



ST 永乐数

NEEQ:871596

上海永乐数码科技股份有限公司
(SHANGHAI PARADISE DIGITAL
TECHNOLOGY CO. LTD)

半年度报告

2018

公司半年度大事记

- 1、 公司获得了计算机信息系统集成，计算机软件开发方面的环境管理体系认证证书。
- 2、 公司获得了计算机信息系统集成，计算机软件开发方面的质量管理体系认证证书。
- 3、 公司获得了计算机信息系统集成，计算机软件开发方面的职业健康安全管理体系证书。
- 4、 报告期内公司通过转让获得了 1 件发明专利证书，通过申请获得了 1 件实用新型专利证书。

注：本页内容原则上应当在一页之内完成。

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 | 15 |
| 第五节 股本变动及股东情况 | 17 |
| 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 | 20 |
| 第七节 财务报告 | 22 |
| 第八节 财务报表附注 | 33 |

释义

| 释义项目 | 指 | 释义 |
|------------------|---|-----------------------------------|
| 公司、股份公司、永乐数码 | 指 | 上海永乐数码科技股份有限公司 |
| 股东大会 | 指 | 上海永乐数码科技股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 上海永乐数码科技股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 上海永乐数码科技股份有限公司监事会 |
| 三会 | 指 | 股东大会、董事会、监事会 |
| 高级管理人员 | 指 | 总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书 |
| 管理层 | 指 | 公司董事、监事、高级管理人员 |
| 报告期 | 指 | 2018 年半年度 |
| 《公司章程》 | 指 | 现行有效的《上海永乐数码科技股份有限公司章程》 |
| 三会议事规则 | 指 | 公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》 |
| 《公司法》 | 指 | 现行有效的《中华人民共和国公司法》 |
| 挂牌 | 指 | 上海永乐数码科技股份有限公司在全国中小企业股份转让系统进行公开转让 |
| 推荐主办券商、主办券商、天风证券 | 指 | 天风证券股份有限公司 |
| 证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 直道信息 | 指 | 上海直道信息技术股份有限公司 |
| 隼飞科技 | 指 | 上海隼飞智能科技发展有限公司 |
| 易续投资 | 指 | 上海易续投资管理有限公司 |
| 永乐座椅 | 指 | 上海永乐座椅有限公司 |
| 泓谟基金 | 指 | 平安阖鼎新三板之泓谟一期基金 |
| 创业接力 | 指 | 上海创业接力泰礼创业投资中心(有限合伙) |
| 蕴藏投资 | 指 | 上海蕴藏投资管理合伙企业(有限合伙) |
| 平安阖鼎 | 指 | 上海平安阖鼎投资管理有限责任公司 |

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。

公司负责人缪宇峰、主管会计工作负责人盛虹及会计机构负责人（会计主管人员）朱勤丰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 | 董秘办公室 |
| 备查文件 | 1、上海永乐数码科技股份有限公司第一届董事会第十一次会议决议原件 2、上海永乐数码科技股份有限公司第一届监事会第五次会议决议原件 3、上海永乐数码科技股份有限公司 2018 年半年度报告原件 |

第一节 公司概况

一、 基本信息

| | |
|---------|---|
| 公司中文全称 | 上海永乐数码科技股份有限公司 |
| 英文名称及缩写 | SHANGHAI PARADISE DIGITAL TECHNOLOGY CO.LTD |
| 证券简称 | ST 永乐数 |
| 证券代码 | 871596 |
| 法定代表人 | 缪宇峰 |
| 办公地址 | 上海市宝山区沪太路 2398 号 501 室 |

二、 联系方式

| | |
|---------------|--------------------------------|
| 董事会秘书或信息披露负责人 | 朱勤丰 |
| 是否通过董秘资格考试 | 是 |
| 电话 | 021-60733309 |
| 传真 | 021-60733309-11 |
| 电子邮箱 | jojo@paradise4d.com |
| 公司网址 | www.paradise4d.com |
| 联系地址及邮政编码 | 上海市宝山区沪太路 2398 号 501 室, 200436 |
| 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 | 董秘办公室 |

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 | 2005 年 6 月 28 日 |
| 挂牌时间 | 2017 年 6 月 8 日 |
| 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-I652 信息系统集成服务-I6520 信息系统集成服务 |
| 主要产品与服务项目 | 为大型场馆、主题公园、商业院线影院等提供特效影院系统的综合解决方案,其中主要包含特效影院系统设计、研发和实施、特效影院系统集成服务和特效影院系统运营维护服务。 |
| 普通股股票转让方式 | 集合竞价交易 |
| 普通股总股本（股） | 20,000,000 |
| 优先股总股本（股） | 0 |
| 做市商数量 | 0 |
| 控股股东 | 无 |
| 实际控制人及其一致行动人 | 缪宇峰、盛虹、严宏斌 |

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 | 91310000777107464K | 否 |
| 注册地址 | 上海市宝山区沪太路 2398 号 501 室 | 否 |
| 注册资本（元） | 20,000,000 | 否 |
| 注册资本与总股本一致。 | | |

五、 中介机构

| | |
|----------------|--------------------------------|
| 主办券商 | 天风证券 |
| 主办券商办公地址 | 湖北省武汉市武昌区中南路 99 号保利广场 A 座 37 楼 |
| 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

报告期内公司通过转让获得了 1 件发明专利证书，通过申请获得了 1 件实用新型专利证书。

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 | 22,703,510.56 | 11,245,430.97 | 101.89% |
| 毛利率 | 25.11% | 24.12% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | 285,281.85 | 184,054.11 | 55.00% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 272,233.85 | 124,052.94 | 119.45% |
| 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） | 0.73% | 0.82% | - |
| 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） | 0.70% | 0.55% | - |
| 基本每股收益 | 0.01 | 0.01 | 0.00% |

