

证券代码：834047

证券简称：缔安科技

主办券商：兴业证券



缔安科技

NEEQ：834047

上海缔安科技股份有限公司

Shanghai Di'an Technology Co.,Ltd.

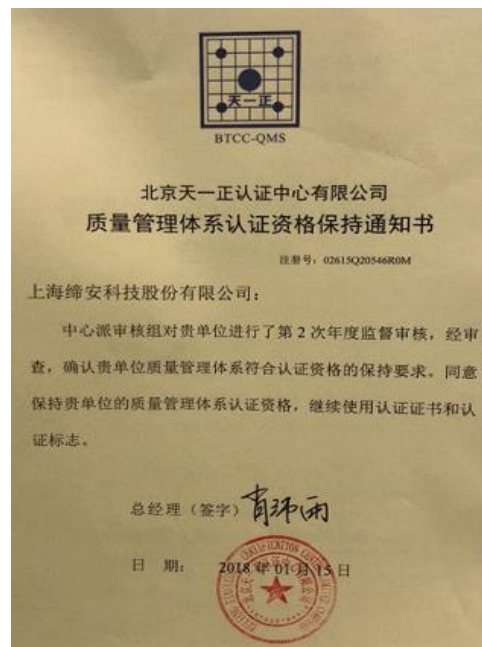
半年度报告

2018

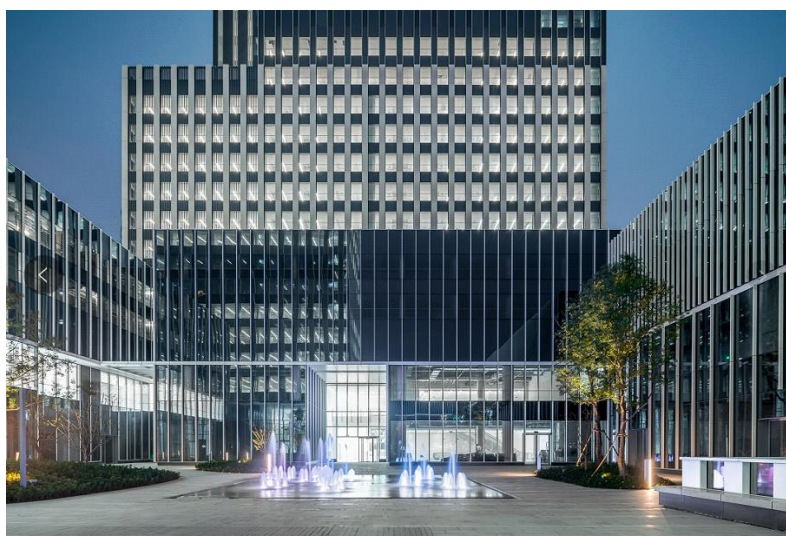
公司半年度大事记



2018年1月12日公司获得上海市通信管理局颁发的“增值电信业务经营许可证（第二类增值电信业务中的信息服务业务）”。经营许可证编号：沪 B2-20120061



2018年1月15日公司获得北京天一正认证中心有限公司颁发的“质量管理体系认证资格保持通知书”。注册号：02615Q20546R0M



2018年1月29日，公司乔迁新址位于上海市天山 sohoT2 写字楼。这意味着公司将踏入一个更广阔的平台迎接更大的挑战，成就更美好的辉煌，创造更美好的未来，向着“中国商用密码标准产业化”的使命奋进发展。

目 录

公司半年度大事记.....	2
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	13
第五节 股本变动及股东情况	15
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	17
第七节 财务报告	21
第八节 财务报表附注	9

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、缔安科技	指	上海缔安科技股份有限公司
缔安有限	指	上海缔安软件技术有限公司
东方星空	指	东方星空创业投资有限公司
梦工场	指	杭州梦工场投资管理有限公司
缔橙投资	指	上海缔橙投资管理合伙企业（有限合伙）
易岑信息	指	上海易岑信息科技有限公司
缔晨信息	指	上海缔晨信息科技有限公司
星辰启光	指	北京星辰启光信息技术有限公司
股东大会、董事会、监事会	指	股份公司股东大会、董事会、监事会
三会	指	股东（大）会、董事会、监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监以及董事会秘书
《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》、《章程》	指	股份公司现行有效的《公司章程》
主办券商、兴业证券	指	兴业证券股份有限公司
上年同期	指	2017年1月1日至2017年6月30日
报告期	指	2018年1月1日至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。

公司负责人袁初成、主管会计工作负责人陆佩雯及会计机构负责人（会计主管人员）陆佩雯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	上海市长宁区天山路 1717 号 T2-603 室
备查文件	1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	2、年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	上海缔安科技股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai Di'an Technology Co.,Ltd.
证券简称	缔安科技
证券代码	834047
法定代表人	袁初成
办公地址	上海市长宁区天山路 1717 号 T2-603 室

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	李聪
是否通过董秘资格考试	否
电话	021-62881836-801
传真	021-62881836-808
电子邮箱	jacqueline.li@aolc.cn
公司网址	http://www.aolc.cn/
联系地址及邮政编码	上海市长宁区天山路 1717 号 T2-603 室 200050
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	上海市长宁区天山路 1717 号 T2-603 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	2007 年 4 月 9 日
挂牌时间	2015 年 11 月 13 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I6410-信息传输、软件和信息技术服务业-互联网和相关服务-互联网接入及相关服务
主要产品与服务项目	公司核心服务为云联接(CloudConnect)运营服务,包括混合云、移动云等细分服务形态。
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	26,950,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	7
控股股东	袁初成、陆忠达
实际控制人及其一致行动人	袁初成、陆忠达

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	91310000660725082G	否
金融许可证机构编码	-	<u>选择</u>
注册地址	上海市闵行区光华路 728 号 4 幢 2 楼 13 室	否
注册资本（元）	26,950,000.00	否
<u>注册资本与总股本不一致的, 请进行说明。</u>		

五、 中介机构

主办券商	兴业证券
主办券商办公地址	上海市浦东新区长柳路 36 号 11 楼
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	-
签字注册会计师姓名	-
会计师事务所办公地址	-

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	44,322,382.83	12,629,372.24	250.95%
毛利率	32.92%	46.27%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	5,081,785.31	-2,589,123.57	296.27%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	4,923,294.01	-3,712,786.66	232.60%
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）	8.68%	-5.33%	-
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）	8.41%	-7.64%	-
基本每股收益	0.19	-0.10	290.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	75,143,830.43	69,860,375.78	7.56%
负债总计	14,065,283.84	13,863,614.50	1.45%
归属于挂牌公司股东的净资产	61,078,546.59	55,996,761.28	9.08%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.27	2.08	9.13%
资产负债率（母公司）	17.71%	18.76%	-
资产负债率（合并）	18.72%	19.84%	-
流动比率	3.89	3.71	-
利息保障倍数	-	-	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-936,626.61	-2,517,249.37	62.79%
应收账款周转率	1.75	1.38	-
存货周转率	4.32	1.75	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	7.56%	-9.45%	-

营业收入增长率	250.95%	-42.84%	-
净利润增长率	296.27%	274.52%	-

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	26,950,000	26,950,000	0.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

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

公司是移动互联网时代的创新云应用服务供应商（CASP），定位于提供云计算、SD-WAN 领域的 PaaS（Platform-as-a-Service）层服务，拥有多项发明专利和软件著作权及完整的自主创新智能安全互联网关产品系列，致力于移动互联网、云计算、大数据、信息安全、应用优化等领域的融合创新。公司核心服务为基于自主研发 SDN 架构的安全互联运营服务；云联接（CloudConnect）包括混合云、移动云等多种细分服务形态，并在分布式计算机应用和网络应用优化领域拥有多项专利技术，是业界领先的 SD-WAN 云网络运营商。

1、盈利模式

公司主要的盈利来源于混合云和移动云业务，极致关注用户体验，大幅降低用户 IT 投入，使用“云+端”的新商业基础设施，帮助用户快速实现运营架构体系。公司的“基础云平台+增值业务”的云计算商业模式协助用户完成信息网状协同；高效打造生态化、个性化、弹性化的信息支撑环境，使信息技术真正成为业务增长的原动力。公司通过为客户提供云联接服务获取收入，并通过硬件成本规模化效应降低成本，提升利润空间。

2、研发模式

公司根据对市场需求进行调研和分析，一般由市场和销售部门反馈，反馈后由产品部门汇总需求，进行产品开发需求分析，通过分析落实刚性需求和伪需求，确定各种开发需求的优先级关系，同时制定公司产品的演进方向并和公司的战略目标进行对照，进而设立阶段性产品开发目标。研发部获取产品的开发计划后，由研发例会对本开发段的开发计划进行分析和分解，统一进行产品开发层面的归口管理，对研发产品的各种细节功能进行定义并立项，针对所要设计和开发产品建立项目组。每一重要产品功能项的设计和开发之前均会进行可行性验证，在设计和开发阶段会定期例会评估、验证和确认。开发产品均需通过软件开发、执行测试和内部验收环节，方可用于实际领域进行用户处测试，并正式发布产品。设计和开发验证、确认完毕之后，交由工程部进行项目实施和工程实施，由工程部对项目进行维护，由产品部和研发部对项目进行细节修改。

3、生产模式

公司云联接项目在研发和产品设计阶段，会进行云平台服务器和网络的搭设，在产品正式上市并取得销售订单之后，公司将集中采购网关设备，并将系统搭载在云网关上，统一为客户完成工程安装和和实施，由工程部负责对服务（安装、后续服务）过程的控制。

4、采购模式

公司采购主要是向电信业务运营商和设备商采购设备和带宽，同时采购一部分工程安装的外包服务。公司向电信业务运营商和设备商采购电信设备、各等级的服务器、IDC 机房、带宽资源及其他必要的仪器仪表工具等，同时公司的工程实施采取部分向外采购服务的方式来完成。公司综合考虑资源使用量、潜在客户需求和资源分布配置等情况，统一采购部署以满足公司整体的资源优化，便于为来自不同地域的客户稳定的服务。

5、销售模式

公司的销售采取直销与经销结合的销售方式，直接销售指对公司营销中心直接开发的客户实施的专门销售服务，包括产品直接销售及大客户定制服务等；经销是通过覆盖多个省市地区的经销商网络，进行产品定制化销售；在销售上以整体解决方案的形式，除了积累以往的成功案例以外，更加注重的是个性化的服务，以满足客户需求的解决方案来吸引客户。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生重大变化。报告期后至报告披露日，公司商业模式未发生变化。

商业模式变化情况：

□适用 √不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，经营管理层以公司发展战略和经营计划为指导，积极拓展和优化市场布局。与此同时，公司不断建立并完善内部控制制度，公司总体运营稳健。

2018年1-6月公司实现营业收入44,322,382.83元，营业收入中混合云产品销售收入43,695,187.67元，占营业收入的98.58%；移动云产品销售收入627,195.16元，占营业收入的1.42%。营业收入较上年同期增长250.95%。

