

公告编号：2018-010

股份简称：百林通信

股份代码：430329

主办券商：广发证券



百林通信

NEEQ : 430329

上海百林通信网络科技服务股份有限公司

(Shanghai Bynear Telecom Technology Co.,Ltd)

半年度报告

—2018—

公司半年度大事记

1、2018年5月，公司获得三个软件著作权证书，分别是《百林场馆、景区人流监控平台软件 V2.0》、《百林基于大数据的场景分析平台软件 V2.0》、《百林增强现实（AR）站点勘察平台软件 V2.0》。

目 录

声明与提示.....	6
第一节 公司概况	7
第二节 会计数据和财务指标摘要	9
第三节 管理层讨论与分析.....	11
第四节 重要事项	14
第五节 股本变动及股东情况.....	16
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	18
第七节 财务报告	21
第八节 财务报表附注	27

释义

释义项目	指	释义
公司、股份公司、本公司、百林通信有限公司	指	上海百林通信网络科技服务股份有限公司
报告期	指	2018年1月1日至2018年6月30日
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《上海百林通信网络科技服务股份有限公司章程》
股东大会	指	上海百林通信网络科技服务股份有限公司股东大会
董事会	指	上海百林通信网络科技服务股份有限公司董事会
监事会	指	上海百林通信网络科技服务股份有限公司监事会
高级管理人员	指	本公司的总经理、首席技术官、董事会秘书、财务负责人
百林实业	指	上海百林实业投资有限公司
主办券商	指	广发证券股份有限公司
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
移动、移动运营商、电信运营商、运营商	指	中国移动、中国联通、中国电信
2G、3G、4G、5G	指	英文第二代、第三代、第四代、第五代手机通信技术规格的简称
网规网优	指	通过对现已运行的网络进行话务数据分析、现场测试数据采集、参数分析、硬件检查等手段，找出影响网络质量的原因，并且通过参数的修改、网络结构的调整、设备配置的调整和采取某些技术手段，确保系统高质量的运行，使现有网络资源获得最佳效益，以最经济的投入获得最大的收益。
LTE	指	英文“长期演进”的简称，是由3GPP组织制定的UMTS技术标准的长期演进，于2004年12月3GPP多伦多TSG RAN#26会议上正式立项并启动。
云计算	指	网络计算、分布式计算等传统计算机技术和网络技术发展融合的产物，核心思想是将大量用网络连接的计算资源统一管理和调度，构成一个计算资源池向用户按需服务。
大数据精确位置服务（LBS）	指	基于位置的服务，是指通过电信移动运营商的

		无线电通讯网络或外部定位方式，获取移动终端用户的位置信息，在 GIS 平台的支持下，为用户提供相应服务的一种增值业务。基于运营商大数据，可以以用户为核心，将精确位置和多维度大数据进行关联，从而实现范围更广的基于位置的服务。
物联网	指	物联网就是物物相连的互联网。这有两层意思：其一，物联网的核心和基础仍然是互联网，是在互联网基础上的延伸和扩展的网络；其二，其用户端延伸和扩展到了任何物品与物品之间，进行信息交换和通信，也就是物物相息。物联网通过智能感知、识别技术与普适计算等通信感知技术，广泛应用于网络的融合中，物联网是互联网的应用拓展。我司主要基于现有工具和网络知识的积累，实现物联网网络规划、智慧停车等物联网业务。
NB-IOT	指	窄带物联网，构建于蜂窝网络，只消耗大约 180KHz 的带宽，可直接部署于 GSM 网络、UMTS 网络或 LTE 网络，以降低部署成本、实现平滑升级。
通导	指	上海通用卫星导航有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元

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。

公司负责人魏敏、主管会计工作负责人姚顺龙及会计机构负责人（会计主管人员）姚顺龙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、报告期内在全国股份转让系统指定信息披露平台上公开披露过的所有公告原件 2、上海百林通信网络科技服务股份有限公司第二届董事会第十一次会议决议 3、上海百林通信网络科技服务股份有限公司第二届监事会第七次会议决议 4、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	上海百林通信网络科技服务股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai Bynear Telecom Technology Co.,Ltd
证券简称	百林通信
证券代码	430329
法定代表人	魏敏
办公地址	上海市张江高科技园区郭守敬路 498 号浦东软件园 15 号楼 15105

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	郑晓雯
是否通过董秘资格考试	否
电话	021-51314328
传真	021-51314327
电子邮箱	zhengxiaowen@bynear.com
公司网址	www.bynear.com
联系地址及邮政编码	上海市张江高科技园区郭守敬路 498 号浦东软件园 15 号楼 15105（201203）
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	2002-12-17
挂牌时间	2013-10-15
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业-I65 软件和信息技术服务业-I653 信息技术咨询服务-I6530 信息技术咨询服务
主要产品与服务项目	无线通信网络规划优化软件和咨询服务；物联网和大数据技术相关应用、软件、服务及配套硬件销售
普通股股票转让方式	集合竞价交易
普通股总股本（股）	17,260,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	魏敏、邓良春、万朋和范群树
实际控制人及其一致行动人	魏敏、邓良春、万朋和范群树

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	913100007456403870	否
注册地址	上海市张江高科技园区郭守敬路498号14幢22501-22511室、22502-22512室	否
注册资本（元）	17,260,000	否
注册资本与总股本一致		

五、 中介机构

主办券商	广发证券
主办券商办公地址	广州市天河区天河北路183-187号大都会广场43楼(4301-4316房)
报告期内主办券商是否发生变化	否

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	20,080,704.44	10,260,079.93	95.72%
毛利率	19.18%	47.67%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,528,703.07	101,203.00	1,410.53%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	631,096.92	-110,840.45	669.37%
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）	7.25%	0.43%	-
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）	2.99%	-0.47%	-
基本每股收益	0.09	0.01	1,410.53%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	35,694,587.49	35,330,174.17	1.03%
负债总计	13,857,944.43	15,022,234.18	-7.75%
归属于挂牌公司股东的净资产	21,836,643.06	20,307,939.99	7.53%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.27	1.18	7.53%
资产负债率（母公司）	38.82%	42.52%	-
资产负债率（合并）	38.82%	42.52%	-
流动比率	2.53	2.30	-
利息保障倍数	6.83	-4.29	-

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	2,207,722.32	-4,260,101.89	134.48%
应收账款周转率	0.05	0.29	-
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	1.03%	-7.21%	-
营业收入增长率	95.72%	-28.82%	-
净利润增长率	1,410.53%	-79.53%	-

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	17,260,000	17,260,000	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

公司多年来一贯坚持技术创新和自主研发，保持对移动通信无线网络规划优化行业前瞻性技术及其应用的高度敏感性，以研发带动产品和服务，通过自主研发，积累了一系列核心技术，在移动通信无线网络规划优化领域形成了一系列具有自主知识产权的创新产品。公司软件/平台类产品以直销模式为主，渠道代理销售为辅。目前以“销售代表+售前工程师+本地化执行团队”模式实现传统产品销售。

报告期内，公司收缩低端工程服务项目，采取“软件/平台研发+咨询服务”的商业模式以获得软件产品和高毛利服务收入。

同时，公司利用积累的定位技术，实现新技术突破，应用于大数据领域，进入原有客户的其他部门（业务支撑中心、信息运营部等）获取位置服务的新业务。后续随着精确位置定位平台的研发成功，将进入大数据位置服务领域（LBS）。

报告期内，公司的商业模式较上年未发生重大变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生重大变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司管理层在董事会的领导下，积极贯彻执行战略规划，落实年初制定的经营目标，战略投入的重点是无线网络规划优化软件平台的研发和销售以及利用多年积累的 MR 定位技术跨界合作进军物联网及大数据领域。

（一）报告期内，公司开展的重点工作

1、战略调整

为积极响应市场需求同时提升公司的整体盈利能力，把握移动运营商转型的机遇，报告期内公司继续加大研发投入，全力推进软件平台化，放弃低毛利的项目，减少项目人员，强化利润考核导向。