二、 偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 本期期初 | 增减比例 |
|-----------------|---------------|---------------|---------|
| 资产总计 | 61,875,017.21 | 64,875,751.22 | -4.63% |
| 负债总计 | 22,540,972.77 | 25,826,988.63 | -12.72% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 39,334,044.44 | 39,048,762.59 | 0.73% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 1.97 | 1.95 | 1.03% |
| 资产负债率（母公司） | 35.88% | 39.38% | - |
| 资产负债率（合并） | 36.43% | 39.81% | - |
| 流动比率 | 276.00% | 216.30% | - |
| 利息保障倍数 | 3.23 | 147.03 | - |

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 | -3,179,462.06 | -6,547,394.94 | 51.44% |
| 应收账款周转率 | 0.57 | 2.17 | - |
| 存货周转率 | 2.01 | 1.10 | - |

四、 成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|--------|--------|---------|------|
| 总资产增长率 | -4.63% | 174.15% | - |

| | | | |
|---------|---------|---------|---|
| 营业收入增长率 | 101.89% | 84.24% | - |
| 净利润增长率 | 55.00% | -43.80% | - |

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 | 20,000,000 | 20,000,000 | 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

注：编制合并报表的公司应当以合并财务报表数据填列或计算以上数据和指标。

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司的主营业务是提供特效影院系统的综合解决方案，其中主要包含特效影院系统设计、研发和实施、特效影院系统集成服务和特效影院系统运营维护服务，根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订版），公司所处行业为“I 信息传输、软件和信息技术服务业”中的“I65 软件和信息技术服务业”，故公司属于软件和信息技术服务业的服务提供商。经过多年发展，公司目前拥有同步控制技术、座椅特效系统技术、集成服务技术、影院场景设计技术、特效影院系统效果评估技术等核心技术，同时拥有4件4D座椅外观设计专利证书，4件实用新型专利证书，14项计算机软件著作权登记证书，同时还有2项实用新型专利，1项发明专利已提交申请。公司的管理团队成員多为信息技术行业和特效影院行业出身，在特效电影系统行业积累了丰富的业务经验和管理经验，对公司的发展起到了至关重要的作用。

目前，公司采用的销售模式为商务谈判与投标方式相结合的模式，销售收入主要为特效影院系统建设项目收入。公司主要根据项目软件系统研发的难易程度，硬件系统设备多寡及综合性能指标高低、系统集成服务难易程度等方面进行综合定价，然后在业务合同直接约定具体服务内容、结算方式及结算价格。公司对项目的结算方法分为三类：①特效影院系统建设项目主要根据项目实施进度分阶段收取项目费用；②特效影院系统日常运营维护项目则按年收费，一般为年初一次性收取当年的服务费；③不包含在日常运营维护范围内的临时维修则按照具体服务内容按单次收费。自成立以来，公司已经为众多的商业院线影院（主要是指商业院线影院设置个别特效影厅），也包括各类公益性文化科普场馆（科技馆、自然博物馆、科技博物馆、水族馆、天文馆、国土资源博物馆、自然保护区博物馆等）、景区、主题公园、动物园、购物商场等提供特效影院系统集成服务以及后期的维护服务，公司提供的服务技术含量高，非常便利，深受客户好评。报告期内，公司的商业模式较上年度没有发生较大的变化。报告期后至报告披露日，公司的商业模式也没有发生较大的变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司的财务状况良好，营业收入达22,703,510.56元，较上年同期11,245,30.97元有101.89%增长，营业成本17,003,539.56元，上年同期8,533,232.58元，有99.26%的增长，经营活

动产生的现金流量净额-4,735,072.35元，较上年同期-6,547,394.94元，有27.68%增长，公司净利润285,281.85元，公司的净利润增长率较上年同期184,054.11元有55.00%增长，公司本期收入较去年同期营业收入增幅相对较大，但是收入未有同比例的增长，主要是公司本期较去年拓展了新业务模式和景区合作，我公司投入设备，收入分成，新业务尚处于在前期开发拓展阶段，投入较大，产出较少，故利润增长幅度远远小于收入变动的幅度。

报告期内，公司在商业模式，产品和服务及研发项目、核心团队及关键技术、销售渠道，成本结构、收入模式等方面没有发生大的变化。公司的供应商和客户也没有发生大的变化，公司主要的客户群体为大型的场馆、主题公园、商业院线影院、城市商业综合体等。

目前，特效影院系统集成领域较为细分，市场竞争较为激烈，目前特效影院系统处于快速发展阶段，AR、VR等新兴技术的融入加快了产品的更新换代，用户对产品的个性化需求和技术要求不断提高，公司为了抢占市场先机，应对市场竞争，正在大力引进人才，积极的了解市场需求，在VR领域积极研发新产品，提高技术成果转化为产品的速度。

公司原有的大型项目都在正常的建设之中，报告期内，公司的业务有很大的发展，在维护老客户的同时，又开拓了很多新的客户，并且促成一些新的项目合作，目前这些项目都在顺利进展当中。报告期内公司引进了大量的技术人员，开发了很多新的产品，优化了商业模式，丰富了产品种类，加之公司运营水平提高和资本方面的运作，公司在本报告期内获得了快速发展。

三、 风险与价值

（一）行业竞争风险

公司虽然在特效影院系统集成服务领域耕耘多年，有一定的品牌影响力和技术优势，但是竞争优势不明显，且公司目前仍处于成长阶段，规模有限，在一定程度上阻碍了公司持续承接大型项目的能力。此外，特效影院系统集成领域较为细分，市场竞争较为激烈。如果公司无法快速提升业务规模，扩充人员配置，扩大技术优势，未来将逐步失去行业中的竞争优势。此风险因素无变化。

应对措施：公司将利用资金优势，快速扩大业务规模，并积极拓宽产业链上下游的布局，从而在激烈的行业竞争中保持一定的竞争优势。

（二）公司主要客户集中度高、变动较大的风险

由于公司为各大型场馆、主题公园、商业院线影院等提供特效影院系统的综合解决方案，属于低频类服务，因此公司报告期内主要客户变动较大，且上述情况在短期内将会持续。此外，报告期内公

司主要客户的集中度高，如果公司无法持续拓展客户渠道或将对公司未来营收的稳定产生一定的影响。此风险因素无变化。

应对措施：第一，公司将积极拓展新的市场、渠道，保持快速发展，主要客户的集中度高，从而降低由于客户波动对公司营收造成的影响；第二，公司将加大产品的研发力度，提高产品技术含量，提升客户服务质量，从而提升客户粘性。