报告期内，公司实现净利润5,081,785.31元，较上年同期增长7,670,908.88元，增长比例为296.27%。

截止2018年6月30日，公司总资产75,143,830.43元，净资产61,078,546.59元。公司总资产及净资产规模较上年期末均有所增加。

1、内控制度建设：报告期内，公司进一步规范公司治理，强化内部控制制度建设。根据公司经营需要，对公司部分管理制度进行了完善和修订，增强了公司的长期可持续发展能力。

2、人力资源建设：公司持续加强人力资源的开发和建设，积极培养、吸引及稳定优秀人才，采用灵活的选人用人机制，不断提高员工素质和能力。

3、业务发展：公司在业务上坚定业务方向，实施聚焦销售策略，深耕细分市场，对现有客户资源进行合理定位及调整。公司业绩增长一方面来自于公司老客户对公司产品和服务需求的增长，另一方面也来自于市场推广带来的新客户的增长，公司的主营业务突出。

三、 风险与价值**1、技术更新不及时风险**

公司定位于提供云计算领域的PaaS(Platform-As-a-service)层服务,专注于解决企业级网络连接业务,致力于移动互联网、云计算、大数据、信息安全、应用优化等领域的融合创新。云计算相关技术发展迅速,具有技术升级快,产品生命周期短,升级频繁等特点。随着业内其他优势企业的崛起,领先企业技术特点将有可能被借鉴、复制。公司必须时时跟踪国内外先进技术和应用领域的需求发展趋势,持续创新,不断推出新的产品和服务,以满足市场需求。从现在的技术先进性及未来的技术储备来看,目前公司的技术还处于领先地位。但如果公司决策层对市场需求的把握出现偏差、不能及时调整新技术和新产品的开发方向,或开发的新技术、新产品不能被迅速推广应用,将会导致公司失去技术优势,在未来市场竞争中处于劣势。

应对措施：

公司采取如下措施应对技术更新风险：第一，定期不定期进行客户访问，争取第一时间了解行业客户的需求动向和使用反馈，提升现有产品的功能和技术含量；第二，跟踪把握国内外相关技术的最新发展动态，保证及时根据主流技术趋势和客户需要实现产品改进；第三，进一步加大研发投入，吸引高水平技术开发人员，缩短新产品的研制开发周期。

2、核心技术泄密以及人才流失风险

公司是一家知识和技术密集型的高新技术企业。在云计算服务行业产品更新和技术进步不断加快的背景下,高科技企业的发展在很大程度上取决于技术上的优势。公司在发展过程中积累了相当多的技术资源,并建立了一支具有良好专业知识和丰富行业经验的技术队伍。截至本报告期末,公司已获得16项软件著作权,1项授权发明专利,2项软件产品。目前,包括研发人员在内的技术人员总数为35人,占公司总人数的67.31%。如果公司的核心技术泄密并被行业内其它企业掌握,公司的竞争优势会被削弱。核心技术人员流失可能导致核心技术流失或泄密,以及不能及时根据互联网行业涌现的新业务、新应用领域而革新技术,将使公司主营业务丧失竞争优势而对公司的生产经营造成一定影响。

应对措施：

公司为应对核心技术泄密风险采取了各种防范措施，自成立以来没有出现核心技术严重泄密事件。但是在如今信息技术高度发达的今天，依然面临着核心技术泄密的风险。公司为了培养和保留优秀人才采取了包括提高待遇、签订《保密协议》等措施，以保证人员的稳定性。

3、云计算服务数据安全风险

作为企业级网络连接服务的专业提供商,数据连接过程中的稳定和数据的的安全对于公司的正常运营起着至关重要的作用。如果发生设备和机房故障、软件漏洞、误操作或越权操作、网络攻击、电力供应、自然灾害、恐怖行为、军事行动等意外事项,仍可能导致公司业务数据丢失或者数据泄露,从而造成服务中断,严重影响公司的信誉,甚至可能造成公司业务的停顿。

应对措施：

建立完善的信息安全防范、监控和应急体系，并采取灾难备份、安全评估等机制，以提升信息安全管理质量，防范互联网、系统、数据安全等风险。

4、税收政策风险

2007年3月16日颁布的《中华人民共和国企业所得税法》规定：“国家需要重点扶持的高新技术企业,减按15%的税率征收企业所得税”。公司于2017年10月获得上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合颁发的“高新技术企业”证书,该证书自2017年10月23日生效,有效期3年,3年之内公司可享受15%的优惠税率。取得的证书编号为:GR201731000019,证书有效期为3年,2017-2019年公司享有15%的企业所得税税率优惠政策。若未来不能继续享受高新技术企业税收优惠政策,公司利润水平将会受到影响。

应对措施：

公司将严格参照新的《高新技术企业认定管理办法》的规定，坚持自主研发路线，加大研发投入，争取在研发、生产、管理、经营等各方面持续保持高新技术企业认定条件，保证公司经营业绩等各项指标能够满足该项资格的认定标准，能够持续获得高新技术企业资质。

5、营业收入季节性波动风险

公司生产经营存在一定的季节性,产品销售主要集中在三季度和四季度,主要是因为公司行业用户的采购一般遵守较为严格的预算管理制度,通常在每年上半年制定投资计划,然后经方案审查、立项批复、请购批复、招投标、合同签订等严格的程序,一般客户的采购订单都集中在下半年,尤其是四季度。在公司产品毛利率基本保持稳定、期间费用相对稳定发生的情况下,收入的季节性波动会导致公司利润产生不均衡,从而对公司生产经营产生不利影响。

应对措施：

公司将采取直销与经销结合的销售方式，不断开发新客户的同时维护好老客户，不断推出新的产品和服务，以满足市场需求。

四、 企业社会责任

公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展和社会共享企业发展成果。报告期内，公司遵守各项法律法规，诚信经营，依法纳税、保障员工合法权益、积极吸纳就业人员，缓解社会就业压力，认真履行作为企业应当履行的社会责任，做到对社会负责，对公司全体股东和每一位员工负责。在未来的发展中，公司将继续积极履行应尽的社会责任。

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	第四节二、(一)
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第四节二、(二)
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（如事项存在选择以下表格填列）

(一) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

为提高资金使用效率，增加现金资产收益，创造更好的股东回报，同时在风险可控的前提下，公司拟使用不超过人民币 2,000 万元的自有经营性闲置资金进行委托理财，在上述额度内资金可以循环滚动使用，全年委托理财累计总额不超过人民币 3 亿元。公司购买收益类银行理财产品，单笔期限不超过 6 个月或不跨年度末，不得购买以股票、利率、汇率及衍生品为投资标的理财产品。并授权公司管理层具体实施相关事宜。此议案经公司 2018 年 4 月 8 日召开第一届董事会第十一次会议审议通过《关于使用自有闲置资金进行委托理财的议案》。

报告期内，公司在 2018 年 01 月 02 日购买了招商银行日益月鑫 90030 的理财产品，收益起始日为 2018 年 01 月 03 日，收益到期日为 2018 年 02 月 01 日，期限为 30 天，预期年化收益率 4.98%，购买金额为 500 万元，到期预期收益为 20220 元。

公司在 2018 年 01 月 02 日购买了招商银行日益月鑫 90060 的理财产品，收益起始日为 2018 年 01 月 03 日，收益到期日为 2018 年 03 月 03 日，期限为 60 天，预期年化收益率 5.03%，购买金额为 1000 万元，到期预期收益为 82060 元。

公司在 2018 年 02 月 13 日购买了招商银行日益月鑫 90090 的理财产品，收益起始日为 2018 年 02 月 14 日，收益到期日为 2018 年 05 月 15 日，期限为 90 天，预期年化收益率 4.95%，购买金额为 475 万元，到期预期收益为 56335 元。

公司在 2018 年 02 月 14 日购买了招商银行日益月鑫 90180 的理财产品，收益起始日为 2018 年 02 月 22 日，收益到期日为 2018 年 08 月 21 日，期限为 180 天，预期年化收益率 4.95%，购买金额为 150 万元，到期预期收益为 36616 元。

公司在 2018 年 05 月 15 日购买了招商银行日益月鑫 90030 的理财产品，收益起始日为 2018 年 05 月 16 日，收益到期日为 2018 年 06 月 15 日，期限为 30 天，预期年化收益率 4.63%，购买金额为 475 万元，到期预期收益为 17841 元。

(二) 承诺事项的履行情况

- 1、公司股东就所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的出具承诺；
- 2、公司控股股东、实际控制人出具《股东关于防止公司资金占用的承诺》；
- 3、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员出具《避免同业竞争的承诺函》。

以上承诺均履行正常，上述人员均不存在违反承诺的情形。

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	13,816,380	51.27%	-	13,816,380	51.27%	
	其中：控股股东、实际控制人	3,971,415	14.74%	-	3,971,415	14.74%	
	董事、监事、高管	128,679	0.48%	-	128,679	0.48%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	13,133,620	48.73%	-	13,133,620	48.73%	
	其中：控股股东、实际控制人	11,914,249	44.21%	-	11,914,249	44.21%	
	董事、监事、高管	386,037	1.43%	-	386,037	1.43%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		26,950,000	-	0	26,950,000	-	
普通股股东人数							18

(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	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	袁初成	10,160,498	-	10,160,498	37.70%	7,620,374	2,540,124
2	陆忠达	5,725,166	-	5,725,166	21.24%	4,293,875	1,431,291
3	东方星空创业投资有限公司	3,971,352	-	3,971,352	14.74%	-	3,971,352
4	上海缔橙投资管理合伙企业(有限合伙)	2,500,000	-	2,500,000	9.28%	833,334	1,666,666
5	洪清华	967,666	-	967,666	3.59%	-	967,666
合计		23,324,682	0	23,324,682	86.55%	12,747,583	10,577,099

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

袁初成持有上海缔橙投资管理合伙企业（有限合伙）1%股权；陆忠达持有上海缔橙投资管理合伙企业（有限合伙）99%股权，以上两者间存在关联关系，除此之外其他股东间不存在关联关系。

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

(一) 控股股东情况

报告期内

1、袁初成直接持有股份公司的股份比例为 37.70%，陆忠达直接持有股份公司的股份比例为 21.24%，并且袁初成、陆忠达间接通过缔橙投资持有公司 9.28% 股份，两人以直接和间接方式可以控制公司 68.22% 的表决权，对公司的经营决策能施加重大影响。

2、袁初成在公司担任董事长兼总经理职务，陆忠达担任董事兼副总经理职务，实际管理和控制公司的生产运营。

3、袁初成与陆忠达已签署《一致行动人协议》，协议约定双方在作为缔安科技股东行使对公司的任何股东权利时，以及作为公司董事行使董事会决策权时，双方须协商一致，形成一致意见。

综上，袁初成、陆忠达从持股比例、持有表决权情况、实际参与公司经营管理及各项政策制定等多方面均能对公司实施控制并产生重大影响，报告期内两人的共同控制关系保持稳定，且可预期期限内可以保持稳定和有效存续，因此认定袁初成、陆忠达为公司的控股股东和共同实际控制人。