2、业务转型

考虑到网规网优市场的容量局限性，公司在积极探索新业务的发展，利用多年来积累的定位技术及指纹库技术等向物联网、大数据方向拓展，创造新的利润点。

3、管理提升

公司将销售考核指标与利润挂钩，继续加强预算管理，优化完善财务审核流程，严格控制财务风险；并且继续严格控制费用开支，使成本和费用增长保持在合理水平，提升了公司盈利能力。

（二）经营业绩和业务状况情况说明

1、报告期内，公司实现主营业务收入 2,008.07 万元，较上年同期增加 95.72%；利润总额 152.87 万元，同比增加 1,183.05 %；归属于挂牌公司股东的净利润 152.87 万元，同比增加 1,410.53%；每股收益 0.09 元，同比增加 1,410.53%。主要系：公司物联网新业务在上半年确认 15346153.85 元，毛利率 15.48%。其余为软件平台销售收入，由于公司 2017 年软件由单机版全面升级为平台版，功能可复用性增强，软件毛利率 31.16%，提高了公司的盈利能力。

2、报告期内，公司业务经营状况如下：

(1) 公司更加重视平台应用功能对生产的直接支撑，公司贴近客户，根据客户需求升级应用模块，安徽、山东、贵州等地已完成了功能升级；

(2) 公司重视各平台的融合和资源共享，公司平台目前已经根据客户要求，与其他平台打通了接口，成为运营商大数据平台的重要组成部分；

(3) 大数据应用方面在各领域的拓展，公司提供精确位置服务（LBS），打造基于运营商大数据的精确位置服务平台，实现了位置征信、人流监控、公共安全应用、舆情分析等多方向的上层应用和底层基础定位；

(4) 开发了物联网平台，基于现有工具和网络知识的积累，实现物联网网络规划、智慧停车等物联网业务。

报告期内，公司仍然以不断提升公司的核心竞争力和实现可持续发展为目标，一方面积极进行业务拓展，抢抓机遇；一方面狠抓成本控制、资金回笼、考核激励等内部管理。同时为寻找新的增长点，公司在努力挖掘现有产品价值的基础上，积极探寻移动网络规划优化业务向互联网业务的端到端产品和模式发展。

三、 风险与价值

1、应收账款较大及经营活动现金持续净流出风险

公司所从事的移动通信网络优化业务从项目招投标、项目执行、验收和回款需要有较长的周期，近年来公司转型以平台为主，由于移动运营商对平台的初验时间较长，从交付到完成初验周期平均为 1-1.5 年，另通过第三方公司（设计院及代理商）间接与运营商的合作由于第三方公司内部流程的问题导致回款周期较慢，两方面因素造成了公司应收账款余额较大。2018 年 6 月末公司应收账款净额为 3,042.81 万元，流动资产的占比为 88.80%，2018 年度上半年公司经营活动现金流量净额为 220.77 万元，现金流比较平稳。虽然公司的应收账款主要来自移动运营商，账款回收有保证，但大量的应收账款使公司资产流动性压力提高，影响公司短期偿债能力和盈利能力。

应对措施：（1）目前公司已连同商务和销售部门完善合同条款，梳理应收款并加大催款力度。（2）根据公司战略规划和业务发展的需要，综合利用自我滚动积累、银行借款等方式筹集资金，确保经营性现金流不出问题。

2、客户集中度高及对大客户依赖的风险

公司的长期客户为中国移动及其下属设计院、省级子公司、市级分公司。2018 年上半年，公司对中国移动及其下属分、子公司的销售收入约占当期营业收入的 23.58%，发展的新业务客户为上海通用卫星导航有限公司（简称“通导”），销售收入约占当期营业收入的 76.42%。

（1）对移动高度依赖的风险

公司挂牌至今，尽管中国移动及其下属的设计院、省级子公司、市级分公司各自均拥有预算范围内订购服务、购买产品的权限，本公司在销售过程中分别与各单位签订合同，若集团总部或某子公司对公司产品或服务不认可，公司在中国移动系统及对中移全通系统集成有限公司开展业务将面临较大难度，公司存在客户集中度高及对大客户依赖的风险。

应对措施：虽然公司客户集中度高，但中国移动下属的设计院、省级子公司、市级分公司各自均拥有预算范围内订购服务、购买产品的权限，同时公司将继续致力于营销服务网络体系建设和市场的开拓，加大对中国电信、中国联通和铁塔公司的业务开拓。

（2）对通导高度依赖的风险

报告期内，上海通用卫星导航有限公司销售收入占当期营业收入的 76.42%，存在重大

依赖。公司与通导之间的战略合作对于公司的可持续发展的影响十分重大，如果通导业绩停滞或下滑，将对公司的经营业绩产生较大的影响。

应对措施：尽管公司目前对通导存在着重大依赖，对公司的可持续经营造成了一定的潜在风险，但是，公司已经积极落实了切实有效的风险管理措施，对未来也有清晰的经营计划，包括其他新业务范围和客户群体的开拓，具有危机意识和业务前瞻性；公司多年积累的定位技术有着显著的竞争优势，为公司持续获得优质的大量订单提供了合理保障

3、研发和技术人员流动风险

报告期内，公司生产和技术人员大幅减少，主要系：（1）公司放弃了低毛利的服务项目，项目工程人员随着遗留项目的结束而不再续聘。（2）公司加强考核，实行末位淘汰制，实现企业人员的精简高效。人员的减少是为了适应公司转型，核心研发人员并没有流失，故对公司正常经营未造成影响。

但是作为第三方移动网络规划优化行业的企业，拥有一支高素质的专业技术人员队伍是公司竞争力的重要基石，所以对核心技术人员招聘和留用，将是公司保持核心竞争力的体现，如果出现核心研发和技术人员的流失，将会影响公司相关技术和产品的研发水平。

应对措施：公司目前已与全体员工签署了保密协议、建立了严密的保密制度，从法律角度对核心技术进行有效保护；不断完善公司对技术开发人员的激励机制。同时加大招聘力度，输入新鲜血液，为核心技术人员资源池做储备。

4、技术创新的风险

由于信息技术发展速度较快，伴随云计算、大数据、人工智能等各种创新技术的发展融合，公司必须全面了解业内技术发展的最新趋势，更好地满足客户不断升级的需求。如果本公司的研发不能及时跟上行业技术更新换代的速度，或不能及时将新技术运用于产品开发和升级，将削弱本公司的市场竞争优势。

应对措施：公司将在研发人员方面引入大数据开发、WEB 开发等方面的高端人才，弥补公司在大数据处理能力、业务呈现能力方面的短板。

四、 企业社会责任

公司在创造经济效益的同时，始终将社会责任摆在企业发展的重要位置。在日常经营活动中，遵纪守法，诚实信用，照章纳税，接受监督；随着企业的发展，创造更多的就业岗位，不断改善员工工作环境，提高员工薪酬和福利待遇。公司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，与社会共享企业发展成果。

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 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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	四.二.(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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
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	0	0
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	0	0
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	15,000,000.00	6,000,000.00
6. 其他	0	0

上述关联方担保中，2017年公司接受关联方担保的事项已经在当年度审议并披露，其中500万和200万这两笔已在2018年上半年度归还。2018年上半年度新增关联方担保

600.00 万元，且均已履行审议程序并披露，未超出公司 2018 年度预计的日常性关联交易总金额。

日常性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
魏敏	接受关联方担保	5,000,000.00	是(公告编号：2017-012)
魏敏	接受关联方担保	3,000,000.00	是(公告编号：2017-012)
魏敏、陈丽	接受关联方担保	2,000,000.00	是(公告编号 2017-012)
魏敏	接受关联方担保	4,000,000.00	是(公告编号 2018-007)
魏敏、陈丽	接受关联方担保	2,000,000.00	是(公告编号 2018-007)
总计	-	16,000,000.00	-

(二) 承诺事项的履行情况

<p>1、承诺人控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对所持股份自愿锁定的承诺。履行情况为承诺履行中；</p> <p>2、承诺人控股股东和实际控制人魏敏、万朋、邓良春、范群树对避免同业竞争的承诺。履行情况为承诺履行中；</p> <p>3、承诺人挂牌前全体股东对确保公司资产、人员、财务、机构、业务独立承诺；规范关联交易的声明与承诺。</p> <p>履行情况为承诺履行中。</p>

