翻译服务、移动互联网行业应用服务三大板块，根据公司各业务类型特点，将业务类型分为多语言社交服务、增值服务、网络推广服务收入及软件开发和技术服务四大板块。会员收入、翻译收入、电商及其他归类于多语言社交服务模块；移动流量包销售、网络游戏、网络加速服务归类于增值服务模块；软件开发和技术服务模块；网络推广服务收入模块。

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	本期营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
河南嘀嘀网络信息服务有限公司	5,842,943.87	8.45
北京捷讯远扬通信技术有限公司	5,689,188.20	8.23
深圳市智付天下科技有限公司	5,660,360.68	8.19
泰邨电子(苏州)有限公司	5,659,686.65	8.19
北京聚棒网络科技有限公司	5,417,006.34	7.84
合计	<u>28,269,185.74</u>	40.90

5. 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,449.80	
合计	<u>2,449.80</u>	

十七、补充资料

1. 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	6.44%	0.0789	0.0787
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.49%	0.0550	0.0549

2. 按照证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益[2008]》的要求，报告期非经常性损益情况

(1) 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	金额	说明
(1) 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
(2) 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
(3) 计入当期损益的政府补助，但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	1,468,000.00	
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(5) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
(6) 非货币性资产交换损益		
(7) 委托他人投资或管理资产的损益		
(8) 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
(9) 债务重组损益		
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
(11) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
(12) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(14) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
(16) 对外委托贷款取得的损益		
(17) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
(18) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
(19) 受托经营取得的托管费收入		
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,222.98	
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目		

非经常性损益明细	金额	说明
非经常性损益合计	<u>1,472,222.98</u>	
减：所得税影响金额	220,855.75	
扣除所得税影响后的非经常性损益	<u>1,251,367.23</u>	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	1,251,367.23	
归属于少数股东的非经常性损益		

十八. 财务报表的批准

本公司财务报表于2018年8月7日经公司董事会批准报出。

郑州中业科技股份有限公司
二〇一八年八月八日