报告期内，公司控股股东没有发生变化，仍为袁初成先生和陆忠达先生。

袁初成，男，1977 年 12 月 30 日出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于复旦大学，硕士研究生学历。1999 年 7 月至 2001 年 6 月，在上海贝尔阿尔卡特股份有限公司担任产品大区经理；2001 年 7 月至 2007 年 3 月，在中国普天集团南方电讯有限公司担任战略发展部总经理；2007 年 4 月至 2015 年 5 月，担任缔安有限总经理；2015 年 6 月至今任缔安科技董事长兼总经理，任期与公司第二届董事会任期一致。2014 年 10 月 20 日至今任上海缔晨信息科技有限公司执行董事兼总经理；2015 年 4 月 7 日至今任上海易岑信息科技有限公司执行董事。

陆忠达，男，1977 年 8 月 14 日出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于上海华东师范大学，本科学历，现就读于清华大学攻读硕士研究生学位。1999 年 7 月至 2001 年 6 月，在上海电信技术研究院担任研发工程师；2001 年 7 月至 2007 年 3 月，在上海贝尔阿尔卡特股份有限公司担任宽带网络总监；2007 年 4 月至 2015 年 5 月，担任缔安有限副总经理兼销售总监；2015 年 6 月至今，担任缔安科技董事兼副总经理，任期与公司第二届董事会任期一致。

(二) 实际控制人情况

同上

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
袁初成	董事长、总经理	男	1977年12月30日	研究生	2018年6月6日至2021年6月5日	是
陆忠达	董事、副总经理	男	1977年8月14日	本科	2018年6月6日至2021年6月5日	是
陈炬	董事、副总经理	男	1976年6月10日	研究生	2018年6月6日至2021年6月5日	是
李聪	董事、董事会秘书	女	1987年1月27日	本科	2018年6月6日至2021年6月5日	是
王律	董事	男	1983年12月26日	研究生	2018年6月6日至2021年6月5日	否
吴骏	监事会主席	男	1979年7月3日	本科	2018年6月6日至2021年6月5日	是
潘剑	监事	男	1981年4月8日	研究生	2018年6月6日至2021年6月5日	否
田昊	职工代表监事	男	1982年7月24日	大专	2018年6月6日至2021年6月5日	是
陆佩雯	财务总监	女	1979年1月22日	大专	2018年6月6日至2021年6月5日	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						5

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：

陆佩雯系陆忠达胞妹。其他董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系，与控股股东、实际控制人之间也不存在关联关系。

(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
袁初成	董事长、总经理	10,160,498	-	10,160,498	37.70%	-
陆忠达	董事、副总经理	5,725,166	-	5,725,166	21.24%	-
潘剑	监事	514,716	-	514,716	1.91%	-
合计	-	16,400,380	0	16,400,380	60.85%	0

(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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
刘杰	董事	换届	-	董事会换届
林桦	董事	换届	-	董事会换届
李聪	董事会秘书	换届	董事、董事会秘书	董事会换届
陈炬	副总经理	换届	董事、副总经理	董事会换届
刘秋平	副总经理	换届	-	董事会换届

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

李聪，女，1987年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，毕业于华东师范大学公共管理专业。2009年7月至2012年12月就职于上海环境建设发展有限公司任党政办主任；2013年1月至2015年12月就职于上海市黄浦区绿化和市容管理局任行政办负责人；2016年1月至2018年6月就职于上海缔安科技股份有限公司董事会秘书；2018年6月至今任上海缔安科技股份有限公司董事、董事会秘书，任期3年。

陈炬，男，1976年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，毕业于中国地质大学。1998年7月至2001年6月就职于清华紫光股份有限公司担任技术主管；2001年7月至2005年2月，就职于赛孚耐（北京）信息技术有限公司担任网络安全产品总监；2005年3月至2007年12月就职于中国普天集团南方电讯有限公司任新产品部销售总监；2008年1月至2018年6月就职于上海缔安科技股份有限公司任副总经理；2018年6月至今任上海缔安科技股份有限公司董事、副总经理，任期3年。

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
管理人员	7	6
技术人员	33	35
销售人员	5	5
其它人员	4	6
员工总计	49	52

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	10	10
本科	33	35
专科	6	7
专科以下	0	0
员工总计	49	52

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：

公司致力于建立科学合理的薪酬体系，提供具有市场竞争力薪酬及员工职业发展规划，采用多种激励机制促进公司与员工共同发展。公司实行全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和相关法律法规，与员工签订《劳动合同书》。

公司十分重视员工的培训和发展工作，制定了 2018 年人才培训计划及培育项目，多形式、多层次加强员工培训工作，包括新员工入职培训、技术研发人员相关专业提升培训、管理者领导力和管理类培训等，不断提升公司员工综合素质和专业能力，提升整体工作效率效能，为公司战略目标的实现提供坚实基础和保障。

报告期内，公司继续保持发展势头以优化组织架构中人力资源配置战略为目标，总人员数量增加 3 人，提升技术人员及市场销售人员比例，保持总体队伍稳定，按照公司 2018 年度的招聘计划，通过网络招聘、校园招聘、内部推荐、渠道合作等方式优化人力配置，形成了一定规模和有效配置的人才阶梯管理。

本期无需公司承担费用的离退休职工。

(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
袁初成	董事长、总经理	10,160,498
刘秋平	研发总监	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：

袁初成，男，1977年12月30日出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于复旦大学，硕士研究生学历。1999年7月至2001年6月，在上海贝尔阿尔卡特股份有限公司担任产品大区经理；2001年7月至2007年3月，在中国普天集团南方电讯有限公司担任战略发展部总经理；2007年4月至2015年5月，担任缔安有限总经理；2015年6月至今任缔安科技董事长兼总经理，任期与公司第二届董事会任期一致。2014年10月20日至今任上海缔晨信息科技有限公司执行董事兼总经理；2015年4月7日至今任上海易岑信息科技有限公司执行董事。

刘秋平，男，1974年9月5日出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于成都科技大学，本科学历。1997年9月至1999年8月，就职于南京信源软件技术有限公司担任软件开发；1999年9月至2001年5月，在上海创源软件公司担任软件开发工程师；2001年6月至2002年1月，在江苏新晨软件技术有限公司担任项目管理；2002年2月至2008年12月，在上海捷杰软件技术公司担任技术研究员；2009年1月至今，就职于上海缔安科技股份有限公司担任研发总监。

报告期内，公司核心技术人员没有发生变动。

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	5.1	17,546,311.34	24,053,211.84
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	5.2	25,168,334.88	22,106,917.99
预付款项	5.3	51,497.62	418,928.09
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	5.4	629,834.27	626,232.77
买入返售金融资产			
存货	5.5	9,731,584.32	4,026,607.73
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	5.6	1,647,782.81	135,533.12
流动资产合计		54,775,345.24	51,367,431.54
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	5.7	500,000.00	500,000.00
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	5.8	10,680,410.60	10,316,332.76
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产	5.9	6,618,964.08	3,632,522.26
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	5.10	723,480.05	873,165.59
递延所得税资产	5.11	228,761.26	327,621.71
其他非流动资产	5.12	1,616,869.20	2,843,301.92
非流动资产合计		20,368,485.19	18,492,944.24
资产总计		75,143,830.43	69,860,375.78
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	5.13	12,626,440.98	10,302,669.38
预收款项	5.14	36,600.00	
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	5.15	500,000.00	499,751.00
应交税费	5.16	811,965.81	614,862.19
其他应付款	5.17	90,277.05	2,446,331.93
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		14,065,283.84	13,863,614.50
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		14,065,283.84	13,863,614.50
所有者权益（或股东权益）：			
股本	5.18	26,950,000.00	26,950,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	5.19	21,468,332.15	21,468,332.15
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	5.20	1,151,698.44	1,151,698.44
一般风险准备			
未分配利润	5.21	11,508,516.00	6,426,730.69
归属于母公司所有者权益合计		61,078,546.59	55,996,761.28
少数股东权益			
所有者权益合计		61,078,546.59	55,996,761.28
负债和所有者权益总计		75,143,830.43	69,860,375.78

法定代表人：袁初成 主管会计工作负责人：陆佩雯 会计机构负责人：陆佩雯

（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		8,366,295.37	22,276,772.07
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	11.1	25,159,174.88	22,106,917.99
预付款项		51,497.62	415,268.09
其他应收款	11.2	1,871,337.84	1,464,856.34
存货		9,731,584.32	4,026,607.73
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,500,000.00	
流动资产合计		46,679,890.03	50,290,422.22
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	11.3	14,600,000.00	5,600,000.00
投资性房地产			
固定资产		10,586,233.68	10,208,751.30

在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		6,618,964.08	3,632,522.26
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		723,480.05	873,165.59
递延所得税资产		228,761.26	327,621.71
其他非流动资产			2,843,301.92
非流动资产合计		32,757,439.07	23,485,362.78
资产总计		79,437,329.10	73,775,785.00
流动负债：			
短期借款			
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		12,626,440.98	10,282,069.38
预收款项		36,600.00	
应付职工薪酬		500,000.00	500,000.00
应交税费		818,864.27	619,575.52
其他应付款		82,780.55	2,438,823.58
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		14,064,685.80	13,840,468.48
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		14,064,685.80	13,840,468.48
所有者权益：			
股本		26,950,000.00	26,950,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积		21,468,332.15	21,468,332.15
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,151,698.44	1,151,698.44
一般风险准备			
未分配利润		15,802,612.71	10,365,285.93
所有者权益合计		65,372,643.30	59,935,316.52
负债和所有者权益合计		79,437,329.10	73,775,785.00

法定代表人：袁初成

主管会计工作负责人：陆佩雯

会计机构负责人：陆佩雯

(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		44,322,382.83	12,629,372.24
其中：营业收入	5.22	44,322,382.83	12,629,372.24
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		38,404,418.50	16,629,043.00
其中：营业成本	5.22	29,733,031.27	6,785,840.51
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	5.23	27,634.65	17,731.41
销售费用	5.24	1,096,173.97	657,924.87
管理费用	5.25	5,744,398.35	5,696,822.85
研发费用	5.26	2,456,121.85	3,586,044.81
财务费用	5.27	-12,871.89	-19,970.87
资产减值损失	5.28	-640,069.70	-95,350.58
加：其他收益	5.29	12,956.00	992,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	5.30	176,456.00	261,341.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）		6,107,376.33	-2,746,329.76
加：营业外收入	5.31		74,497.93

减：营业外支出	5.32	2,874.00	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		6,104,502.33	-2,671,831.83
减：所得税费用	5.33	1,022,717.02	-82,708.26
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		5,081,785.31	-2,589,123.57
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		5,081,785.31	-2,589,123.57
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		5,081,785.31	-2,589,123.57
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		5,081,785.31	-2,589,123.57
归属于母公司所有者的综合收益总额		5,081,785.31	-2,589,123.57
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		0.19	-0.10
（二）稀释每股收益		0.19	-0.10

法定代表人：袁初成

主管会计工作负责人：陆佩雯

会计机构负责人：陆佩雯

（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	11.4	44,184,240.06	12,573,909.50
减：营业成本	11.4	29,635,861.46	6,785,840.51