(三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
发明专利	质押	0.00	0.00%	宁波银行贷款 200 万
总计	-	0.00	0.00%	-

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	13,814,725	80.04%	0	13,814,725	80.04%
	其中：控股股东、实际控制人	955,725	5.54%	0	955,725	5.54%
	董事、监事、高管	791,225	4.58%	0	791,225	4.58%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	3,445,275	19.96%	0	3,445,275	19.96%
	其中：控股股东、实际控制人	2,348,475	13.61%	0	2,348,475	13.61%
	董事、监事、高管	3,445,275	19.96%	0	3,445,275	19.96%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		17,260,000	-	0	17,260,000	-
普通股股东人数						129

(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	上海百林实业投资有限公司	3,294,000	0	3,294,000	19.0846%	0	3,294,000
2	孝昌熙和创投中心（有限合伙）	2,593,000	0	2,593,000	15.0232%	0	2,593,000
3	徐晓芸	1,318,800	0	1,318,800	7.6408%	0	1,318,800
4	蔺静	1,171,000	0	1,171,000	6.7845%	0	1,171,000
5	万朋	1,026,500	0	1,026,500	5.9473%	910,875	115,625
合计		9,403,300	0	9,403,300	54.4804%	910,875	8,492,425

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司董事邓良春和万朋为夫妻关系，除此以外，公司股东之间不存在其他亲属关系。

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

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

百林通信的控股股东为魏敏、万朋、邓良春、范群树，四人为公司创业团队的主要成员，在公司多年的经营中始终发挥重要作用。四人合计直接持有百林通信 19.14%的股份，并通过百林实业的方式间接控制百林通信 19.08%的股份。控股股东、实际控制人具体情况详见公司已披露的《公开转让说明书》“第一节 公司基本情况”之“四、股东基本情况”之“（二）控股股东及实际控制人的基本情况”。

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
魏敏	董事长兼总经理	男	1958-2-24	硕士研究生	2016.4-2019.4	是
万朋	董事、首席技术官	男	1969-8-2	博士	2016.4-2019.4	是
邓良春	董事	女	1969-3-11	硕士研究生	2016.4-2019.4	否
乐振武	董事	男	1963-4-13	硕士研究生	2016.4-2019.4	否
栗彬	董事	男	1972-1-3	本科	2016.4-2019.4	否
李德强	董事	男	1973-12-23	硕士研究生	2016.4-2019.4	否
蔡春燕	董事	女	1983-4-18	硕士研究生	2016.4-2019.4	是
张晋鹏	监事会主席	男	1983-1-19	本科	2016.4-2019.4	否
杨锡江	监事	男	1971-5-25	本科	2016.4-2019.4	否
郑晓雯	职工代表监事	女	1987-1-3	本科	2016.4-2019.4	是
王丹琳	财务负责人	女	1982-2-21	本科	2016.4-2019.4	是
董事会人数：						7
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：

公司董事邓良春和万朋为夫妻关系，除此以外，公司董事、监事、高级管理人员之间及与控股股东、实际控制人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
魏敏	董事长兼总经理	837,000	0	837,000	4.8493%	0

万朋	董事、首席技术官	1,026,500	0	1,026,500	5.9473%	0
邓良春	董事	920,600	0	920,600	5.3338%	0
栗彬	董事	929,000	0	929,000	5.3824%	0
蔡春燕	董事	9,200	0	9,200	0.0533%	0
张晋鹏	监事会主席	74,200	0	74,200	0.4299%	0
杨锡江	监事	440,000	0	440,000	2.5493%	0
合计	-	4,236,500	0	4,236,500	24.55%	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

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	5	5
生产人员	31	19
销售人员	5	5
技术人员	43	26
财务人员	3	3
员工总计	87	58

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	2	1
本科	46	30
专科	37	25
专科以下	1	1
员工总计	87	58

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，公司员工的年度报酬均依据公司制定的有关工资管理和等级标准的规定按月发放，年末根据公司效益情况及考核结果发放效益工资。

为不断增强公司的竞争能力，提高员工的素质和能力，满足公司及员工个人发展的需要，公司本部注重对新进员工进行上岗培训，并对中高层管理人员进行管理素质、业务流程、项目管理、经营策略、激励考核等培训。

报告期内，公司董事长兼总经理魏敏退休返聘。

（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
董建国	销售总监	0
林长龙	产品事业部总监	111,800
纪宇	产品经理	0
杨思超	研发部副经理	0
尹卫科	高级研发工程师	0
王胜旭	高级研发工程师	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：

报告期内，公司核心员工李金锋于2018年3月因个人原因提出离职，对公司经营未产生影响。

三、报告期后更新情况

适用 不适用

1、公司于2018年8月20日召开第二届董事会第十一次会议，免去王丹琳财务总监职位，聘任姚顺龙为新的财务负责人，并聘任郑晓雯为新的董事会秘书，任期与第二届董事会任期一致，公告编号：2018-011。

2、公司于2018年8月20日召开2018年第一次职工代表大会，免去郑晓雯职工代表监事职务，选举杨燕锋为职工代表监事，任期与第二届监事会任期一致，公告编号：2018-015。

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六、1	1,346,587.03	526,841.31
结算备付金		0.00	0.00
拆出资金		0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0.00	0.00
衍生金融资产		0.00	0.00
应收票据及应收账款	六、2	30,428,064.37	30,281,692.45
预付款项	六、3	65,000.00	20,000.00
应收保费		0.00	0.00
应收分保账款		0.00	0.00
应收分保合同准备金		0.00	0.00
其他应收款	六、4	2,470,478.43	2,835,964.28
买入返售金融资产		0.00	0.00
存货		0.00	0.00
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		0.00	0.00
流动资产合计		34,310,129.83	33,664,498.04
非流动资产：			
发放贷款及垫款		0.00	0.00
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		0.00	0.00
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产	六、5	310,363.22	393,841.31
在建工程		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产	六、6	1,039,212.38	1,195,094.30
开发支出		0	0

商誉		0.00	0.00
长期待摊费用	六、7	34,882.06	76,740.52
递延所得税资产		0.00	0.00
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		1,384,457.66	1,665,676.13
资产总计		35,694,587.49	35,330,174.17
流动负债：			
短期借款	六、8	9,000,000.00	10,000,000.00
向中央银行借款		0.00	0.00
吸收存款及同业存放		0.00	0.00
拆入资金		0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0.00	0.00
衍生金融负债		0.00	0.00
应付票据及应付账款		0.00	0.00
预收款项	六、9	270,000.00	270,000.00
卖出回购金融资产		0.00	0.00
应付手续费及佣金		0.00	0.00
应付职工薪酬	六、10	556,187.41	815,823.46
应交税费	六、11	1,884,820.39	2,362,400.25
其他应付款	六、12	1,853,541.20	1,207,266.18
应付分保账款		0.00	0.00
保险合同准备金		0.00	0.00
代理买卖证券款		0.00	0.00
代理承销证券款		0.00	0.00
持有待售负债		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		13,564,549.00	14,655,489.89
非流动负债：			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延收益	六、13	293,395.43	366,744.29
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0	0.00
非流动负债合计		293,395.43	366,744.29
负债合计		13,857,944.43	15,022,234.18

所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、14	17,260,000.00	17,260,000.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
资本公积	六、15	288,280.72	288,280.72
减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积	六、16	962,224.57	962,224.57
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润	六、17	3,326,137.77	1,797,434.70
归属于母公司所有者权益合计		21,836,643.06	20,307,939.99
少数股东权益		0.00	0.00
所有者权益合计		21,836,643.06	20,307,939.99
负债和所有者权益总计		35,694,587.49	35,330,174.17