（三）供应商集中度较高的风险

报告期内，公司的供应商集中度较高。这主要是由于公司在特效影院行业里发展多年，与部分供应商建立起稳定且良好的长期合作关系。但是这也提升了未来由于供应商的变动，可能对公司业务产生影响的风险。此风险因素无变化。

应对措施：未来随着公司业务规模的发展，公司将进一步拓展多元化的采购渠道，建立起更为完善的采购制度。一方面能降低供应商过度集中所产生的风险，另一方也能够通过竞标等方式降低采购成本，达到提升公司的盈利能力的目的。

（四）技术替代风险

公司在特效影院系统集成服务领域已耕耘多年，有一定的技术优势，但是目前特效影院系统处于快速发展阶段，AR、VR等新兴技术的融入加快了产品的更新换代，用户对产品的个性化需求和技术要求不断提高。因此，若公司对相关行业的市场发展趋势不能正确判断、偏离市场需求，对行业关键技术的发展动态不能及时掌控，在新产品的研发方向、重要产品的方案制定等方面不能正确把握，或因各种原因造成研发进度的拖延、技术成果转化为产品的速度减缓，将会使公司减少获取新的市场份额的机会，导致公司的市场竞争能力下降，将对生产经营带来不利影响。此风险因素无变化。

应对措施：公司将加大对新技术的研发力度，积极培养、引进、续留科技人才，从而保证技术更新换代的及时性。此外，公司将更加注重客户的需要，融入新兴技术，研发出更具有竞争优势的产品，使公司在行业竞争中处于有利地位。

（五）下游行业波动的风险

公司主要客户群体为大型的场馆、主题公园、商业院线影院、城市商业综合体等，这些客户群体与宏观经济的关联程度较高。当国家宏观政策的调整导致下游行业出现波动时，可能会减缓公司下游客户的需求，届时公司将在一定程度上面临下游行业波动的风险。此风险因素无变化。

应对措施：公司将积极拓展上下游。通过打通从特效影片的制作、发行到特效影院系统的建设、投资和后期的运营，形成全产业链布局，从而提升公司的竞争优势。

（六）公司治理风险

有限公司期间，公司依法建立了基本的治理结构，设立了股东会、董事会和监事。股份公司成立后，公司按照《公司法》、《公司章程》等法律法规的要求成立了股东大会、董事会和监事会（以下简称“三会”），建立了规范的公司治理结构。同时，公司制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等制度，对股东大会、董事会和监事会的权力范围、成员资格、召开、表决程序等事项进行了进一步的规定。但是，股份公司成立时间不长，公司现行治理结构和内部控制体系的良好运行尚需在实践中证明和不断完善，且公司暂时没有建立专门的风险识别和评估部门，随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，市场范围不断扩展，人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求，因此，公司未来经营中可能存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。此风险因素无变化。

应对措施：公司股东、管理层将认真学习《公司法》、《公司章程》、“三会”议事规则及其他各项内控制度。继续完善法人治理结构，严格践行公司各项治理制度，在股东大会、董事会、监事会决策过程中严格执行关联方回避制度，同时提高内部控制的有效性，使公司朝着更加规范化的方向发展。

（七）应收账款余额较大的风险

公司主要客户为科技馆、博物馆之类的政府企业，项目也主要是招标项目，这些项目多属于需经国家或地方政府审批的大中型投资建设项目，收款周期受项目整体进度的影响，且这些项目一般使用的是专项资金。存在付款申请审批环节多、结算周期长的缺点，且根据行业惯例和产品特点，这些项目都需公司在完成项目后，预留总价的 5-10%左右的质保金，待质保期满后才能收回，质保期一般为产品安装调试并经检验验收合格后 12 个月或交货后 24 个月，以上这些原因导致公司的应收账款余额较大。

应对措施：在和政府合作的项目中，公司将加强管理，提高施工效率，保证工程进度，缩短回款周期，同时将积极开拓新的业务，挖掘新的客户，逐步减少回款周期较长的款项比例。

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宏。未来，公司

将继续履行社会责任，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和员工负责。

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 第四节二（一） |
| 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 | 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）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

| 关联方 | 交易内容 | 交易金额 | 是否履行必要决策程序 | 临时公告披露时间 | 临时公告编号 |
|----------------|------|--------------|------------|-------------|----------|
| 上海隼飞智能科技发展有限公司 | 借款 | 1,630,000.00 | 是 | 2018年4月13日 | 2018-004 |
| 缪宇峰、张秋雯 | 提供担保 | 3,000,000.00 | 是 | 2018年6月29日 | 2018-021 |
| 缪宇峰、张秋雯 | 提供担保 | 3,000,000.00 | 是 | 2017年7月3日 | 2017-006 |
| 上海永乐座椅有限公司 | 采购商品 | 96,840.00 | 是 | 2018年10月30日 | 2018-047 |

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

以上偶发性关联交易是为了保证公司正常运营需求和确保公司偶发性的短期资金周转，没有损害公司利益的情形，符合公司和全体股东的利益，并将对公司的生产经营产生积极的影响。

公司与上海座椅有限公司的关联交易由于交易金额较小，无需董事会和股东大会审批，但是此交易经过公司总经理审批，程序合法，符合公司章程。

（二） 承诺事项的履行情况

报告期内公司存在以下承诺事项：

（一）董监高承诺

1、公司的实际控制人缪宇峰、盛虹和严宏斌，股东直道信息、隼飞科技和易续投资，关联方驰龙文化、辉润数码均出具了《避免同业竞争的承诺函》，报告期内上述实际控制人、相关股东、关联方未直接或间接从事与公司存在同业竞争的业务及活动，也未自己或在其控制的其他公司的生产经营活动中损害公司的利益，不存在新的或潜在的同业竞争。