税金及附加		22,431.94	16,692.54
销售费用		1,096,173.97	657,924.87
管理费用		5,343,736.23	3,740,866.31
研发费用		2,456,121.85	3,586,044.81
财务费用		-4,181.49	-18,614.74
其中：利息费用			
利息收入			
资产减值损失		-640,069.70	-95,350.58
加：其他收益		12,296.00	942,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）		176,456.00	261,341.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）		6,462,917.80	-896,153.22
加：营业外收入			74,497.93
减：营业外支出		2,874.00	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		6,460,043.80	-821,655.29
减：所得税费用		1,022,717.02	-82,856.34
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		5,437,326.78	-738,798.95
（一）持续经营净利润		5,437,326.78	-738,798.95
（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		5,437,326.78	-738,798.95
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：袁初成

主管会计工作负责人：陆佩雯

会计机构负责人：陆佩雯

(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		47,173,912.41	15,491,725.59
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	5.34.1	248,554.17	1,536,963.19
经营活动现金流入小计		47,422,466.58	17,028,688.78
购买商品、接受劳务支付的现金		36,932,203.17	6,085,845.85
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		1,690,114.58	2,259,614.73
支付的各项税费		969,692.47	9,594.39
支付其他与经营活动有关的现金	5.34.2	8,767,082.97	11,190,883.18
经营活动现金流出小计		48,359,093.19	19,545,938.15
经营活动产生的现金流量净额		-936,626.61	-2,517,249.37
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		24,500,000.00	42,000,000.00
取得投资收益收到的现金		176,456.00	261,341.00
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		24,676,456.00	42,261,341.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,246,729.89	803,498.56
投资支付的现金		26,000,000.00	42,000,000.00
质押贷款净增加额			

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		30,246,729.89	42,803,498.56
投资活动产生的现金流量净额		-5,570,273.89	-542,157.56
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
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		-6,506,900.50	-3,059,406.93
加：期初现金及现金等价物余额		24,053,211.84	28,845,920.88
六、期末现金及现金等价物余额		17,546,311.34	25,786,513.95

法定代表人：袁初成 主管会计工作负责人：陆佩雯 会计机构负责人：陆佩雯

(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		47,035,851.41	15,341,883.06
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		232,145.02	1,441,064.47
经营活动现金流入小计		47,267,996.43	16,782,947.53
购买商品、接受劳务支付的现金		36,796,769.32	6,078,232.52
支付给职工以及为职工支付的现金		1,690,114.58	2,219,122.43
支付的各项税费		962,300.75	
支付其他与经营活动有关的现金		8,775,883.79	10,245,497.69
经营活动现金流出小计		48,225,068.44	18,542,852.64
经营活动产生的现金流量净额		-957,072.01	-1,759,905.11
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		24,500,000.00	42,000,000.00
取得投资收益收到的现金		176,456.00	261,341.00
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		24,676,456.00	42,261,341.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,629,860.69	803,498.56
投资支付的现金		35,000,000.00	42,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			1,500,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		37,629,860.69	44,303,498.56
投资活动产生的现金流量净额		-12,953,404.69	-2,042,157.56
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
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		-13,910,476.70	-3,802,062.67
加：期初现金及现金等价物余额		22,276,772.07	26,856,488.69
六、期末现金及现金等价物余额		8,366,295.37	23,054,426.02

法定代表人：袁初成

主管会计工作负责人：陆佩雯

会计机构负责人：陆佩雯

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第八节一、 (二)、1
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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 (如事项存在选择以下表格填列)

1、 企业经营季节性或者周期性特征

公司生产经营存在一定的季节性,产品销售主要集中在三季度和四季度,主要是因为公司行业用户的采购一般遵守较为严格的预算管理制度,通常在每年上半年制定投资计划,然后经方案审查、立项批复、请购批复、招投标、合同签订等严格的程序,一般客户的采购订单都集中在下半年,尤其是四季度。

二、 报表项目注释

1 公司基本情况

1.1 公司注册地址、组织形式、总部地址及注册资本

1.1.1 注册地址：上海市闵行区光华路 728 号 4 幢 2 楼 13 室

1.1.2 组织形式：股份有限公司（未上市）

1.1.3 总部地址：上海市长宁区天山路 1717 号 T2 楼 603 室

1.1.4 注册资本：人民币 2,695.00 万元

1.1.5 本公司的营业期限：自 2007 年 4 月 9 日至不约定期限。

1.2 公司的业务性质和主要经营活动

1.2.1 经营范围

本公司经营范围为：从事计算机软硬件、通讯设备、网络科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，计算机软硬件、通讯设备及相关产品、电子产品、办公用品的销售。

1.2.2 主要经营活动

本公司主要从事计算机软硬件、通讯设备、网络科技领域内的技术服务及相关产品的销售。

1.3 本年度合并财务报表范围

序号	下属子公司	2018 年 1-6 月份	2017 年度
1	北京星辰启光信息技术有限公司	合并	合并
2	上海缔晨信息科技有限公司	合并	合并
3	上海易岑信息科技有限公司	合并	合并

2 财务报表的编制基础

2.1 编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。根据财政部《关于印发<企业会计准则第 42 号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营>的通知》（财会〔2017〕13 号）的规定，本公司自 2017 年 5 月 28 日起执行前述准则。根据财政部《关于印发修订<企业会计准则第 16 号—政府补助>的通知》（财会〔2017〕15 号）的规定，本公司自 2017 年 6 月 12 日起执行前述准则。

2.2 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怀疑的因素。

3 重要会计政策和会计估计

3.1 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

3.2 会计期间

会计期间为自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3.3 营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.4 记账本位币

记账本位币为人民币。

3.5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

3.5.1 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，认定为同一控制下的企业合并。

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方为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。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法（续）

3.5.2 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，认定为非同一控制下的企业合并。

购买方通过一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为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；购买方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。

购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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，计入当期损益。

3.5.3 因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的

在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。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，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。购买日之前持有的股权投资按照《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，对于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等的，与其相关的其他综合收益等应当转为购买日所属当期收益。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.6 合并财务报表的编制方法

3.6.1 合并范围

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

3.6.2 控制的依据

投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

3.6.3 决策者和代理人

代理人仅代表主要责任人行使决策权，不控制被投资方。投资方将被投资方相关活动的决策权委托给代理人的，将该决策权视为自身直接持有。

在确定决策者是否为代理人时，公司综合考虑该决策者与被投资方以及其他投资方之间的关系。

- 1) 存在单独一方拥有实质性权利可以无条件罢免决策者的，该决策者为代理人。
- 2) 除 1) 以外的情况下，综合考虑决策者对被投资方的决策权范围、其他方享有的实质性权利、决策者的薪酬水平、决策者因持有被投资方中的其他权益所承担可变回报的风险等相关因素进行判断。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.6 合并财务报表的编制方法（续）

3.6.4 投资性主体

当同时满足下列条件时，视为投资性主体：

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

属于投资性主体的，通常情况下符合下列所有特征：

- 1) 拥有一个以上投资；
- 2) 拥有一个以上投资者；
- 3) 投资者不是该主体的关联方；
- 4) 其所有者权益以股权或类似权益方式存在。

如果母公司是投资性主体，则母公司仅将为其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不予以合并，母公司对其他子公司的投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益。

投资性主体的母公司本身不是投资性主体，则将其控制的全部主体，包括那些通过投资性主体所间接控制的主体，纳入合并财务报表范围。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.6 合并财务报表的编制方法（续）

3.6.5 合并程序

子公司所采用的会计政策或会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照本公司的会计政策或会计期间另行编报财务报表。

合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表分别以本公司和子公司的资产负债表、利润表、现金流量表及所有者（股东）权益变动表为基础，在抵销本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表的影响后，由本公司合并编制。

本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。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。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。子公司少数股东分担的当期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的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

本公司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，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表；同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.6 合并财务报表的编制方法（续）

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

3.6.6 特殊交易会计处理

3.6.6.1 购买子公司少数股东拥有的子公司股权

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

3.6.6.2 不丧失控制权的情况下处置对子公司长期股权投资

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

3.6.6.3 处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权时，对于剩余股权的处理

在编制合并财务报表时，对于剩余股权，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或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.6 合并财务报表的编制方法（续）

3.6.6.4 企业通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，且该多次交易属于一揽子交易的处理

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，应当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净资产份额的差额，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。

判断分步处置股权至丧失控制权过程的各项交易是否属于一揽子交易的原则如下：

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于一揽子交易：

- 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。

3.7 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款，现金等价物是指持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.8 外币业务和外币报表折算

3.8.1 外币业务

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

3.8.2 外币财务报表的折算

以非记账本位币编制的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成记账本位币，所有者权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。以非记账本位币编制的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算成记账本位币。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中核算。以非记账本位币编制的现金流量表中各项的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算成记账本位币。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

3.9 金融工具

3.9.1 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。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.9 金融工具(续)

3.9.2 金融资产的分类

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

(1) 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持有目的为短期内出售的金融资产，该资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

(2) 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、其他应收款和长期应收款等。

(3) 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起 12 个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

(4) 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，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。自资产负债表日起 12 个月内到期的持有至到期投资在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.9 金融工具(续)

3.9.3 金融资产的计量

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益。其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。当某项金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方的，终止确认该金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，但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，按照成本计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动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以及在处置时产生的处置损益，计入当期损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动计入所有者权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算利息，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。

3.9.4 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

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

因金融资产转移获得了新金融资产或承担了新金融负债的，在转移日按照公允价值确认该金融资产或金融负债（包括看涨期权、看跌期权、担保负债、远期合同、互换等），并将该金融资产扣除金融负债后的净额作为上述对价的组成部分。

公司与金融资产转入方签订服务合同提供相关服务的（包括收取该金融资产的现金流量，并将所收取的现金流量交付给指定的资金保管机构等），就该服务合同确认一项服务资产或服务负债。服务负债应当按照公允价值进行初始计量，并作为上述对价的组成部分。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.9 金融工具(续)

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

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

原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

3.9.5 金融负债的分类

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，相关交易费用计入其初始确认金额。

3.9.6 金融负债的计量

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，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.9 金融工具(续)

3.9.7 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，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，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。

3.9.8 金融资产减值测试方法及会计处理方法

除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金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，直接计入所有者权益。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发生的减值损失，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.10 应收款项

3.10.1 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准 单项金额重大的判断依据为单项金额 100 万元(含 100 万元)以上。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法 对于单项金额重大的应收款项，当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，确认相应的坏账准备，根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

3.10.2 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据

- | | |
|--------------|---|
| (1) 按款项性质的组合 | 对于未单项计提坏账准备的应收款项按款项性质特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定各项组合计提坏账准备的比例，据此计算应计提的坏账准备。 |
| (2) 按款项账龄的组合 | 对于未单项计提坏账准备的应收款项按账龄划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定各项组合计提坏账准备的比例，据此计算应计提的坏账准备。 |