法定代表人：魏敏

主管会计工作负责人：姚顺龙

会计机构负责人：姚顺龙

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		20,080,704.44	10,260,079.93
其中：营业收入	六、18	20,080,704.44	10,260,079.93
利息收入		0.00	0.00
已赚保费		0.00	0.00
手续费及佣金收入		0.00	0.00
二、营业总成本		19,449,607.52	10,871,473.57
其中：营业成本	六、18	16,229,327.37	5,368,961.07
利息支出		0.00	0.00
手续费及佣金支出		0.00	0.00
退保金		0.00	0.00
赔付支出净额		0.00	0.00
提取保险合同准备金净额		0.00	0.00
保单红利支出		0.00	0.00
分保费用		0.00	0.00
税金及附加	六、19	9,143.20	18,507.41
销售费用	六、20	343,261.55	1,047,232.10
管理费用	六、21	1,786,279.28	1,804,105.20
研发费用	六、22	806,685.05	1,974,069.86
财务费用	六、23	274,911.07	324,047.81
资产减值损失	六、24	227,257.26	334,550.12

加：其他收益	六、25	897,606.15	480,993.11
投资收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,528,703.07	-130,400.53
加：营业外收入	六、26	0.00	249,462.88
减：营业外支出		0.00	0.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,528,703.07	119,062.35
减：所得税费用	六、27	0.00	17,859.35
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,528,703.07	101,203.00
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0.00	0.00
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润		1,528,703.07	101,203.00
2. 终止经营净利润		0.00	0.00
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		0.00	0.00
2. 归属于母公司所有者的净利润		1,528,703.07	101,203.00
六、其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0.00	0.00
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		0.00	0.00
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
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		0.00	0.00
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		0.00	0.00
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0.00	0.00
4. 现金流量套期损益的有效部分		0.00	0.00
5. 外币财务报表折算差额		0.00	0.00
6. 其他		0.00	0.00

归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
七、综合收益总额		1,528,703.07	101,203.00
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,528,703.07	101,203.00
归属于少数股东的综合收益总额		0.00	0.00
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.09	0.01
（二）稀释每股收益		0.09	0.01

法定代表人：魏敏

主管会计工作负责人：姚顺龙

会计机构负责人：姚顺龙

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		27,263,233.12	5,960,157.60
客户存款和同业存放款项净增加额		0.00	0.00
向中央银行借款净增加额		0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额		0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金		0.00	0.00
收到再保险业务现金净额		0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额		0.00	0.00
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		0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
拆入资金净增加额		0.00	0.00
回购业务资金净增加额		0.00	0.00
收到的税费返还		0.00	480,993.11
收到其他与经营活动有关的现金	六、28(1)	2,915,739.17	495,882.38
经营活动现金流入小计		30,178,972.29	6,937,033.09
购买商品、接受劳务支付的现金		16,625,509.10	1,727,681.94
客户贷款及垫款净增加额		0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额		0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金		0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
支付保单红利的现金		0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金		6,711,099.99	5,401,221.92
支付的各项税费		429,000.00	1,190,264.85
支付其他与经营活动有关的现金		4,205,640.88	2,877,966.27
经营活动现金流出小计	六、28(2)	27,971,249.97	11,197,134.98
经营活动产生的现金流量净额		2,207,722.32	-4,260,101.89
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0.00	0.00

取得投资收益收到的现金		0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流入小计		0.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		0.00	135,746.52
投资支付的现金		0.00	0.00
质押贷款净增加额		0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流出小计		0.00	135,746.52
投资活动产生的现金流量净额		0.00	-135,746.52
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		6,000,000.00	7,000,000.00
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	六、28(3)		7,500,000.00
筹资活动现金流入小计		6,000,000.00	14,500,000.00
偿还债务支付的现金		7,000,000.00	10,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		387,976.60	316,873.24
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	六、28(4)	0.00	6,000,000.00
筹资活动现金流出小计		7,387,976.60	16,816,873.24
筹资活动产生的现金流量净额		-1,387,976.60	-2,316,873.24
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	六、29	819,745.72	-6,712,721.65
加：期初现金及现金等价物余额	六、29	526,841.31	7,366,418.30
六、期末现金及现金等价物余额	六、29	1,346,587.03	653,696.65

法定代表人：魏敏

主管会计工作负责人：姚顺龙

会计机构负责人：姚顺龙

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 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

二、 报表项目注释

上海百林通信网络科技服务股份有限公司

2018 年半年度财务报表附注

（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

一、 公司的基本情况

上海百林通信网络科技服务股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为上海百林通信软件有限公司（以下简称“百林通信软件”），成立于 2002 年 12 月 17 日，注册资本及实收资本均为 1726 万元，法定代表人为魏敏，住所地为中国（上海）自由贸易试验区郭守敬路 498 号 14 幢 22501-22511、22502-22512 室，统一信用代码为 913100007456403870。

2002 年 12 月百林通信软件设立时各股东的第一期出资合计 10 万元，业经上海申洲会计师事务所有限公司于 2002 年 12 月 12 日出具的沪申洲会验（2002）验字第 801 号《验资报告》验证。

2003年6月，百林通信软件第二期出资40万元，实收资本变更为50万元。此次变更，业经上海申洲会计师事务所有限公司于2003年6月19日出具的沪申洲（2003）验字第458号《验资报告》验证。

2005年5月百林通信软件注册资本和实收资本均增加至200万元。此次增资业经太原市中远会计师事务所有限公司于2005年5月12日出具的并远报验字[2005]1051号《验资报告》验证。

2007年12月百林通信软件注册资本及实收资本增加至210万元。此次增资业经上海海德会计师事务所有限公司于2007年12月6日出具的海德会验字（2007）第0784号《验资报告》验证。

2009年11月上海盛唐投资发展有限公司向百林通信软件投资200万元，其中33万元计入公司注册资本，167万元计入资本公积。百林通信软件的注册资本和实收资本变更至243万元，此次增资业经上海汇洪会计师事务所有限公司于2009年11月12日出具的汇洪验（2009）342号《验资报告》验证。

2010年3月百林通信软件将167万元资本公积转增注册资本，注册资本和实收资本变更至410万元，此次增资业经上海汇洪会计师事务所有限公司于2010年3月16日出具的汇洪验（2010）072号《验资报告》验证。

2010年7月，百林通信软件吸收中泽嘉盟投资有限公司、栗彬和陈玮地为公司新股东，其中：中泽嘉盟投资有限公司向百林通信软件投资1000万元，其中82万元计入注册资本，918万元计入资本公积；栗彬向百林通信软件投资350万元，其中28.7万元计入注册资本，321.3万元计入资本公积；陈玮地向百林通信软件投资150万元，其中12.3万元计入注册资本，137.7万元计入资本公积。前述出资完成后，百林通信软件的注册资本和实收资本增至533万元。此次增资业经上海汇洪会计师事务所有限公司于2010年7月16日出具的汇洪验（2010）192号《验资报告》验证。

2010年11月，百林通信软件将资本公积1066万元转增为注册资本，注册资本及实收资本均增加至1599万元，此次增资业经上海汇洪会计师事务所有限公司于2010年11月23日出具的汇洪验（2010）321号《验资报告》验证。

2011年1月百林通信软件名称变更为上海百林通信网络科技有限公司（以下简称“百林通信”）。

2013年3月，股东王慈波将其持有的11万元股权转让给股东魏敏，股东陈维平将其持有的32.88万元股权转让给股东魏敏，股东徐志华将其持有的32.88万元股权转让给股东魏敏。

2013年4月，百林通信以2013年3月31日为基准日整体变更为本公司，申请登记的注册资本为人民币1,599.00万元（大写：壹仟伍佰玖拾玖万元整），由百林通信各股东作为发起人，以截至2013年3月31日止经审计账面净资产人民币16,049,680.72元，折合成本公司股份15,990,000股，每股面值人民币1元，其余59,680.72元转入资本公积。此次变更业经天职国际会计师事务所于2013年4月25日出具的天职沪QJ[2013]1613号《验资报告》验证，并于2013年5月完成工商变更。

2014年3月，根据百林通信股东大会决议和修改后章程的规定，百林通信申请增加注册资本1,270,000.00元，变更后的注册资本为人民币17,260,000.00元，新增注册资本由上海百林实业投资有限公司、北京中泽嘉盟投资中心（有限合伙）、栗彬及陈玮地认缴，分别为1,070,000.00元、133,000.00元、47,000.00元、20,000.00元。此次变更业经天职国际会计师事务所于2014年3月28日出具的天职沪QJ[2014]7200号《验资报告》验证，并于2014年4月完成工商变更。