2、董事、监事、高级管理人员作出《关于减少和规范关联交易的承诺函》，报告期内，公司董事、监事、高级管理人员未出现违反前述承诺的关联交易。

3、公司的发起人直道信息、隼飞科技、易续投资、永乐座椅出具了《关于上海永乐数码科技股份有限公司股票锁定的承诺函》，承诺内容为：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让”。报告期内，公司发起人直道信息、隼飞科技、易续投资、永乐座椅不存在出售公司股份的情形，未出现违反前述承诺的行为。

4、公司的共同实际控制人缪宇峰、盛虹和严宏斌出具《承诺函》：“股份公司已按相关法律、法规及公司制度为员工缴纳社会保险，若因任何原因导致股份公司被要求为员工补缴社会保险金或发生其他损失，本人作为股份公司的实际控制人，无条件承诺承担股份公司的下述任何款项，确保股份公司不因此发生任何经济损失。报告期内，公司按照法律法规及公司制度为员工缴纳社会保险，未出现违反前述承诺的行为。

（二）业绩承诺

2017年2月6日，公司与新股东泓谟基金（由其基金管理人平安阖鼎签署）、创业接力和蕴藏投资签署了《关于上海永乐数码科技股份有限公司之增资协议》。协议中未约定与挂牌相关政策、主管部门审核标准相违背的条款。

同日，公司实际控制人与新股东泓谟基金（由其基金管理人平安阖鼎签署）签署了《关于上海永乐数码科技股份有限公司之增资协议之附属协议》，约定了业绩承诺以及实际控制人对泓谟基金的回购义务。公司的共同实际控制人保证：（1）公司在2017年9月30日前实现在全国中小企业股份转让系统挂牌；（2）公司2017年净利润总额不低于1260万元，或者公司两个会计年度（即2017年、2018年）累计净利润总额不低于3060万元。

若公司未完成以上承诺，则公司共同实际控制人应连带回购泓谟基金所持有的全部公司股权，回购价格的计算方式为：回购价格=泓谟基金取得股权对应的增资款总额×（1+10%×资金占用天数÷365）-泓谟基金从标的公司收到的所有股息、红利。报告期内，公司未出现违反前述承诺的行为。

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 | 3,125,000 | 15.63% | 0 | 3,125,000 | 15.63% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0.00% |
| | 董事、监事、高管 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0.00% |
| | 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 | 16,875,000 | 84.38% | 0 | 16,875,000 | 84.38% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0.00% |
| | 董事、监事、高管 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0.00% |
| | 核心员工 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0.00% |
| 总股本 | | 20,000,000 | - | 0 | 20,000,000 | - |
| 普通股股东人数 | | | | | | 7 |

（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 | 上海隼飞智能科技发展有限公司 | 6,075,000 | 0 | 6,075,000 | 30.37% | 6,075,000 | 0 |
| 2 | 上海直道信息技术股份有限公司 | 6,075,000 | 0 | 6,075,000 | 30.37% | 6,075,000 | 0 |
| 3 | 上海易续投资管理有限公司 | 2,700,000 | 0 | 2,700,000 | 13.50% | 2,700,000 | 0 |

| | | | | | | | |
|-----------|---------------------------------|------------|---|------------|---------|------------|-----------|
| 4 | 上海永乐座椅有限公司 | 2,025,000 | 0 | 2,025,000 | 10.12% | 2,025,000 | 0 |
| 5 | 上海平安闿鼎投资管理有限责任公司-平安闿鼎新三板之泓谟一期基金 | 1,875,000 | 0 | 1,875,000 | 9.38% | 0 | 0 |
| 6 | 上海创业接力泰礼创业投资中心(有限合伙) | 625,000 | 0 | 625,000 | 3.13% | 0 | 625,000 |
| 7 | 上海蕴藏投资管理合伙企业(有限合伙) | 625,000 | 0 | 625,000 | 3.13% | 0 | 625,000 |
| 合计 | | 20,000,000 | 0 | 20,000,000 | 100.00% | 16,875,000 | 1,250,000 |

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

报告期内公司实际控制人盛虹持有易续投资 50%的股权，同时持有直道信息 50%的股权。除上述情况外，公司股东不存在直系或三代以内旁系血亲、姻亲关系，亦不存在通过投资、协议或其他安排形成的一致行动关系或其他关联关系。

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，公司股权结构较为分散，其中持股比例最高的两大股东分别是直道信息和隼飞科技，持股比例均为 30.375%，均未超过股份总数的 50%。同时，公司的任一股东所享有的表决权也不足以对公司的股东会决议产生重大影响，无法实际支配公司的行为。因此，认定公司无控股股东。报告期内，公司仍然没有控股股东，未发生变化。

(二) 实际控制人情况

缪宇峰、盛虹及严宏斌三人负责公司运营的不同方面，实质上对公司进行了共同管理，三人合计

间接持有永乐数码 57.48%的股份，所享有的表决权能对股东大会的决议产生重大影响，能实际支配公司的行为，且前述三人签署了《一致行动协议》，三人均为公司的实际控制人。报告期内，公司实际控制人未发生变化。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

| 姓名 | 职务 | 性别 | 出生日期 | 学历 | 任期 | 是否在公司领取薪酬 |
|-----------|-----------------|----|-------------|----|---------------------------|-----------|
| 缪宇峰 | 董事长 | 男 | 1976年10月1日 | 硕士 | 2017年1月18日— 2020年1月17日 | 否 |
| 盛虹 | 董事、副总经理 | 男 | 1977年10月14日 | 本科 | 2017年1月18日— 2020年1月17日 | 是 |
| 严宏斌 | 董事、总经理 | 男 | 1968年5月9日 | 本科 | 2017年1月18日— 2020年1月17日 | 是 |
| 周永发 | 董事 | 男 | 1979年7月10日 | 本科 | 2017年2月6日— 2020年1月17日 | 否 |
| 吴勤华 | 董事 | 男 | 1949年8月15日 | 大专 | 2017年1月18日— 2020年1月17日 | 否 |
| 赵国伟 | 监事会主席 | 男 | 1944年11月21日 | 大专 | 2017年1月18日— 2020年1月17日 | 否 |
| 刘子义 | 监事 | 男 | 1948年5月28日 | 中专 | 2017年1月18日— 2020年1月17日 | 否 |
| 沈璐 | 职工监事 | 女 | 1972年9月6日 | 本科 | 2017年1月18日— 2020年1月17日 | 是 |
| 朱勤丰 | 董事会秘书、 财务负责人 | 女 | 1974年10月21日 | 大专 | 2017年1月18日— 2020年1月17日 | 是 |
| 董事会人数： | | | | | | 5 |
| 监事会人数： | | | | | | 3 |
| 高级管理人员人数： | | | | | | 3 |