按组合计提坏账准备的计提方法

- | | |
|--------------|-------|
| (1) 按款项性质的组合 | 个别认定法 |
| (2) 按款项账龄的组合 | 账龄分析法 |

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.10 应收款项（续）

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内	5%	5%
1-2 年	30%	30%
2-3 年	50%	50%
3 年以上	100%	100%

3.10.3 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	对于单项金额不重大的应收款项，当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，应确认坏账准备。
坏账准备的计提方法	根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

3.11 存货及存货跌价准备

3.11.1 存货的类别

存货包括库存商品和周转材料等，按成本与可变现净值孰低列示。

3.11.2 发出存货的计价方法

存货发出时的成本按个别计价法核算。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.11 存货及存货跌价准备（续）

3.11.3 确定不同类别存货可变现净值的依据

存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，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。公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

3.11.4 存货的盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制。

3.11.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品在领用时采用一次转销法核算成本。

包装物在领用时采用一次转销法核算成本。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.12 划分为持有待售的资产

同时满足下列条件的资产，确认为持有待售资产：

- 1) 该资产必须在其当期状况下仅根据出售此类资产的通常和惯用条款即可立即出售；
- 2) 公司已经就处置该部分资产作出决议；
- 3) 公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；

该项转让将在一年内完成。

3.13 长期股权投资

3.13.1 共同控制、重大影响的判断标准

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，则视为共同控制。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，不视为共同控制。

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，则视为对被投资单位实施重大影响。

3.13.2 初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照本附注“3.4 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”的相关内容确认初始投资成本；除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下述方法确认其初始投资成本：

- 1) 以支付现金取得的长期股权投资，应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。
- 2) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益性证券直接相关的费用，应当按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定。
- 3) 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。
- 4) 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.13 长期股权投资（续）

3.13.3 后续计量及损益确认方法

3.13.3.1 成本法后续计量

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

3.13.3.2 权益法后续计量

公司对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算，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，不调整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。

采用权益法核算时，投资方取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；投资方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；投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。投资方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可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资方不一致的，按照投资方的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

投资方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，投资方负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资方在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.13 长期股权投资（续）

投资方计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。投资方与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认。

投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都按照金融工具政策的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3.13.3.3 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处理

按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资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。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其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。

3.13.3.4 处置部分股权的处理

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，处置后的剩余股权改按本附注“金融工具”的政策核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的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。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，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，改按本附注“金融工具”的有关政策进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。在编制合并财务报表时，按照本附注“合并财务报表的编制方法”的相关内容处理。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.13 长期股权投资（续）

3.13.3.5 对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的处理

分类为持有待售资产的对联营企业或合营企业的权益性投资，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示，公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表作相应调整。

3.13.3.6 处置长期股权投资的处理

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，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，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

3.14 固定资产

3.14.1 固定资产确认条件

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。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

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

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.14 固定资产（续）

3.14.2 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
运输设备	平均年限法	5 年	5%	19.00%
租赁设备	平均年限法	5 年	5%	19.00%
办公设备	平均年限法	3-5 年	5%	31.67%-19.00%
研发设备	平均年限法	3-5 年	5%	31.67%-19.00%

于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核并作适当调整。

3.15 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。

在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.16 借款费用

本公司发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

在资本化期间内，专门借款(指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项)以专门借款当期实际发生的利息费用，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确定应予资本化的利息金额；一般借款则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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

3.17 无形资产

3.17.1 计价方法、使用寿命及减值测试

无形资产包括土地使用权、软件、专利权及非专利技术等。无形资产以实际成本计量，股东投入的无形资产，以投入时各股东确认的资产评估价值作为入账价值。

土地使用权按使用年限 50 年平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。专利权按法律规定的有效年限平均摊销。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.17 无形资产（续）

3.17.2 内部研究、开发支出会计政策

根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，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，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) 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- 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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。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起转为无形资产。

当开发支出的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

3.18 长期资产减值

在财务报表中单独列示的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。前述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.19 长期待摊费用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

3.20 职工薪酬

3.20.1 短期薪酬

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

在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

利润分享计划同时满足下列条件时，公司确认相关的应付职工薪酬：

- 1) 因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- 2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.20 职工薪酬（续）

3.20.2 离职后福利

3.20.2.1 设定提存计划

公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，公司将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

3.20.2.2 设定受益计划

公司对设定受益计划的会计处理包括下列四个步骤：

- 1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。公司将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。
- 2) 设定受益计划存在资产的，公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。
- 3) 确定应当计入当期损益的金额。
- 4) 确定应当计入其他综合收益的金额。

公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致企业第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。

报告期末，公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为：服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额，以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.20 职工薪酬（续）

在设定受益计划下，公司在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

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

公司在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

3.20.3 辞退福利

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：

- 1) 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。
- 2) 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。

公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。

3.20.4 其他长期职工福利

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，按照关于设定提存计划的有关政策进行处理。

除上述情形外，公司按照关于设定受益计划的有关政策，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

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

为简化相关会计处理，上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

长期残疾福利水平取决于职工提供服务期间长短的，公司在职工提供服务的期间确认应付长期残疾福利义务；长期残疾福利与职工提供服务期间长短无关的，公司在导致职工长期残疾的事件发生的当期确认应付长期残疾福利义务。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.21 预计负债

对因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

3.22 收入确认

收入的金额按照本公司在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除增值税、商业折扣、销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益能够流入本公司，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入。

3.22.1 销售商品

商品销售在商品所有权上的主要风险和报酬已转移给买方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益很可能流入企业，并且与销售该商品相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

3.22.2 提供劳务

提供的劳务在同一会计年度开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认营业收入的实现；劳务的开始和完成分属不同会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认营业收入的实现；长期合同工程在合同结果已经能够合理地预见时，按结账时已完成工程进度的百分比法确认营业收入的实现。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.22 收入确认(续)

3.22.3 让渡资产使用权

让渡资产使用权取得的利息收入和使用费收入，在与交易相关的经济利益能够流入企业，且收入的金额能够可靠地计量时，确认收入的实现。

3.23 政府补助

3.23.1 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，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。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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，应当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。

3.23.2 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

3.23.3 同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助

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，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

3.23.4 政府补助在利润表中的核算

与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.23 政府补助（续）

3.23.5 政府补助退回的处理

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

属于其他情况的，直接计入当期损益。

3.24 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(包括应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同可抵扣暂时性差异。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，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。

递延所得税资产的确认以本公司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应纳税所得额为限。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

3.25 租赁

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为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

3.25.1 经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

3.25.2 融资租赁的会计处理方法

按租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额以长期应付款列示。

4 税项

4.1 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	注 1
企业所得税	应纳税所得额	注 2

注 1: 本公司及本公司子公司北京星辰启光信息技术有限公司(以下简称星辰启光)、上海缔晨信息科技有限公司(以下简称缔晨信息)、上海易岑信息科技有限公司(以下简称易岑信息)为一般纳税人企业执行 16%及 6%的增值税税率。

注 2: 本公司于 2017 年 10 月 23 日取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局核发的高新技术企业证书(证书编号 GR201731000019), 本公司被认定为高新技术企业, 有效期 3 年, 自 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日本公司执行 15%的企业所得税税率。

本公司子公司缔晨信息、星辰启光、易岑信息所得税税率为 25%。

5 合并财务报表项目附注

5.1 货币资金

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
现金	255,276.81	144,230.21
银行存款	17,291,034.53	23,908,981.63
合计	17,546,311.34	24,053,211.84

5.2 应收账款

5.2.1 应收账款按种类分析如下：

种类	2018年6月30日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例%	金额	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)按款项账龄的组合	26,654,844.09	100.00	1,486,509.21	5.58	25,168,334.88
(2)按款项性质的组合					
组合小计	26,654,844.09	100.00	1,486,509.21	5.58	25,168,334.88
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	26,654,844.09	100.00	1,486,509.21	5.58	25,168,334.88

种类	2017年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例%	金额	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)按款项账龄的组合	24,083,058.41	100.00	1,976,140.42	8.21	22,106,917.99
(2)按款项性质的组合					
组合小计	24,083,058.41	100.00	1,976,140.42	8.21	22,106,917.99
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	24,083,058.41	100.00	1,976,140.42	8.21	22,106,917.99

5 合并财务报表项目附注(续)

5.2 应收账款(续)

5.2.2 按组合计提坏账准备的应收账款

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2018年6月30日			
	账面余额		坏账准备	计提比例 (%)
	金额	比例(%)		
1年以内	26,329,944.09	98.78	1,335,039.21	5.07
1至2年	54,900.00	0.21	16,470.00	30.00
2至3年	270,000.00	1.01	135,000.00	50.00
3年以上				
合计	26,654,844.09	100.00	1,486,509.21	5.58

账龄	2017年12月31日			
	账面余额		坏账准备	计提比例 (%)
	金额	比例(%)		
1年以内	21,220,908.41	88.12	1,061,045.42	5.00
1至2年	2,579,900.00	10.71	773,970.00	30.00
2至3年	282,250.00	1.17	141,125.00	50.00
3年以上				
合计	24,083,058.41	100.00	1,976,140.42	8.21

5.2.3 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	2018年6月30日	坏账准备	占应收账款总额的比例%
上海轻合网络科技有限公司	8,580,000.00	429,000.00	32.19
上海神州数码有限公司	5,303,802.53	265,190.13	19.90
领航动力信息系统有限公司	3,455,101.15	172,755.06	12.96
上海年初五信息技术有限公司	2,783,238.00	139,161.90	10.44
迪卡侬(上海)体育用品有限公司	2,057,996.50	102,899.83	7.72
合计	22,180,138.18	1,109,006.92	83.21

5 合并财务报表项目附注(续)

5.2 应收账款(续)

5.2.4 报告期内计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 489,631.21 元。

5.2.5 报告期内无核销应收账款的情况。

5.3 预付款项

5.3.1 预付款项按账龄结构分析如下：

账龄	2018 年 6 月 30 日		2017 年 12 月 31 日	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	51,497.62	100.00	418,928.09	100.00

5.3.2 预付款项余额前五名情况：

名称	款项性质	2018 年 6 月 30 日	占预付款项比例%
中国联合网络通信有限公司上海市分公司	资源租赁费	28,720.00	55.77
阿里云计算有限公司	流量款	13,949.94	27.09
戴尔(中国)有限公司	货款	8,327.68	16.17
广州市银讯通信科技有限公司	材料包装及 运费	500.00	0.97
合计		51,497.62	100.00

5.3.3 期末预付款项中无预付关联方款项。

5.3.4 预付款项较上年末减少 367,430.47 元，减少比例为 87.71%，减少主要原因为：本公司采购款以应付账款为主所致。

5 合并财务报表项目附注(续)

5.4 其他应收款

5.4.1 其他应收款按种类分析如下:

种类	2018年6月30日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例%	金额	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) 按款项账龄的组合	668,400.10	100.00	38,565.83	5.77	629,834.27
(2) 按款项性质的组合					
组合小计	668,400.10	100.00	38,565.83	5.77	629,834.27
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	668,400.10	100.00	38,565.83	5.77	629,834.27