根据中国证券登记结算有限责任公司北京分公司提供的截至2018年6月30日公司全体持有人名册的情况，公司的股权结构如下：

股东名称	认缴注册资本(万元)	实缴出资额(万元)	实缴出资占	注册资本比例(%)
上海百林实业投资有限公司	329.40	329.40		19.08
孝昌熙和创投中心(有限合伙)	259.30	259.30		15.02
徐晓芸	131.88	131.88		7.64
蔺静	117.10	117.10		6.78
万朋	102.65	102.65		5.95
栗彬	92.90	92.90		5.38
邓良春	92.06	92.06		5.33
魏敏	83.70	83.70		4.85
范群树	61.51	61.51		3.56
徐勇	50.90	50.90		2.95
杨锡江	44.10	44.10		2.56
陈玮地	38.90	38.90		2.25
姚军	23.80	23.80		1.38
刘利洪	20.00	20.00		1.16
吴宁	18.50	18.50		1.07
周华英	11.20	11.20		0.65
林长龙	11.18	11.18		0.65
张超	10.70	10.70		0.62
葛利海	10.20	10.20		0.59
其他少数股东小计	216.02	216.02		12.53
合计	1,726.00	1,726.00		100

本公司经营范围为网络技术的研究、开发，通信软件与设备、计算机软硬件及设备、电子产品的研究、开发、销售（除计算机信息系统安全专用产品），通信工程，系统集成，并提供相关技术服务和

技术咨询。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

公司董事会成员 7 名，设董事长 1 名。监事会成员 3 名。公司采取董事会领导下的总经理负责制。

本公司的实际控制人为魏敏、万朋、邓良春、范群树，四人为公司创业团队的主要成员，在公司多年的经营中始终发挥重要作用。

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

公司自本报告期末起 12 个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

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”）业的要求，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）”）修订的列报和披露要求。

（二） 会计期间和经营周期

本报告期为 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日。

本公司无明显的经营周期，以 12 个月作为一个经营周期，并将其作为资产和负债的流动性划分标准。

（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。本公司本期计量属性没有发生变化。

（五） 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。

（六）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。

（七）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。

（八）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。

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；本公司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。

可供出售金融资产-权益工具投资减值认定标准：

公允价值发生“较大幅度”或“非暂时”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过50%
成本的计算方法	初始购置成本
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的，采用活跃市场中的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值
持续下跌期间的确定依据	已达到或超过 12 个月

6. 本期将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产，持有意图或能力发生变化的依据：

(1) 没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；

(2) 管理层没有意图持有至到期；

(3) 受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；

(4) 其他表明本公司没有能力持有至到期。重大的尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

(九) 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

项目	内容
单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额100万以上（含100万）的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项，公司单独进行减值测试；有客观证据表明其发生了减值，公司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

项目	内容
确定组合的依据	除单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项和单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项外，按账龄划分的应收款项。
按组合计提坏账准备的计提方法	对单项金额不重大的应收款项，以及单项金额重大、但经单独测试后未发生减值的应收款项，以账龄为类似信用风险特征，根据以前年度与之相同或相似的按账龄段划分的信用风险组合的历史损失率为基础，结合现时情况确定类似信用风险特征组合采用下述账龄分析计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

账龄	计提比例（%）
1年以内（含1年）	5
1) 内年（含2年）	10
2) 含年（含3年）	50
3年以上	100

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

项目	内容
----	----

单项计提坏账准备的理由 单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项

坏账准备的计提方法 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

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）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库存商品、低值易耗品。

2. 发出存货的计价方法

一般存货发出采用月末一次加权平均法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品

按照五五摊销法进行摊销。

（2）包装物

按照一次摊销法进行摊销。

（十一）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

(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。

(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。

(十二) 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。

(十三) 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（%）
机器设备	年限平均法	5	5	19.00
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
办公及电子设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67

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。

（十四）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。

（十五）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。

（十六）无形资产

1. 无形资产包括专利权等，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）
软件著作权	10

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。

（十七）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。

（十八）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的各种形式的报酬或补偿。本公司的职工薪酬主要包括短期薪酬、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

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

（1） 本公司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。如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

2. 离职后福利

(1) 设定提存计划

本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。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，按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(2) 设定受益计划

本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，本公司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本公司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。在确定该归属期间时，不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益。

3. 辞退福利

辞退福利主要包括：

(1) 在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。

(2) 在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

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。

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

4. 其他长期职工福利

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设定提存计划的有关规定进行处理，

除此之外的其他长期职工福利，按设定受益计划的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（十九）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）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，并按已经发生的成本占估计总成本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。

具体收入的确认原则和方法如下：

1. 本公司销售平台软件的收入确认原则：通信网络平台软件在对方收到软件产品并验收通过的情况下，根据软件产品货物的发出并收到对方的签收单确认收入。

2. 本公司的提供技术服务的收入确认原则：对于提供技术服务项目劳务，成本按当期实际发生金额列示，并根据实际发生成本占预算总成本的比例确定完工百分比，按完工百分比法确认收入。对于已签订服务合同，提供劳务交易的结果在资产负债表日可以可靠估计的，当期确认的技术服务项目收入=合同总收入*完工百分比-以前年度已确认收入；提供劳务交易的结果在资产负债表日无法可靠估计的，若已经发生的成本预计能够得到补偿，则以当期实际发生成本金额确认收入，否则只确认成本、不确认收入。

3. 系统集成业务是指按照客户需求提供整体解决方案，并通过外购材料、设备等，以工程形式对

整体解决方案进行实现。其收入确认的具体方法为：对签订的工程项目合同，加上外购材料和设备金额后进行核算。在工程项目竣工验收后，确认相关的收入。

（二十一）政府补助

1. 政府补助的分类

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

2. 政府补助的初始计量

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. 政府补助的后续计量及终止确认

（1）本公司收到的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并按以下情况分别处理：1）与公益性资产相关的政府补助，在公益性金融资产转入固定资产或其他长期资产时，全额结转到资本公积；2）与其他资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

（2）本公司收到与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：1）用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；2）用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4. 政府补助返还的会计处理方法

已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

（1）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。

（2）不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

（二十二）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。

四、 税项

(一) 主要税种及税率

主要税种	适用税率	应税行为	计税依据
增值税	16%	软件销售、系统集成销售(注1)	增值额
	6%	技术服务	增值额
城市维护建设税	1%	应缴流转税税额	应缴流转税税额
教育费附加(中央+地方)	3%+2%	应缴流转税税额	应缴流转税税额
河道管理费	1%	应缴流转税税额	应缴流转税税额
企业所得税	15%	境内法人单位应税所得	应纳税所得额

注1: 根据财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知(财税[2011]100号), 本公司在销售自行开发生产的软件产品时, 按16%税率征收增值税后, 对增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

(二) 重要税收优惠政策及其依据

公司于2016年11月24日取得高新技术企业证书, 证书编号: GR201631001456, 有效期三年, 故公司在2018年享受15%的企业所得税优惠税率。

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、 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 年度 1-6 月，本期指 2018 年度 1-6 月。

1. 货币资金

(1) 分类列示

项目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
现金	4,120.84	15,334.54
银行存款	1,342,466.19	511,506.77
合计	1,346,587.03	526,841.31

2. 应收票据及应收账款

(一) 应收票据

报告期内，公司无应收票据。

(二) 应收账款

(1) 分类列示

类别	2018 年 6 月 30 日账面余额				
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)	净额
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	<u>35,058,669.31</u>	<u>99.56</u>	<u>4,630,604.94</u>	<u>13.21</u>	<u>30,428,064.37</u>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	153,500.00	0.44	153,500.00	100	
合计	<u>35,212,169.31</u>	<u>100</u>	<u>4,784,104.94</u>		<u>30,428,064.37</u>
类别	2017 年 12 月 31 日账面余额				
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)	净额
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	34,646,918.22	99.56	4,365,225.77	12.6	30,281,692.45