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

截至报告出具之日，公司实际控制人盛虹持有易续投资 50%的股权，同时持有直道信息 50%的股权。除上述情况外，公司董事、监事、高级管理人员及控股股东、实际控制人之间不存在直系或三代以内旁系血亲、姻亲关系，亦不存在通过投资、协议或其他安排形成的一致行动关系或其他关联关系。

(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 |
|-----|--------|----------|------|----------|-----------|------------|
| 缪宇峰 | 董事长 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |
| 盛虹 | 董事、副总经 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |

| | | | | | | |
|-----------|-----------------|---|---|---|-------|---|
| | 理 | | | | | |
| 严宏斌 | 董事、总经理 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |
| 周永发 | 董事 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |
| 吴勤华 | 董事 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |
| 赵国伟 | 监事会主席 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |
| 刘子义 | 监事 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |
| 沈璐 | 职工监事 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |
| 朱勤丰 | 董事会秘书、 财务负责人 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |
| 合计 | - | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |

(三) 变动情况

| | | |
|------|-------------|--|
| 信息统计 | 董事长是否发生变动 | <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 | 9 |
| 销售人员 | 4 | 6 |
| 技术人员 | 12 | 17 |
| 财务人员 | 3 | 4 |
| 运维人员 | 10 | 11 |
| 员工总计 | 34 | 47 |

注：可以分为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|-------------|-----------|-----------|
| 博士 | 0 | 0 |
| 硕士 | 2 | 2 |
| 本科 | 20 | 26 |
| 专科 | 8 | 12 |
| 专科以下 | 4 | 7 |
| 员工总计 | 34 | 47 |

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：

员工薪酬政策：

公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与所有员工签订《劳动合同书》，向员工支付的薪酬包括薪金、津贴及奖金，公司依据国家有关法律、法规及地相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险、基本住房公积金和补充住房公积金，为员工代扣代缴个人所得税。

公司薪酬遵循按劳分配、效率优先、兼顾公平及可持续发展的基本原则，将薪酬分配与个人和团队为企业创造的价值和业绩挂钩，同时实施多层次薪酬激励机制。

培训计划：

公司历来重视员工的培训和发展，集合岗位特点，制定了一系列的培训计划与人才培育项目，全面加强员工培训工作，包括：新员工入职培训、公司企业文化培训、岗位技能培训、业务与管理技能培训等，致力于打造学习型企业，培养一支具有专业竞争力的优秀团队，支撑公司业务的可持续发展。

报告期内，公司没有需要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

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：

公司尚未按照《非上市公众公司监督管理办法》要求经董事会提名并由股东大会批准的核心员工。

报告期内，公司核心技术人员员工未发生变化动。

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 | 六、（一） | 1,495,348.92 | 484,198.48 |
| 结算备付金 | | | - |
| 拆出资金 | | | - |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | - |
| 衍生金融资产 | | | - |
| 应收票据及应收账款 | 六、（二）（三） | 36,842,932.71 | 42,511,954.39 |
| 预付款项 | 六、（四） | 4,933,901.79 | 1,492,789.76 |
| 应收保费 | | | - |
| 应收分保账款 | | | - |
| 应收分保合同准备金 | | | - |
| 其他应收款 | 六、（五） | 2,800,898.82 | 2,459,904.36 |
| 买入返售金融资产 | | | - |
| 存货 | 六、（六） | 7,991,653.62 | 8,900,381.68 |
| 持有待售资产 | | | - |
| 一年内到期的非流动资产 | | | - |
| 其他流动资产 | 六、（七） | | 15,416.09 |
| 流动资产合计 | | 54,064,735.86 | 55,864,644.76 |
| 非流动资产： | | | - |
| 发放贷款及垫款 | | | - |
| 可供出售金融资产 | | | - |
| 持有至到期投资 | | | - |
| 长期应收款 | | | - |
| 长期股权投资 | | | - |
| 投资性房地产 | | | - |
| 固定资产 | 六、（八） | 2,852,791.81 | 2,966,796.39 |
| 在建工程 | 六、（九） | 994,649.55 | 1,418,595.45 |
| 生产性生物资产 | | | - |
| 油气资产 | | | - |
| 无形资产 | 六、（十） | 97,777.84 | 124,444.48 |
| 开发支出 | | 24,793.16 | - |
| 商誉 | | | - |
| 长期待摊费用 | 六、（十一） | 3,172,045.28 | 3,806,972.90 |
| 递延所得税资产 | | | - |
| 其他非流动资产 | 六、（十二） | 668,223.71 | 694,297.24 |
| 非流动资产合计 | | 7,810,281.35 | 9,011,106.46 |
| 资产总计 | | 61,875,017.21 | 64,875,751.22 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 六、（十三） | 6,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| 向中央银行借款 | | | - |
| 吸收存款及同业存放 | | | - |