种类	2017年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例%	金额	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) 按款项账龄的组合	834,237.10	100.00	208,004.33	24.93	626,232.77
(2) 按款项性质的组合					
组合小计	834,237.10	100.00	208,004.33	24.93	626,232.77
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	834,237.10	100.00	208,004.33	24.93	626,232.77

5 合并财务报表项目附注(续)

5.4 其他应收款 (续)

5.4.2 按组合计提坏账准备的其他应收款

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	2018年6月30日			
	账面余额		坏账准备	计提比例 (%)
	金额	比例 (%)		
1年以内	657,273.10	98.34	27,438.83	4.17
1-2年				
2-3年				
3年以上	11,127.00	1.66	11,127.00	100.00
合计	<u>668,400.10</u>	<u>100.00</u>	<u>38,565.83</u>	5.77

账龄	2017年12月31日			
	账面余额		坏账准备	计提比例 (%)
	金额	比例 (%)		
1年以内	641,243.10	76.87	22,662.33	3.53
1-2年	10,910.00	1.31	3,273.00	30.00
2-3年	30.00	0.00	15.00	50.00
3年以上	182,054.00	21.82	182,054.00	100.00
合计	<u>834,237.10</u>	<u>100.00</u>	<u>208,004.33</u>	24.93

5.4.3 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	2018年6月30日	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
上海绿城广场置业有限公司	押金	402,949.77	1年以内	60.29	20,147.49
上海多媒体产业园发展有限公司	押金	126,014.43	1年以内	18.85	6,300.72
北京搜厚物业管理有限公司上海第八分公司	押金	65,826.90	1年以内	9.85	3,291.35
上海瑞强物业管理有限公司	押金	24,278.00	1年以内	3.63	1,213.90
陈颖晖	备用金	10,000.00	1年以内	1.50	500.00
合计		<u>629,069.10</u>		<u>94.12</u>	<u>31,453.46</u>

5.4.4 报告期内计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元; 本期收回或转回坏账准备金额 169,438.5 元。

5 合并财务报表项目附注(续)

5.5 存货

5.5.1 存货分类

类 别	2018 年 6 月 30 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	9,731,584.32		9,731,584.32

类 别	2017 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	4,026,607.73		4,026,607.73

5.5.2 本公司董事会认为：本公司的存货经测试未发生减值，故无需就存货计提任何跌价准备。

5.5.3 存货较上年末增加 5,704,976.59 元，增加比例为 141.68%，增加主要原因为：本公司销售增长备货所致。

5.6 其他流动资产

项目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
未抵扣增值税	147,782.81	135,533.12
理财产品	1,500,000.00	
合计	1,647,782.81	135,533.12

5.6.1 其他流动资产较上年末增加 1,512,249.69 元，增加比例为 1,115.78%，增加主要原因为：本公司购买理财产品所致。

5 合并财务报表项目附注（续）

5.7 可供出售金融资产

5.7.1 可供出售金融资产情况：

项目	2018年6月30日		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具			
按成本计量的	500,000.00		500,000.00
按公允价值计量的			
合计	500,000.00		500,000.00

项目	2017年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具			
按成本计量的	500,000.00		500,000.00
按公允价值计量的			
合计	500,000.00		500,000.00

5.7.2 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				在被投资单位 持股比例 (%)	本期现 金分红
	期初	本期增加	本期减少	期末		
武汉柏涛信息科技咨询有限公司	500,000.00					

被投资单位	减值准备				在被投资单位 持股比例 (%)	本期现 金分红
	期初	本期 增加	本期 减少	期末		
武汉柏涛信息科技咨询有限公司					5.00	

5 合并财务报表项目附注（续）

5.8 固定资产

5.8.1 固定资产情况

项目	运输设备	研发设备	办公设备	租赁设备	合计
一、账面原值：					
1.2017年12月31日	1,538,628.41	6,773,049.13	1,906,755.41	7,837,015.50	18,055,448.45
2.本期增加金额		196,839.84	90,598.65	1,625,346.69	1,912,785.18
(1) 购置		196,839.84	90,598.65	1,625,346.69	1,912,785.18
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.2018年6月30日	1,538,628.41	6,969,888.97	1,997,354.06	9,462,362.19	19,968,233.63
二、累计折旧					
1.2017年12月31日	1,156,969.59	1,872,388.46	1,330,854.33	3,378,903.31	7,739,115.69
2.本期增加金额	76,181.85	650,628.48	132,037.06	689,859.95	1,548,707.34
(1) 计提	76,181.85	650,628.48	132,037.06	689,859.95	1,548,707.34
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.2018年6月30日	1,233,151.44	2,523,016.94	1,462,891.39	4,068,763.26	9,287,823.03
三、减值准备					
1.2017年12月31日					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.2018年6月30日					
四、账面价值					
1.2018年6月30日账面价值	305,476.97	4,446,872.03	534,462.67	5,393,598.93	10,680,410.60
2.2017年12月31日账面价值	381,658.82	4,900,660.67	575,901.08	4,458,112.19	10,316,332.76

5.8.2 2018年1-6月份折旧计提金额为：1,548,707.34元。

5.8.3 本公司董事会认为：本公司的固定资产于资产负债表日不存在减值迹象，故无需计提减值准备。

5 合并财务报表项目附注（续）

5.9 无形资产

5.9.1 无形资产情况

项目	软件	非专利技术	合计
一、账面原值			
1.2017年12月31日	4,360,250.59	85,470.10	4,445,720.69
2.本期增加金额	3,560,377.43		3,560,377.43
(1)购置	3,560,377.43		3,560,377.43
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.2018年6月30日	7,920,628.02	85,470.10	8,006,098.12
二、累计摊销			
1.2017年12月31日	727,728.33	85,470.10	813,198.43
2.本期增加金额	573,935.61		573,935.61
(1)计提	573,935.61		573,935.61
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.2018年6月30日	1,301,663.94	85,470.10	1,387,134.04
三、减值准备			
1.2017年12月31日			
2.本期增加金额			
(1)计提			
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.2018年6月30日			
四、账面价值			
1.2018年6月30日账面价值	6,618,964.08		6,618,964.08
2.2017年12月31日账面价值	3,632,522.26		3,632,522.26

5.9.2 本公司董事会认为：本公司的无形资产于资产负债表日不存在减值迹象，故无需计提减值准备。

5.9.3 无形资产较上年末增加 2,986,441.82 元，增加比例为 82.21%，增加主要原因为：本公司购买“KLS 辅助决策系统企业高级版软件服务模块”所致。

5 合并财务报表项目附注（续）

5.10 长期待摊费用

项目	2017年12月31日	本期增加	本期摊销	其他减少	2018年6月30日
网络系统流量 监测服务	873,165.59		149,685.54		723,480.05

5.11 递延所得税资产/递延所得税负债

5.11.1 未经抵消的递延所得税资产

项目	2018年6月30日	
	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	228,761.26	1,525,075.04
递延收益		
可抵扣亏损		
	<u>228,761.26</u>	<u>1,525,075.04</u>

项目	2017年12月31日	
	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	327,621.71	2,184,144.75
递延收益		
可抵扣亏损		
	<u>327,621.71</u>	<u>2,184,144.75</u>

5.11.2 递延所得税资产较上年末减少 98,860.45 元，减少比例为 30.18%，减少主要原因为：本公司计提坏账准备减少所致。

5.12 其他非流动资产

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
长期资产预付款	1,616,869.20	2,843,301.92

5.12.1 其他非流动资产较上年末减少 1,226,432.72 元，减少比例 43.13%，减少原因主要为：预付长期资产购买款转至无形资产所致。

5 合并财务报表项目附注（续）

5.13 应付账款

5.13.1 应付账款账龄

账龄	2018年6月30日	2017年12月31日
1年以内	12,594,396.66	9,882,085.06
1-2年		
2-3年	32,044.32	420,584.32
3年以上		
合计	12,626,440.98	10,302,669.38

5.13.2 本报告期应付账款中无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项或关联方款项。

5.14 预收款项

5.14.1 预收款项明细

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
1年以内	36,600.00	

5.14.2 本报告期预收款项中无预收持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项或关联方款项。

5 合并财务报表项目附注（续）

5.15 应付职工薪酬

5.15.1 应付职工薪酬列示

项目	2017年12月31日	本期计提	本期支付	2018年6月30日
一、短期薪酬	499,751.00	1,474,519.93	1,474,270.93	500,000.00
二、离职后福利-设定提存计划		215,843.65	215,843.65	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	499,751.00	1,690,363.58	1,690,114.58	500,000.00

5.15.2 短期薪酬列示

项目	2017年12月31日	本期计提	本期支付	2018年6月30日
1.工资、奖金、津贴和补贴	499,751.00	1,221,683.80	1,221,434.80	500,000.00
2.职工福利费		103,396.33	103,396.33	
3.社会保险费		114,002.80	114,002.80	
其中：（1）、医疗保险费		100,424.61	100,424.61	
（2）、工伤保险费		3,139.79	3,139.79	
（3）、生育保险费		10,438.40	10,438.40	
4.住房公积金		35,437.00	35,437.00	
5.工会经费和职工教育经费				
6.短期带薪缺勤				
7.短期利润分享计划				
8.其他				
合计	499,751.00	1,474,519.93	1,474,270.93	500,000.00

5.15.3 设定提存计划列示

项目	2017年12月31日	本期计提	本期支付	2018年6月30日
1.基本养老保险		210,414.40	210,414.40	
2.失业保险费		5,429.25	5,429.25	
3.企业年金缴费				
		215,843.65	215,843.65	

5 合并财务报表项目附注（续）

5.16 应交税费

税种	2018年6月30日	2017年12月31日
企业所得税	583,572.32	218,879.62
增值税	204,859.87	356,881.37
代扣代缴个人所得税	2,357.74	2,565.95
城市维护建设税	10,587.92	18,267.60
教育费附加	10,587.92	18,267.61
其他	0.04	0.04
合计	811,965.81	614,862.19

5.16.1 应交税费较上年末增加 197,103.62 元，增加比例为 32.06%，增加主要原因为：本公司应交企业所得税增加所致。

5.17 其他应付款

5.17.1 其他应付款账龄

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
1年以内	80,042.05	2,420,600.43
1-2年	10,235.00	17,731.50
2-3年		8,000.00
3年以上		
合计	90,277.05	2,446,331.93

5.17.2 本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东欠款。

5.17.3 其他应付款中无应付关联方款项。

5.17.4 其他应付款较上年末减少 2,356,054.88 元，减少比例为 96.31%，减少主要原因为：本期结清的款项增加所致。

5 合并财务报表项目附注（续）

5.18 股本

项目	2017年 12月31日	本次变动增减(+、-)					2018年 6月30日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股本	26,950,000.00						26,950,000.00

5.19 资本公积

项目	2017年12月31日	本年增加	本年减少	2018年6月30日
股本溢价	21,468,332.15			21,468,332.15

5.20 盈余公积

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年6月30日
法定盈余公积	1,151,698.44			1,151,698.44