单项金额虽不重大 但单项计提坏账准 备的应收账款	153,500.00	0.44	153,500.00	100
合计	<u>34,800,418.22</u>	<u>100</u>	<u>4,518,725.77</u>	<u>30,281,692.45</u>

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

2018年6月30日

账龄	余额	比例 (%)	坏帐准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	19,092,801.23	54.13	954,640.06	5.00
1-2年(含2年)	12,533,113.47	35.54	1,253,311.35	10.00
2-3年(含3年)	2,441,013.59	6.92	1,220,506.80	50.00
3年以上	1,202,146.74	3.41	1,202,146.74	100.00
合计	<u>35,269,075.03</u>		<u>4,630,604.94</u>	

2017年12月31日

账龄	余额	比例 (%)	坏帐准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	24,742,410.38	73.82	1,237,120.52	5.00
1-2年(含2年)	5,685,973.90	16.96	568,597.39	10.00
2-3年(含3年)	1,191,154.15	3.55	595,577.08	50.00
3年以上	1,898,359.60	5.66	1,898,359.60	100.00
合计	<u>33,517,898.03</u>	<u>100.00</u>	<u>4,299,654.59</u>	

(3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)
中国电信股份有限公司苏州分公司	59,000.00	59,000.00	3年以上	100
中国移动通信集团四川有限公司 广元分公司	20,000.00	20,000.00	3年以上	100
中国移动通信集团辽宁有限公司 沈阳分公司	74,500.00	74,500.00	3年以上	100
合计	<u>153,500.00</u>	<u>153,500.00</u>		

(4) 本期转回或收回情况

项目	本期发生额
本期计提应收账款坏账准备	<u>265,379.17</u>

(5) 本期无实际核销的应收账款情况

(6) 期末应收账款金额前五名情况

债务人名称	款项性质	账面余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	计提的坏账准备金额
中国移动通信集团	货款	7,875,004.21	22.36	521,662.21
上海通用卫星导航有限公司	货款	3,200,000.00	9.09	160,000.00
中移全通系统集成有限公司	货款	1,910,390.00	5.43	267,674.70
北京航天腾达科技有限公司	货款	968,760.00	2.75	96,876.00
亿阳信通股份有限公司	货款	800,000.00	2.27	40,000.00
合计		<u>14,754,154.21</u>	<u>41.90</u>	<u>1,086,212.91</u>

(7) 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况

(8) 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、负债的金额

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)	65,000.00	100		
合计	<u>65,000.00</u>	<u>100</u>		

(2) 预付款项金额前五名情况

单位名称	期末余额	占预付款项比例 (%)
山西金奥达伟业科贸有限责任公司	45,000.00	69.23
杭州虎眼智能科技有限公司	20,000.00	30.77

4.其他应收款

(1) 分类列示

2018年6月30日

类别	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)	净额
按账龄组合计提减值准备的其他应收款	2,600,503.61	100	130,025.18	5	2,470,478.43
合计	<u>2,600,503.61</u>	<u>100</u>	<u>130,025.18</u>	5	<u>2,470,478.43</u>

2017年12月31日

类别	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)	净额
按账龄组合计提减值准备的其他应收款	3,004,111.37	100	168,147.09	5.6	2,835,964.28
合计	<u>3,004,111.37</u>	<u>100</u>	<u>168,147.09</u>	<u>5.6</u>	<u>2,835,964.28</u>

(2) 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	<u>-38,121.91</u>

(3) 本期无实际核销的其他应收款情况

(4) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	款项性质	期末余额	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备期 末余额
中国移动通信集团河北有限公司	押金保证金	330,000.00	12.69	16,500.00
董建国	备用金	274,771.15	10.57	13,738.56
科技发展基金	押金保证金	162,901.20	6.26	8,145.06
纪宇	备用金	161,322.40	6.20	8,066.12
周珺珺	备用金	159,330.00	6.13	7,966.50
合计		<u>1,088,324.75</u>	<u>41.85</u>	<u>54,416.24</u>

注：公司备用金支取及归还实行大区销售主管、项目主管负责制。大区销售主管负责该区域内销售部门的开支，包括房租、日常开支、差旅费等；项目主管负责该区域内项目现场的支出，费用包括租车费、车辆加油费、差旅费、劳务费等，故个人的备用金余额相对较大。公司将加强备用金管理，严格履行备用金审批程序，并严格控制备用金借支金额和使用期限。

(5) 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况

(6) 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、负债的金额

5. 固定资产

(1) 分类列示

项目	2017年	本期增加	本期减少	2018年
----	-------	------	------	-------

	12月31日余额		06月30日余额
一、原价合计	4,531,305.09		4,531,305.09
其中：机器设备	2,261,106.15		2,261,106.15
运输设备	497,072.93		497,072.93
办公及电子设备	1,773,126.01		1,773,126.01
二、累计折旧合计	4,137,463.78		4,220,941.87
其中：机器设备	2,146,140.93	3,703.13	2,149,844.06
运输设备	472,219.28		472,219.28
办公及电子设备	1,519,103.57	79,774.96	1,598,878.53
三、固定资产减值准备累计金额			
合计			
其中：机器设备			
运输设备			
办公及电子设备			
四、固定资产账面价值合计	<u>393,841.31</u>		<u>310,363.22</u>
其中：机器设备	114,965.22		111,262.09
运输设备	24,853.65		24,853.65
办公及电子设备	254,022.44		174,247.48

(2) 本期无在建工程转入固定资产的情况；

(3) 本期无暂时闲置固定资产；

(4) 本期无经营租赁租出的固定资产；

(5) 本期无未办妥产权证书的固定资产。

6.无形资产

(1) 无形资产情况

项目	2017年 12月31日余额	本期增加	本期减少	2018年 06月30日余额
----	-------------------	------	------	-------------------

一、原价合计	<u>3,117,637.96</u>		<u>3,117,637.96</u>
软件著作权	3,117,637.96		3,117,637.96
二、累计摊销额合计	<u>1,922,543.66</u>	<u>155,881.92</u>	<u>2,078,425.58</u>
软件著作权	1,922,543.66	155,881.92	2,078,425.58
三、无形资产减值准备累计金额合计			
软件著作权			
四、无形资产账面价值合计	1,195,094.30	155,881.92	1,039,212.38
软件著作权	1,195,094.30	155,881.92	1,039,212.38

7.长期待摊费用

项目	2017年12月31日余额	本期摊销额	2018年6月30日余额
装修费	76,740.52	41,858.46	34,882.06
合计	76,740.52	<u>41,858.46</u>	<u>34,882.06</u>

8.短期借款

(1) 按借款条件分类

项目	2018年06月30日账面余额	2017年12月31日账面余额
保证借款	9,000,000.00	10,000,000.00
合计	<u>9,000,000.00</u>	<u>10,000,000.00</u>

(2) 本期短期借款不存在已到期未偿还情况。

9.预收款项

(1) 分类列示

项目	2018年06月30日账面余额	2017年12月31日账面余额
----	-----------------	-----------------

项目	2018年06月30日账面余额	2017年12月31日账面余额
1年以内		270,000.00
1-2年	270,000.00	
合计	<u>270,000.00</u>	<u>270,000.00</u>

10.应付职工薪酬

(1) 分类列示

项目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
短期薪酬	755,678.41	1,328,519.45	1,565,666.95	518,530.91
离职后福利中的设定提存计划负债	60,145.05	99,670.84	122,159.39	37,656.50
合计	<u>815,823.46</u>	<u>1,428,190.29</u>	<u>1,687,826.34</u>	<u>556,187.41</u>

(2) 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	722,628.13	5,293,467.03	5,518,904.83	497,190.33
二、职工福利费		61,740.30	61,740.30	
三、社会保险费	33,050.28	152,422.65	164,132.35	21,340.58
其中：1. 医疗保险费	29,013.47	133,572.63	143,758.92	18,827.18
2. 工伤保险费	931.62	4,247.60	4,703.91	475.31
3. 生育保险费	3,105.19	14,602.42	15,669.52	2,038.09
四、住房公积金		71,299.32	71,299.32	
合计	<u>755,678.41</u>	<u>5,578,929.30</u>	<u>5,816,076.80</u>	<u>518,530.91</u>