| | | | |
|------------------------|---------|----------------------|----------------------|
| 拆入资金 | | | - |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | - |
| 衍生金融负债 | | | - |
| 应付票据及应付账款 | 六、(十四) | 4,802,504.10 | 9,663,198.31 |
| 预收款项 | 六、(十五) | 119,814.08 | 3,073,554.81 |
| 卖出回购金融资产 | | | - |
| 应付手续费及佣金 | | | - |
| 应付职工薪酬 | 六、(十六) | 818,993.18 | 871,347.80 |
| 应交税费 | 六、(十七) | 6,721,160.57 | 9,199,462.71 |
| 其他应付款 | 六、(十八) | 1,126,500.84 | 19,425.00 |
| 应付分保账款 | | | - |
| 保险合同准备金 | | | - |
| 代理买卖证券款 | | | - |
| 代理承销证券款 | | | - |
| 持有待售负债 | | | - |
| 一年内到期的非流动负债 | | | - |
| 其他流动负债 | | | - |
| 流动负债合计 | | 19,588,972.77 | 25,826,988.63 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | 0.00 |
| 应付债券 | | | - |
| 其中：优先股 | | | - |
| 永续债 | | | - |
| 长期应付款 | 六、(十九) | 2,952,000.00 | - |
| 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 | | 2,952,000.00 | - |
| 负债合计 | | 22,540,972.77 | 25,826,988.63 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | 六、(二十) | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | - |
| 其中：优先股 | | | - |
| 永续债 | | | - |
| 资本公积 | 六、(二十一) | 9,734,655.67 | 9,734,655.67 |
| 减：库存股 | | | - |
| 其他综合收益 | | | - |
| 专项储备 | | | - |
| 盈余公积 | 六、(二十二) | 962,308.70 | 892,018.30 |
| 一般风险准备 | | | - |

| | | | |
|-------------------|---------|---------------|---------------|
| -未分配利润 | 六、（二十三） | 8,637,080.07 | 8,422,088.62 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 39,334,044.44 | 39,048,762.59 |
| 少数股东权益 | | | - |
| 所有者权益合计 | | 39,334,044.44 | 39,048,762.59 |
| 负债和所有者权益总计 | | 61,875,017.21 | 64,875,751.22 |

法定代表人： 缪宇峰

主管会计工作负责人：盛虹

会计机构负责人：朱勤丰

(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 | | 1,490,463.71 | 475,678.28 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | - |
| 衍生金融资产 | | | - |
| 应收票据及应收账款 | 十一、（一） | 36,842,932.71 | 42,511,954.39 |
| 预付款项 | | 4,898,285.05 | 1,454,420.72 |
| 其他应收款 | 十一、（二） | 2,785,142.60 | 2,448,173.08 |
| 存货 | | 7,981,701.82 | 8,896,513.37 |
| 持有待售资产 | | | - |
| 一年内到期的非流动资产 | | | - |
| 其他流动资产 | | | - |
| 流动资产合计 | | 53,998,525.89 | 55,786,739.84 |
| 非流动资产： | | | |
| 可供出售金融资产 | | | - |
| 持有至到期投资 | | | - |
| 长期应收款 | | | - |
| 长期股权投资 | 十一、（三） | 1,121,000.00 | 605,000.00 |
| 投资性房地产 | | | - |
| 固定资产 | | 2,848,134.64 | 2,961,626.34 |
| 在建工程 | | 994,649.55 | 1,418,595.45 |
| 生产性生物资产 | | | - |
| 油气资产 | | | - |
| 无形资产 | | 97,777.84 | 124,444.48 |
| 开发支出 | | 24,793.16 | - |
| 商誉 | | | - |
| 长期待摊费用 | | 3,172,045.28 | 3,806,972.90 |
| 递延所得税资产 | | | - |
| 其他非流动资产 | | 668,026.47 | 694,142.88 |
| 非流动资产合计 | | 8,926,426.94 | 9,610,782.05 |
| 资产总计 | | 62,924,952.83 | 65,397,521.89 |
| 流动负债： | | | |

| | | | |
|------------------------|---------|----------------------|----------------------|
| 短期借款 | 六、(十三) | 6,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | - |
| 衍生金融负债 | | | - |
| 应付票据及应付账款 | 六、(十四) | 4,802,504.10 | 9,663,198.31 |
| 预收款项 | | 66,945.72 | 3,063,554.81 |
| 应付职工薪酬 | | 766,588.08 | 808,109.28 |
| 应交税费 | | 6,868,848.37 | 9,199,462.71 |
| 其他应付款 | | 1,121,390.78 | 19,425.00 |
| 持有待售负债 | | | - |
| 一年内到期的非流动负债 | | | - |
| 其他流动负债 | | | - |
| 流动负债合计 | | 19,626,277.05 | 25,753,750.11 |
| 非流动负债： | | | - |
| 长期借款 | | | - |
| 应付债券 | | | - |
| 其中：优先股 | | | - |
| 永续债 | | | - |
| 长期应付款 | 六、(十九) | 2,952,000.00 | - |
| 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 | | 2,952,000.00 | - |
| 负债合计 | | 22,578,277.05 | 25,753,750.11 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 六、(二十) | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | - |
| 其中：优先股 | | | - |
| 永续债 | | | - |
| 资本公积 | 六、(二十一) | 9,734,655.67 | 9,734,655.67 |
| 减：库存股 | | | - |
| 其他综合收益 | | | - |
| 专项储备 | | | - |
| 盈余公积 | 六、(二十二) | 962,308.70 | 892,018.30 |
| 一般风险准备 | | | - |
| 未分配利润 | 六、(二十三) | 9,649,711.41 | 9,017,097.81 |
| 所有者权益合计 | | 40,346,675.78 | 39,643,771.78 |
| 负债和所有者权益合计 | | 62,924,952.83 | 65,397,521.89 |

法定代表人： 缪宇峰

主管会计工作负责人：盛虹

会计机构负责人：朱勤丰

(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 | | 22,703,510.56 | 11,245,430.97 |
| 其中：营业收入 | 六、(二十四) | 22,703,510.56 | 11,245,430.97 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 22,325,038.86 | 11,375,577.73 |
| 其中：营业成本 | 六、(二十四) | 17,003,539.56 | 8,533,232.58 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 税金及附加 | 六、(二十五) | | 33,726.62 |
| 销售费用 | 六、(二十六) | 1,190,591.10 | 817,017.68 |
| 管理费用 | 六、(二十七) | 2,242,080.05 | 1,782,952.72 |
| 研发费用 | 六、(二十八) | 1,712,322.56 | |
| 财务费用 | 六、(二十九) | 280,970.05 | 3,336.93 |
| 资产减值损失 | 六、(三十) | -104,464.46 | 205,311.20 |
| 加：其他收益 | 六、(三十二) | 13,048.00 | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 六、(三十一) | | 234,279.45 |
| 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） | | 391,519.70 | 104,132.69 |
| 加：营业外收入 | 六、(三十三) | 10.11 | 80,001.56 |
| 减：营业外支出 | | | |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 391,529.81 | 184,134.25 |
| 减：所得税费用 | 六、(三十四) | 106,247.96 | 80.14 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 285,281.85 | 184,054.11 |
| 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 | | 285,281.85 | 184,054.11 |
| 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 | | 285,281.85 | 184,054.11 |
| 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 | | 285,281.85 | 184,054.11 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 285,281.85 | 184,054.11 |
| 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 | | 0.01 | 0.01 |
| （二）稀释每股收益 | | 0.01 | 0.01 |