5.21 未分配利润

项目	2018年1-6月	2017年度
调整前上年末未分配利润	6,426,730.69	1,158,346.76
调整年初未分配利润(调增+, 调减-)		
调整后年初未分配利润	6,426,730.69	1,158,346.76
加: 本年归属于公司所有者的净利润	5,081,785.31	6,103,282.38
减: 提取法定盈余公积		834,898.45
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他		
年末未分配利润	11,508,516.00	6,426,730.69

5 合并财务报表项目附注（续）

5.22 营业收入及营业成本

5.22.1 营业收入及营业成本

项目	2018年1-6月		
	主营业务	其他业务	合计
营业收入	44,322,382.83		44,322,382.83
营业成本	29,733,031.27		29,733,031.27

项目	2017年1-6月		
	主营业务	其他业务	合计
营业收入	12,629,372.24		12,629,372.24
营业成本	6,785,840.51		6,785,840.51

5.22.2 主营业务（分产品）

产品名称	2018年1-6月	
	营业收入	营业成本
混合云	43,695,187.67	29,584,057.42
移动云	627,195.16	148,973.85
合计	44,322,382.83	29,733,031.27

产品名称	2017年1-6月	
	营业收入	营业成本
混合云	12,081,393.76	6,538,027.93
移动云	545,353.95	247,812.58
其他	2,624.53	
合计	12,629,372.24	6,785,840.51

5 合并财务报表项目附注（续）

5.22 营业收入及营业成本（续）

5.22.3 公司前五名客户的营业收入情况

排名	客户名称	2018年1-6月 营业收入总额	占公司全部营 业收入的比例%
1	上海神州数码有限公司	16,023,899.98	36.15
2	领航动力信息系统有限公司	7,679,051.06	17.33
3	迪卡侬(上海)体育用品有限公司（注）	6,417,711.30	14.48
4	易广电信技术(北京)有限公司	3,032,295.54	6.84
5	上海轻合网络科技有限公司	2,169,811.26	4.90
	合计	35,322,769.14	79.70

注：迪卡侬(上海)体育用品有限公司收入总额系同一集团合并统计收入金额。

5.22.4 营业收入较上年同期增加 31,693,010.59 元，增加比例为 250.95%，增加主要原因为：本公司本期积极拓展和优化市场布局销售收入增加所致。

5.22.5 营业成本较上年同期增加 22,947,190.76 元，增加比例为 338.16%，增加主要原因为：本公司本期营业收入增长成本随之增加所致。

5.23 税金及附加

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
城市维护建设税	10,694.50	8,940.61
教育费附加	6,398.43	5,432.29
地方教育附加	4,265.62	3,358.51
印花税	6,276.10	
合计	27,634.65	17,731.41

5.23.1 税金及附加较上年同期增加 9,903.24 元，增加比例为 55.85%，增加主要原因为：本公司本期营业收入所致。

5 合并财务报表项目附注（续）

5.24 销售费用

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
销售费用	1,096,173.97	657,924.87

5.24.1 销售费用主要明细

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
差旅费	735,196.15	214,986.18
职工薪酬	155,129.49	302,964.40
合计	890,325.64	517,950.58

5.24.2 销售费用较上年同期增加 438,249.10 元，增加比例为 66.61%，增加主要原因为：本公司本期差旅费增加所致。

5.25 管理费用

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
管理费用	5,744,398.35	5,696,822.85

5.25.1 管理费用主要明细

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
职工薪酬	813,729.42	708,845.71
差旅费	473,280.06	1,006,144.82
房租及物业费	1,299,636.34	675,579.47
咨询服务费	403,161.59	1,221,182.43
办公费	481,881.79	280,117.27
业务招待费	538,993.84	302,839.88
折旧及摊销	519,808.21	395,060.66
合计	4,530,491.25	4,589,770.24

5 合并财务报表项目附注（续）

5.26 研发费用

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
职工薪酬	440,535.67	980,484.19
技术服务费	593,762.33	505,765.65
折旧及摊销	903,842.24	661,521.10
其他	517,981.61	1,438,273.87
合计	2,456,121.85	3,586,044.81

5.26.1 研发费用较上年同期减少 1,129,922.96 元，减少比例为 31.51%，减少主要原因为：本公司本期有一项政府研发项目完工所致。

5.27 财务费用

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
利息支出		
减:利息收入	18,335.62	26,208.76
利息净支出	-18,335.62	-26,208.76
汇兑损失		
减:汇兑收益		
汇兑净损失		
银行手续费	5,463.73	6,237.89
合计	-12,871.89	-19,970.87

5.27.1 财务费用较上年同期减少 7,098.98 元，减少比例为 35.5%，减少主要原因为：本公司本期利息收入减少所致。

5.28 资产减值损失

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
坏账损失	-640,069.70	-95,350.58

5.28.1 资产减值损失较上年同期减少 544,719.12 元，减少比例为 571.28%，减少主要原因为：本公司本期冲回坏账准备所致。

5 合并财务报表项目附注（续）

5.29 其他收益

补助项目	2018年1-6月	2017年1-6月
失业保险稳岗补贴	12,296.00	
其他	660.00	
文化创意产业扶持资金		150,000.00
上海市软件和集成电路产业发展专项资金		792,000.00
上海市科技创新中心科技创新创业氛围营造项目资金		50,000.00
合计	12,956.00	992,000.00

5.29.1 其他收益较上年同期减少 979,044.00 元，减少比例为 98.69%，减少主要原因为：本公司本期收到的政府补助减少所致。

政府补助说明：

1、失业保险稳岗补贴：根据《国务院关于做好当前和今后一段时期就业创业工作的意见》（国发〔2017〕28号），本期确认政府补助 12,296.00 元。

2、文化创意产业扶持资金：根据上海市文化创意产业推进领导小组办公室文件（沪文创办[2014]3号）《上海市促进文化创意产业发展财政扶持资金实施办法》，上期期本公司收到用于《缔安文化创意社交电商平台》的项目配套补助资金 150,000.00 元，上期确认政府补助 150,000.00 元。

3、上海市软件和集成电路产业发展专项资金：根据上海市经济和信息化委员会发布的《上海市经济信息化委关于下达 2015 年度软件和集成电路产业发展专项资金项目计划的通知》（沪经信信〔2015〕509号），上期本公司确认政府补助 792,000.00 元。

4、上海市科技创新中心科技创新创业氛围营造项目资金：根据上海市科技创新中心发布的《关于本市发展众创空间推荐大众创新创业的指导意见》（沪委办发 37 号文），上期本公司收到科技创新创业氛围营造补贴资金 50,000.00 元，确认为政府补助。

5.30 投资收益

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
理财产品投资收益	176,456.00	261,341.00

5.30.1 投资收益较上年同期减少 84,885.00 元，减少比例为 32.48%，减少主要原因为：本公司本期收到的购买理财产品产生的收益减少所致。

5 合并财务报表项目附注（续）

5.31 营业外收入

项 目	2017 年 1-6 月	计入当期非经常性损益的金额
其他	74,497.93	74,497.93

5.31.1 营业外收入较上年同期减少 74,497.93 元，减少比例为 100.00%，减少主要原因为：本公司本期未有营业外收入发生所致。

5.32 营业外支出

项 目	2018 年 1-6 月	计入当期非经常性损益的金额
其他	2,874.00	2,874.00

5.33 所得税费用

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
当期所得税费用	923,856.57	148.08
递延所得税费用	98,860.45	-82,856.34
合计	1,022,717.02	-82,708.26

5.33.1 所得税费用较上年同期增加 1,105,425.28 元，增加比例为 1,336.54%，增加主要原因为：本公司本期盈利增长所致。

5.34 现金流量表项目注释

5.34.1 收到的其他与经营活动有关的现金主要项目

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
利息收入	18,335.62	26,208.76
往来款	217,262.55	1,236,256.50
政府补助	12,956.00	200,000.00
营业外收入		74,497.93
合计	248,554.17	1,536,963.19

5 合并财务报表项目附注（续）

5.34.2 支付的其他与经营活动有关的现金主要项目

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
销售费用	983,836.97	354,960.47
管理费用	5,367,219.63	6,883,168.04
财务费用	5,463.73	6,237.89
往来款	2,410,562.64	3,946,516.78
合计	8,767,082.97	11,190,883.18

5.35 现金流量表补充资料

5.35.1 现金流量表补充资料

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	5,081,785.31	-2,589,123.57
加: 少数股东损益		
资产减值准备	-640,069.70	-95,350.58
固定资产折旧	1,548,707.34	1,456,111.03
无形资产摊销	573,935.61	158,654.10
长期待摊费用摊销	149,685.54	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)		
投资损失(收益以“-”号填列)	-176,456.00	-261,341.00
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	98,860.45	-82,856.34
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)	-5,704,976.59	-40,033.37
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-2,069,767.91	583,466.19
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	201,669.34	-1,646,775.83
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-936,626.61	-2,517,249.37

5 合并财务报表项目附注（续）

5.35 现金流量表补充资料（续）

2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		

3.现金及现金等价物净变动情况：

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
现金的年末余额	17,546,311.34	25,786,513.95
减：现金的年初余额	24,053,211.84	28,845,920.88
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-6,506,900.50	-3,059,406.93

5.35.2 现金和现金等价物的构成

项目	2018年6月30日	2016年6月30日
一、现金	17,546,311.34	25,786,513.95
其中：库存现金	255,276.81	33,999.41
可随时用于支付的银行存款	17,291,034.53	25,752,514.54
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	17,546,311.34	25,786,513.95

6 在其他主体中权益的披露

6.1 在子公司中的权益

6.1.1 企业集团的构成

子公司名称	主要 经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
北京星辰启光信息技术有限公司	北京	北京	技术开发	100.00		出资设立
上海缔晨信息科技有限公司	上海	上海	技术开发	100.00		出资设立
上海易岑信息科技有限公司	上海	上海	技术开发	100.00		合并取得

7 与金融工具相关的风险

本公司的金融资产包括应收票据、应收账款、可供出售金融资产和其他应收款，本公司的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款和其他应付款，各项金融工具的详细情况说明见本附注 5 相关项目。本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险，董事会全权负责建立并监督本公司的风险管理架构，以及制定和监察本公司的风险管理政策。

7.1 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。如果金融工具涉及的顾客或对方无法履行合同项下的义务对本公司造成的财务损失，即为信用风险。信用风险主要来自应收客户款项。应收账款和应收票据及其他应收款的账面值为本公司对于金融资产的最大信用风险。

7.2 流动性风险

流动性风险为本公司在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本公司在资金正常和紧张的情况下，确保有足够的流动性来履行到期债务，且与金融机构进行融资磋商，保持一定水平的备用授信额度以降低流动性风险。

7 与金融工具相关的风险（续）

7.3 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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

7.3.1 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。本公司对汇率波动敏感性不强，不存在重大汇率风险。

7.3.2 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)。本公司对利率波动敏感性不强，不存在重大利率风险。

7.3.3 其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。其他价格风险可源于商品价格或权益工具价格等的变化。