(3) 离职后福利中的设定提存计划负债

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
基本养老保险	115,270.96	33,043.66

失业保险	6,888.43	4,612.84
合计	122,159.39	37,656.50

11.应交税费

(1) 按类别列示

税费项目	2018年06月30日余额	2017年12月31日余额
1.企业所得税		23,961.59
2.增值税	1,768,338.77	2,182,241.29
3.城市维护建设税	30,811.73	23,323.28
4.教育费附加	80,321.88	111,000.96
5.代扣代缴个人所得税	5,348.01	5,265.09
6.河道管理费		16,608.04
合计	1,884,820.39	<u>2,362,400.25</u>

12.其他应付款

(1) 按性质列示

款项性质	2018年06月30日余额	2017年12月31日余额
政府性暂收及往来款	640,012.82	640,012.82
押金、保证金	167,639.57	167,639.57
费用计提	300,000.00	300,000.00
非政府性暂收及往来款	708,877.43	56,486.60
应付利息	9,798.08	15,913.89
代扣代缴款项	27,213.30	27,213.30
合计	<u>1,853,541.20</u>	<u>1,207,266.18</u>

(3) 期末账龄超过1年的重要其他应付款

项目	期末余额
待退基金款	640,012.82
中国移动通信集团四川有限公司	20,000.00

项目	期末余额
中国移动通信集团河北有限公司沧州分公司	40,000.00
中国移动通信集团河北有限公司唐山分公司	9,820.00
广发证券股份有限公司	10,000.00
合计	<u>719,832.82</u>

13. 递延收益

(1) 分类列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与资产相关的政府补助	366,744.29		73,348.86	293,395.43	购置设备补助
合计	<u>366,744.29</u>		<u>73,348.86</u>	<u>293,395.43</u>	

14. 股本

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		
一、有限售条件股份	3,445,275.00						3,445,275.00
1.国家持股							
2.国有法人持股							
3.其他内资持股	<u>3,445,275.00</u>						<u>3,445,275.00</u>
其中：境内法人持股							
境内自然人持股	3,445,275.00						3,445,275.00
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>13,814,725.00</u>						<u>13,814,725.00</u>
1.人民币普通股	13,814,725.00						13,814,725.00
2.其他							
合计	<u>17,260,000.00</u>						<u>17,260,000.00</u>

注：根据中国证券登记结算有限责任公司北京分公司提供的本公司证券持有人名册中的情况，本公司截至2018年06月29日止本公司剩余3,445,275.00股有限售条件股份。公司股权结构明细详见“一、公司基本情况”的相关说明。

15. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	228,600.00			228,600.00
其他资本公积	59,680.72			59,680.72
合计	<u>288,280.72</u>			<u>288,280.72</u>

16. 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	962,224.57			962,224.57
合计	<u>962,224.57</u>			<u>962,224.57</u>

17.未分配利润

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
上期期末未分配利润	1,797,434.70	5,226,251.27
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		
加：本期归属于本公司所有者的净利润	1,528,703.07	-3,428,816.57
减：提取法定盈余公积		
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		
期末未分配利润	<u>3,326,137.77</u>	<u>1,797,434.70</u>

18.营业收入、营业成本**(1) 营业收入、营业成本**

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
主营业务收入	20,080,704.44	10,260,079.93
合计	20,080,704.44	<u>10,260,079.93</u>
主营业务成本	16,229,327.37	5,368,961.07
合计	16,229,327.37	<u>5,368,961.07</u>

19.营业税金及附加

项目	计缴标准	2018年1-6月	2017年1-6月
城市维护建设税	流转税的1%	1,523.87	2,643.92
教育费附加	流转税的3%	4,571.60	7,931.74
地方教育费附加	流转税的2%	3,047.73	5,287.83
河道管理费	流转税的1%		2,643.92
合计		9,143.20	<u>18,507.41</u>

20.销售费用

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
职工薪酬	131,721.12	413,499.47
劳务费	48,460.00	211,331.00
差旅费	138,263.84	327,352.05
办公费	8,051.19	59,836.38
通讯费	4,697.10	2,453.10
业务招待费		20,246.80
服务费		445
交通费		
其他	12,068.30	12,068.30
合计	<u>343,261.55</u>	<u>1,047,232.10</u>

21.管理费用

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
职工薪酬	680,010.76	631,434.37
劳务费	55,933.87	9,966.67
办公费	17,048.02	8,052.55
通讯费	4,253.94	16,335.90
差旅费	177,031.87	192,966.59
税费		15,802.58

物管费	12,838.32	12,966.70
咨询服务费	202,650.16	437,396.36
业务招待费		40,197.00
房租	142,812.82	175,864.33
费用摊销	197,740.38	155,881.92
折旧	81,468.35	81,468.35
培训费	200,200.00	
其他	14,290.79	25,771.88
合 计	<u>1,786,279.28</u>	<u>1,804,105.20</u>

22.研发费用

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
人工费	634,706.96	1,741,501.54
材料费	171,978.09	232,568.32
合 计	<u>806, 685.05</u>	<u>1,974,069.86</u>

23.财务费用

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
利息支出	262,364.71	319,747.24
减：利息收入	2,474.74	2,874.00
手续费	15,021.10	7,174.57
合 计	<u>274,911.07</u>	<u>324,047.81</u>

24.资产减值损失

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
坏账损失	227,257.26	334,550.12
合 计	<u>227,257.26</u>	<u>334,550.12</u>

25. 其他收益

(1) 按项目列示

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
政府补助	897,606.15	249,462.88
合 计	<u>897,606.15</u>	<u>249,462.88</u>

(2) 本期政府补助情况

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
贷款担保费补贴		65,652.50
递延收益摊销(LTE、TD 项目补贴款)	73,348.86	73,348.86
个调税补贴		461.52
创新基金	823,961.29	110,000.00
合计	<u>897,310.15</u>	<u>249,462.88</u>

26. 营业外收入

项 目	2018年1-6月	2016年1-6月
政府补助	0.00	249,462.88
合 计	<u>0.00</u>	<u>249,462.88</u>

27 所得税

(1) 分类列示

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
所得税费用		<u>17,859.35</u>

其中：当期所得税

17,859.35

28.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	2018年1-6月	2017年1-6月
零星往来款	1,980,954.28	181,757.10
押金保证金	35,000.00	35,006.96
政府补助款	897,310.15	276,244.32
银行存款利息	2,474.74	2,874.00
合计	<u>2,915,739.17</u>	<u>495,882.38</u>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
零星往来款	324,690.00	124,050.00
押金保证金	388,000.00	308,000.00
备用金	2,098,027.21	1,250,997.54
差旅费、办公费等经营性费用	1,394,923.67	1,194,918.73
合计	<u>4,205,640.88</u>	<u>2,877,966.27</u>

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
往来款	0.00	7,500,000.00
合计	<u>0.00</u>	<u>7,500,000.00</u>

(4) 支出的其他与筹资活动有关的现金

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
往来款	0.00	6,000,000.00
合计	0.00	<u>6,000,000.00</u>

29 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	2018年1-6月	2017年1-6月
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	1,528,703.07	101,203.00
加：资产减值准备	227,257.26	334,550.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	83,478.09	81,468.35
无形资产摊销	155,881.92	155,881.92
长期待摊费用摊销	41,858.46	41,858.46
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)	274,911.07	324,047.81
投资损失(收益以“—”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)		
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)		
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-19,542.47	-4,830,761.50

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-84,825.08	-468,350.05
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,207,722.32	-4,260,101.89
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	1,346,587.03	653,696.65
减：现金的期初余额	526,841.31	7,366,418.3
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	819,745.72	-6,712,721.65

(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	1,346,587.03	526,841.31
其中：1.库存现金	4,120.84	15,334.54
2.可随时用于支付的银行存款	1,342,466.19	511,506.77
3.可随时用于支付的其他货币资金		
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>1,346,587.03</u>	<u>526,841.31</u>
四、母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	