法定代表人： 缪宇峰

主管会计工作负责人：盛虹

会计机构负责人：朱勤丰

(四) 母公司利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------|--------|---------------|---------------|
| 一、营业收入 | 十一、（四） | 22,703,510.56 | 11,245,430.97 |
| 减：营业成本 | 十一、（四） | 16,838,932.95 | 8,533,232.58 |
| 税金及附加 | | | 33,726.62 |
| 销售费用 | | 847,923.90 | 817,017.68 |
| 管理费用 | | 2,205,416.36 | 1,782,952.72 |
| 研发费用 | | 1,712,322.56 | |
| 财务费用 | | 279,233.15 | 3,336.93 |
| 其中：利息费用 | | 175,301.80 | |
| 利息收入 | | 1,732.32 | 2,742.75 |
| 资产减值损失 | | -104,465.61 | 205,311.20 |

| | | | |
|-------------------------------------|--------|------------|------------|
| 加：其他收益 | | 13,048.00 | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 十一、（五） | | 234,279.45 |
| 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） | | 937,195.25 | 104,132.69 |
| 加：营业外收入 | | 10.09 | 80,001.56 |
| 减：营业外支出 | | | |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 937,205.34 | 184,134.25 |
| 减：所得税费用 | | 234,301.34 | 80.14 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 702,904.00 | 184,054.11 |
| （一）持续经营净利润 | | 702,904.00 | 184,054.11 |
| （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 | | 702,904.00 | 184,054.11 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | | 0.03 | 0.01 |
| （二）稀释每股收益 | | 0.03 | 0.01 |

法定代表人： 缪宇峰

主管会计工作负责人：盛虹

会计机构负责人：朱勤丰

（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 | | 22,088,029.01 | 7,522,270.55 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 六、(三十五) | 1,719,537.38 | 302,747.31 |
| 经营活动现金流入小计 | | 23,807,566.39 | 7,825,017.86 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 21,330,016.40 | 9,251,600.10 |
| 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 | | 4,023,844.03 | 1,265,068.02 |
| 支付的各项税费 | | 365,456.88 | 1,185,022.92 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 六、(三十五) | 1,267,711.14 | 2,670,721.76 |
| 经营活动现金流出小计 | | 26,987,028.45 | 14,372,412.80 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -3,179,462.06 | -6,547,394.94 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | 56,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 六、(三十五) | | 234,279.45 |
| 投资活动现金流入小计 | | 0.00 | 56,234,279.45 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 500,000.00 | 6,109,354.65 |
| 投资支付的现金 | | | 65,500,000.00 |
| 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 | | 500,000.00 | 71,609,354.65 |

| | | | |
|---------------------------|--|--------------|----------------|
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -500,000.00 | -15,375,075.20 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | 25,000,000.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 5,076,380.00 | |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 5,076,380.00 | 25,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 210,465.70 | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 175,301.80 | |
| 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 | | 385,767.50 | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 4,690,612.50 | 25,000,000.00 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 1,011,150.44 | 3,077,529.86 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 484,198.48 | 812,139.28 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 1,495,348.92 | 3,889,669.14 |

法定代表人： 缪宇峰 主管会计工作负责人： 盛虹 会计机构负责人： 朱勤丰

(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 | | 22,050,622.01 | 7,522,270.55 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 1,718,261.37 | 302,747.31 |
| 经营活动现金流入小计 | | 23,768,883.38 | 7,825,017.86 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 21,315,719.96 | 9,251,600.10 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 3,597,077.59 | 1,265,068.02 |
| 支付的各项税费 | | 347,690.72 | 1,185,022.92 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 1,168,222.18 | 2,670,721.76 |
| 经营活动现金流出小计 | | 26,428,710.45 | 14,372,412.80 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -2,659,827.07 | -6,547,394.94 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | 56,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净 | | | |

| | | | |
|---------------------------|--|---------------|----------------|
| 额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | 234,279.45 |
| 投资活动现金流入小计 | | 0.00 | 56,234,279.45 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 500,000.00 | 6,109,354.65 |
| 投资支付的现金 | | 516,000.00 | 65,500,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 1,016,000.00 | 71,609,354.65 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -1,016,000.00 | -15,375,075.20 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | 25,000,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | | 5,076,380.00 | |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 5,076,380.00 | 25,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 210,465.70 | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 175,301.80 | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 385,767.50 | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 4,690,612.50 | 25,000,000.00 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 1,014,785.43 | 3,077,529.86 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 475,678.28 | 812,139.28 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 1,490,463.71 | 3,889,669.14 |

法定代表人： 缪宇峰

主管会计工作负责人：盛虹

会计机构负责人：朱勤丰

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 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 | (二).1 |
| 5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | (二).2 |
| 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

公司的很多项目都是政府招投标的，一般是年初立项，年中招标，第三四季度完工，所以公司营业收入和利润主要集中在下半年。

2、 合并报表的合并范围

因经营需要，公司上半年新注册了上海集筑展览展示工程有限公司，故此次合并报表的范围包含该公司。

二、 报表项目注释

上海永乐数码科技股份有限公司 财务报表附注

(除特别说明外，金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

上海永乐数码科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），前身为上海永乐数码科技有限公司。公司成立于2005年6月28日，由上海市工商行政管理局浦东新区分局分局批准设立。