8 关联方及关联交易

8.1 控股股东及实际控制人情况

股东袁初成与陆忠达已签署了一致行动人协议，两人直接持本公司股份 58.94%，通过上海缔橙投资管理合伙企业（有限合伙）间接持本公司股份 9.28%，合计持股 68.22%，为本公司的实际控制人。

8.2 本公司的子公司情况

本公司子公司情况详见附注：6.1。

8 关联方及关联交易

8.3 关联方交易

8.3.1 关联方担保情况

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的关联方交易事项。

9 承诺及或有事项

9.1 重要承诺事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的承诺事项。

9.2 或有事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的或有事项。

10 资产负债表日后事项

截至财务报表批准报出日，本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

11 公司财务报表项目附注

11.1 应收账款

11.1.1 应收账款按种类分析如下：

种类	2018年6月30日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例%	金额	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) 按款项账龄的组合	26,609,044.09	99.86	1,486,509.21	5.59	25,122,534.88
(2) 按款项性质的组合	36,640.00	0.14			36,640.00
组合小计	26,645,684.09	100.00	1,486,509.21	5.58	25,159,174.88
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	26,645,684.09	100.00	1,486,509.21	5.58	25,159,174.88

种类	2017年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例%	金额	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) 按款项账龄的组合	24,083,058.41	100.00	1,976,140.42	8.21	22,106,917.99
(2) 按款项性质的组合					
组合小计	24,083,058.41	100.00	1,976,140.42	8.21	22,106,917.99
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	24,083,058.41	100.00	1,976,140.42	8.21	22,106,917.99

11 公司财务报表项目附注(续)

11.1 应收账款(续)

11.1.2 按组合计提坏账准备的应收账款

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2018年6月30日			
	账面余额		坏账准备	计提比例 (%)
	金额	比例 (%)		
1年以内	26,284,144.09	98.78	1,335,039.21	5.08
1至2年	54,900.00	0.21	16,470.00	30.00
2至3年	270,000.00	1.01	135,000.00	50.00
合计	26,609,044.09	100.00	1,486,509.21	5.58

账龄	2017年12月31日			
	账面余额		坏账准备	计提比例 (%)
	金额	比例 (%)		
1年以内	21,220,908.41	88.12	1,061,045.42	5.00
1至2年	2,579,900.00	10.71	773,970.00	30.00
2至3年	282,250.00	1.17	141,125.00	50.00
3年以上				
合计	24,083,058.41	100.00	1,976,140.42	8.21

组合中，按照款项性质组合提坏账准备的应收账款：

项目	2018年6月30日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例%	
并表内关联方	36,640.00	100.00	

11.1.3 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	2018年6月30日	坏账准备	占应收账款总额的比例%
上海轻合网络科技有限公司	8,580,000.00	429,000.00	32.20
上海神州数码有限公司	5,303,802.53	265,190.13	19.90
领航动力信息系统有限公司	3,455,101.15	172,755.06	12.97
上海年初五信息技术有限公司	2,783,238.00	139,161.90	10.45
	2,057,996.50		
迪卡侬(上海)体育用品有限公司		102,899.83	7.72
合计	22,180,138.18	1,109,006.92	83.24

11 公司财务报表项目附注(续)

11.1 应收账款(续)

11.1.4 报告期内计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 489,631.21 元。

11.1.5 报告期内无核销应收账款的情况：

11.2 其他应收款

11.2.1 其他应收款按种类分析如下：

种类	2018年6月30日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例%	金额	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) 按款项账龄的组合	509,903.67	26.70	38,565.83	7.56	471,337.84
(2) 按款项性质的组合	1,400,000.00	73.30			1,400,000.00
组合小计	1,909,903.67	100.00	38,565.83	2.02	1,871,337.84
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,909,903.67	100.00	38,565.83	2.02	1,871,337.84

11 公司财务报表项目附注(续)

11.2 其他应收款（续）

种类	2017年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例%	金额	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) 按款项账龄的组合	672,860.67	40.22	208,004.33	30.91	464,856.34
(2) 按款项性质的组合	1,000,000.00	59.78			1,000,000.00
组合小计	1,672,860.67	100.00	208,004.33	12.43	1,464,856.34
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,672,860.67	100.00	208,004.33	12.43	1,464,856.34

11.2.2 按组合计提坏账准备的其他应收款

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2018年6月30日			
	账面余额		坏账准备	计提比例（%）
	金额	比例（%）		
1年以内	498,776.67	97.82	27,438.83	5.50
1-2年				
2-3年				
3年以上	11,127.00	2.18	11,127.00	100.00
合计	509,903.67	100.00	38,565.83	7.56

账龄	2017年12月31日			
	账面余额		坏账准备	计提比例（%）
	金额	比例（%）		
1年以内	485,190.67	72.11	24,259.53	5.00
1-2年	5,586.00	0.83	1,675.80	30.00
2-3年	30.00	0.00	15.00	50.00
3年以上	182,054.00	27.06	182,054.00	100.00
合计	672,860.67	100.00	208,004.33	30.91

11 公司财务报表项目附注(续)

11.2 其他应收款（续）

11.2.3 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	2018年6月30日	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
上海缔晨信息科技有限公司	往来款	1,400,000.00	1年以内	73.30	
上海绿城广场置业有限公司	押金	402,949.77	1年以内	21.10	20,147.49
北京搜厚物业管理有限公司	押金	65,826.90	1年以内	3.45	3,291.35
上海第八分公司					
陈颖晖	备用金	10,000.00	1年以内	0.52	500.00
北京三未信安科技发展有限公司	押金	10,000.00	1年以内	0.52	500.00
合计		1,888,776.67		98.89	24,438.84

11.2.4 报告期内计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 169,438.50 元。

11.2.5 报告期内无实际核销其他应收款的情况。

11.3 长期股权投资

11.3.1 长期股权投资情况表

项目	2018年6月30日			2017年12月31日		
	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	14,600,000.00		14,600,000.00	5,600,000.00		5,600,000.00

11 公司财务报表主要项目注释(续)

11.3 长期股权投资（续）

11.3.2 对子公司投资

被投资单位	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 6 月 30 日	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
上海缔晨信息科技有限公司	3,600,000.00			3,600,000.00		
北京星辰启光信息技术有限公司	1,000,000.00	9,000,000.00		10,000,000.00		
上海易岑信息科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
合计	5,600,000.00	9,000,000.00		14,600,000.00		

11 公司财务报表项目附注(续)

11.4 营业收入及营业成本

11.4.1 营业收入及营业成本

项目	2018年1-6月		
	主营业务	其他业务	合计
营业收入	44,184,240.06		44,184,240.06
营业成本	29,635,861.46		29,635,861.46

项目	2017年1-6月		
	主营业务	其他业务	合计
营业收入	12,573,909.50		12,573,909.50
营业成本	6,785,840.51		6,785,840.51

11.4.2 主营业务（分产品）

产品名称	2018年1-6月	
	营业收入	营业成本
混合云	43,682,574.12	29,506,321.57
移动云	501,665.94	129,539.89
合计	44,184,240.06	29,635,861.46

产品名称	2017年1-6月	
	营业收入	营业成本
混合云	12,028,555.55	6,538,027.93
移动云	545,353.95	247,812.58
合计	12,573,909.50	6,785,840.51

11.4.3 公司前五名客户的营业收入情况

排名	客户名称	2018年1-6月 营业收入总额	占公司全部营 业收入的比例%
1	上海神州数码有限公司	16,023,899.98	36.27
2	领航动力信息系统有限公司	7,679,051.06	17.38
3	迪卡侬(上海)体育用品有限公司(注)	6,417,711.30	14.52
4	易广电信技术(北京)有限公司	3,032,295.54	6.86
5	上海轻合网络科技有限公司	2,169,811.26	4.91
	合计	35,322,769.14	79.94

11 公司财务报表项目附注(续)

11.5 现金流量表补充资料

11.5.1 现金流量表补充资料

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	5,437,326.78	-738,798.95
加: 资产减值准备	-640,069.70	-95,350.58
固定资产折旧	1,535,302.80	1,442,216.83
无形资产摊销	573,935.61	158,654.10
长期待摊费用摊销	149,685.54	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)		
投资损失(收益以“-”号填列)	-176,456.00	-261,341.00
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	98,860.45	-82,856.34
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)	-5,704,976.59	-40,033.37
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-2,454,898.22	671,399.20
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	224,217.32	-2,813,795.00
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-957,072.01	-1,759,905.11
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
项目	2018年1-6月	2017年1-6月
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况:		
项目	2018年6月30日	2017年6月30日
现金的年末余额	8,366,295.37	23,054,426.02
减: 现金的年初余额	22,276,772.07	26,856,488.69
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-13,910,476.70	-3,802,062.67

11 公司财务报表项目附注(续)

11.5 现金流量表补充资料(续)

11.5.2 现金和现金等价物的构成

项目	2018年6月30日	2017年6月30日
一、现金	8,366,295.37	23,054,426.02
其中：库存现金	255,276.81	33,999.41
可随时用于支付的银行存款	8,111,018.56	23,020,426.61
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	8,366,295.37	23,054,426.02

12 补充资料

12.1 非经常性损益明细表

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
委托投资损益	176,456.00	261,341.00
计入当期损益的政府补助	12,956.00	992,000.00
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-2,874.00	74,497.93
小计	186,538.00	1,327,838.93
减：对所得税的影响	28,046.70	204,175.84
减：对少数股东本期损益影响金额		
对本年度合并净利润的影响金额	158,491.30	1,123,663.09

12.2 净资产收益率及每股收益

2018年1-6月

报告期净利润	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	8.68%	0.19	0.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.41%	0.18	0.18

2017年1-6月

报告期净利润	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	-5.33%	-0.10	-0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-7.64%	-0.14	-0.14

12 补充资料(续)

12.3 净资产收益率及每股收益（续）

上述数据采用以下计算公式计算而得：

$$\text{加权平均净资产收益率} = \text{P0} / (\text{E0} + \text{NP} \div 2 + \text{Ei} \times \text{Mi} \div \text{M0} - \text{Ej} \times \text{Mj} \div \text{M0} \pm \text{Ek} \times \text{Mk} \div \text{M0})$$

其中：P0 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E0 为归属于公司普通股股东的期初净资产；Ei 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；Ej 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M0 为报告期月份数；Mi 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；Ek 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；Mk 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

$$\text{基本每股收益} = \text{P0} \div \text{S}$$

$$\text{S} = \text{S0} + \text{S1} + \text{Si} \times \text{Mi} \div \text{M0} - \text{Sj} \times \text{Mj} \div \text{M0} - \text{Sk}$$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 为报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

公司若存在发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股情况下，稀释每股收益可参照如下公式计算：

稀释每股收益 = $\text{P1} / (\text{S0} + \text{S1} + \text{Si} \times \text{Mi} \div \text{M0} - \text{Sj} \times \text{Mj} \div \text{M0} - \text{Sk} + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

13 财务报表之批准

本财务报表业经本公司董事会批准通过。

上海缔安科技股份有限公司

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

日期：2018年8月10日