30.所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
无形资产	0.00	用于宁波银行流动资金贷款的知识产权质押
合计	0.00	

注：质押的无形资产为专利，该专利名称为“一种多方法复合精确定位CDMA移动终端的方法和

系统”，由于该专利的研发费用未资本化，所以该专利的无形资产期末账面价值为零。

七、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. 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本企业关系	统一社会信用代码
魏敏	实际控制人、董事、高级管理人员	
万朋	实际控制人、董事、高级管理人员	
邓良春	实际控制人、董事	
范群树	实际控制人	
上海百林实业投资有限公司	持有公司 5% 以上股份的股东	91310115572689296 2
孝昌熙和创投中心（有限合伙）	持有公司 5% 以上股份的股东	91420921MA4878Q 31H
栗彬	持有公司 5% 以上股份的股东、董事	
乐振武	董事	
李德强	董事	
蔡春燕	董事	
杨锡江	监事	
张晋鹏	监事	
郑晓雯	职工代表监事	
王丹琳	高级管理人员	
中泽嘉盟投资有限公司	董事乐振武担任高级管理人员的企业	9112011867943308X E
立昂技术股份有限公司	董事乐振武担任董事的企业	91650100299934173 8
深圳比科斯电子股份有限公司	董事乐振武担任董事的企业	91440300699050588 1
陈丽	实际控制人、董事、高级管理人员、魏敏关系密切家庭成员	

除上述关联方外，公司关联方还包括公司董事、监事、高级管理人员、持有公司 5% 以上股份的自然人股东关系

密切的家庭成员，以及公司董事、监事、高级管理人员、持有公司 5% 以上股份的自然人股东或该等人员关系密切的家庭成员控制、共同控制、施加重大影响或担任董事、高级管理人员的其他企业。

3.关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
魏敏	本公司	5,000,000.00	2016年6月16日	2019年6月16日	否
魏敏	本公司	3,000,000.00	2017年6月02日	2018年06月02日	否
魏敏、陈丽	本公司	2,000,000.00	2018年05月23日	2018年11月22日	否
魏敏、陈丽	本公司	2,000,000.00	2017年05月10日	2018年05月09日	是
魏敏	本公司	4,000,000.00	2016年6月06日	2017年06月06日	是

4.关联方往来余额

报告期期末，公司无关联方往来余额。

八、股份支付

截止本报告日，公司没有股份支付的计划。

九、或有事项

截止本报告日，公司没有需要说明的或有事项

十、重大承诺事项

截止本报告日，公司没有需要披露的重大承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

截止本报告日，公司没有需要说明的日后事项。

十二、其他重要事项

截止本报告日，公司没有需要披露的其他重要事项

十三、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	7.25%	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.99%	0.04	0.04

2. 报告期非经常损益明细

非经常性损益明细	本期金额	上期金额
(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	897,606.15	249,462.88
(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		

非经常性损益明细	本期金额	上期金额
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计	897,606.15	249,462.88
减：所得税影响金额		37,419.43
扣除所得税影响后的非经常性损益	<u>897,606.15</u>	<u>212,043.45</u>
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	897,606.15	212,043.45
归属于少数股东的非经常性损益		

十四、 比较报表项目重大变动原因分析

1、资产负债表项目重大变动原因分析

项目	期末金额	期初金额	变动金额	变动比例
货币资金	1,346,587.03	526,841.31	819,745.72	155.60%
预付款项	65,000.00	20,000.00	45,000.00	225.00%
其他应收款	2,470,478.43	2,835,964.28	-365,485.85	-12.89%
短期借款	9,000,000.00	10,000,000.00	-1,000,000.00	-10.00%
应付职工薪酬	556,187.41	815,823.46	-259,636.05	-31.83%
其他应付款	1,853,541.20	1,207,266.18	646,275.02	53.53%

(1) 报告期期末，公司货币资金余额为 134.66 万元，较期初金额同比上升 155.60%，主要是因为报告期内公司收到原有项目和开发新项目的应收款。

(2) 报告期期末，预付账款余额为 6.50 万元，较期初金额同比上升 225.00%，主要是因为预付一笔固定资产款项 4.50 万元。

(3) 报告期期末，其他应收款余额为 247.05 万元，较期初金额同比下降 12.89%，主要是因为收取一部分项目保证金等款项。

(4) 报告期期末，短期借款余额为 900.00 万元，较期初金额同比下降 10.00%，主要是因为报告期内减少交通银行贷款 100 万元。

(5) 报告期期末，应付职工薪酬余额为 55.62 万元，较期初金额同比下降 31.83%，主要是因为报告期内为了适应公司转型，减少低毛利服务量大的部分项目人员，员工总人数有所下降。

(6) 报告期期末，其他应付款余额为 185.35 万元，较期初金额同比上升 53.53%，主要是因为开拓新市场，垫付部分前期资金。

2、利润表项目重大变动原因分析

项目	本期	上期	变动金额	变动比例
营业收入	20,080,704.44	10,260,079.93	9,820,624.51	95.72%
营业成本	16,229,327.37	5,368,961.07	10,860,366.30	202.28%
管理费用	1,786,279.28	1,804,105.20	-17,825.92	-0.99%
研发费用	806,685.05	1,974,069.86	-1,167,384.81	-59.14%
资产减值损失	227,257.26	334,550.12	-107,292.86	-32.07%
其他收益	897,606.15	480,993.11	416,613.04	86.62%
营业利润	1,528,703.07	-130,400.53	1,659,103.60	1272.31%
利润总额	1,528,703.07	119,062.35	1,409,640.72	1183.95%
净利润	1,528,703.07	101,203.00	1,427,500.07	1410.53%

(1) 2018年1-6月，公司营业收入为2,008.07万元，较去年同期同比上升95.72%，主要是因为开拓物联网等新业务，提高了收入。

(2) 2018年1-6月，公司营业成本为1,622.93万元，较去年同期同比上升202.28%，主要是因为开拓物联网等新业务，提高了支出采购成本。

(3) 2018年1-6月，管理费用为1,786.28万元，较去年同期同比下降0.99%，主要是为了适应公司转型，减少低毛利服务量大的部分项目人员，降低了支出。

(4) 2018年1-6月，研发费用为80.67万元，较去年同期同比下降59.14%，主要是为了适应公司转型，减少低毛利服务量大的部分项目人员，降低了支出。

(5) 2018年1-6月，资产减值损失为22.72万元，较去年同期同比下降32.07%，主要是促进以前年度应收账款催讨，减少坏账损失。

(6) 2018年1-6月，其他收益为89.76万元，较去年同期同比上升86.62%，主要是报告期内增加一笔政府补贴基金--信息化建设和应用项目65万元。

(7) 2018年1-6月，营业利润为152.87万元，较去年同期同比上升1272.31%，主要是报告期内稳定发展公司本身业务，并且在开拓新业务中取得进展，同时期间费用有所下降。

(8) 2018年1-6月，利润总额为152.87万元，较去年同期同比上升1183.95%，主要是报告期内稳定发展公司本身业务，并且在开拓新业务中取得进展，同时期间费用有所下降。

(9) 2018年1-6月，净利润为152.87万元，较去年同期同比上升1410.53%，主要是报告期内稳定发展公司本身业务，并且在开拓新业务中取得进展，同时期间费用有所下降。

3、现金流量表项目重大变动原因分析

项目	本期	上期	变动金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	2,207,722.32	-4,260,101.89	6,467,824.2	151.82%

项目	本期	上期	变动金额	变动比例
投资活动产生的现金流量净额	0.00	-135,746.52	-135,746.52	100.00%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,387,976.60	-2,316,873.24	928,896.64	40.09%

(1) 经营活动产生的现金流量净额 220.77 万元，较去年同期同比上升 151.82%，主要在开拓新业务中取得进展，销售商品和提供劳务收到的现金有较大增长。

(2) 投资活动产生的现金流量净额 0.00 元，报告期内无投资活动。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额-138.80 万元，较去年同期同比上升了 40.09%，主要是报告期内公司银行借款减少了 100 万元。

上海百林通信网络科技服务股份有限公司

二〇一八年八月二十二日