2017年1月，公司的各发起人以上海永乐数码科技有限公司截至2016年10月31日止净资产中的4,734,655.67元折为股本2,500,000股，其中：上海永乐座椅有限公司以289,811.00元净资产出资，折合股份300,000股，占公司股份12%，余额268,158.68元计入股份有限公司资本公积；上海直道信息技术股份有限公司以869,431.00元净资产出资，折合股份900,000股，占公司股份36%，余额804,476.04元计入股份有限公司资本公积；上海隼飞智能科技发展有限公司以869,431.00元净资产出资，折合股份900,000股，占公司股份36%，余额804,476.04元计入股份有限公司资本公积；上海易续投资管理有限公司以386,413.00元净资产出资，折合股份400,000股，占公司股份16%，余额357,544.91元计入股份有限公司资本公积；该出资事项业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2017年1月5日出具致同验字（2017）第110ZC0006号验资报告。

2017年2月6日，公司召开第二次临时股东大会，同意公司注册资本由2,500,000.00元增至2,962,964.00元，由平安阖鼎新三板之泓谟一期基金、上海创业接力泰礼创业投资中心（有限合伙）、上海蕴藏投资管理合伙企业（有限合伙）出资，其中计入股本462,964.00元，计入资本公积24,537,036.00元。该出资事项业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2017年2月13日出具致同验字（2017）第110ZC0074号验资报告。

2017年3月16日，公司召开第三次临时股东大会，同意由资本公积转增股本，注册资本由2,962,964.00元增至20,000,000.00元。

历次股权变更后，本公司股权结构如下：

| 股东名称 | 出资金额 | 出资比例（%） |
|---------------------------------|--------------|---------|
| 上海永乐座椅有限公司 | 2,024,999.29 | 10.12 |
| 上海直道信息技术股份有限公司 | 6,074,997.87 | 30.37 |
| 上海隼飞智能科技发展有限公司 | 6,074,997.87 | 30.37 |
| 上海易续投资管理有限公司 | 2,699,999.07 | 13.50 |
| 上海平安阖鼎投资管理有限责任公司-平安阖鼎新三板之泓谟一期基金 | 1,875,000.84 | 9.38 |

| 股东名称 | 出资金额 | 出资比例（%） |
|----------------------|---------------|---------|
| 上海蕴藏投资管理合伙企业（有限合伙） | 625,002.53 | 3.13 |
| 上海创业接力泰礼创业投资中心（有限合伙） | 625,002.53 | 3.13 |
| 合 计 | 20,000,000.00 | 100.00 |

经全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具的股转系统函[2017]2677号核准，本公司股票于 2017年5月15日起在全国中小企业股份转让系统挂牌。本公司证券简称：永乐数码，证券代码：871596。

公司注册地址：上海市宝山区沪太路2398号501室，注册资本为人民币2,000.00万元，统一社会信用代码为91310000777107464K，法定代表人为缪宇峰。

本公司经营范围：从事多媒体技术、电影放映设备技术专业领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，计算机软硬件的开发及销售，计算机软件的开发、制作及销售，三维动画的设计、制作及相关的技术咨询、服务，公关活动策划，自有设备租赁，计算机网络系统工程服务、集成电路设计、信息系统集成服务，从事货物及技术的进出口业务，展览展示服务，工艺品销售（象牙及制品除外），风景园林建设工程专项设计、建筑装修装饰建设工程专业施工，电影放映。【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】

本公司 2018 年半年度纳入合并范围的子公司共 2 户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围与上年度相比增加 1 户。

本财务报表业经本公司董事会于 2018 年 10 月 27 日决议批准报出。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

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

（二）持续经营

本财务报表以持续经营基础为列报，本公司自报告期末起至少 12 个月具有持续经营能力。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司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 2018 年 06 月 30 日的合并及母公司财务状况及 2018 年半年度合并及母公司的经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

（一）会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（二）营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。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。

（三）记账本位币

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

（四）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

1. 同一控制下企业合并

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，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

2. 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、（五）2.），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、（十）“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

（五）合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，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

该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

2. 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、（十）“长期股权投资”。

本公司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的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这

些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”（详见本附注四、（十）2.（3））和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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，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。

（六）现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

（七）金融工具

在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。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

1. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。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当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

2. 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

（1）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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明

本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

（2）持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

（3）贷款和应收款项

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。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

（4）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，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，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，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

3. 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司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，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。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

（1）持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

（2）可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，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的减值损失，不予转回。

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：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；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

5. 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时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和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在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的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

(2) 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余

成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

6. 金融负债的终止确认

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

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

7. 金融资产和金融负债的抵销

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

8. 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

（八）应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

1. 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：债务人发生严重的财务困难；债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；其他表明应收款项发生减值的客观依据。

2. 坏账准备的计提方法

（1）单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收账款和金额为人民币 100 万元以上的其他应收款确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。单项测试金额未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

①信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

②根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

| 项目 | 计提方法 | |
|--------------------------|----------|-----------|
| 账龄组合 | 账龄分析法 | |
| 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法 | | |
| 类别 | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
| 1年以内 | 5.00 | 5.00 |
| 1-2年 | 10.00 | 10.00 |
| 2-3年 | 30.00 | 30.00 |
| 3-4年 | 50.00 | 50.00 |
| 4-5年 | 80.00 | 80.00 |
| 5年以上 | 100.00 | 100.00 |

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(九) 存货

1. 存货的分类

公司存货主要包括原材料、在产品、库存商品等。

2. 存货取得和发出的计价方法

存货取得时按照实际成本进行初始计量，领用和发出存货时按照加权平均法核算。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。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。可变现净值为在日常活动中，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。

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。企业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。

期末存货按照单个存货项目计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，可以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，可以合并计提存货跌价准备。

资产负债表日，企业确定存货的可变现净值。以前已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

公司存货采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品的摊销采用一次摊销法；包装物在领用时一次摊销。

（十）长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司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。

1. 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，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。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。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或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。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允

价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。

2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

（1）成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

（2）权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，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，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，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，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；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资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，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本公司不一致的，按照本公司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。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在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）处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司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，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、（五）2. “合并财

务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置,对于处置的股权,其账面价值与实际取得价款的差额,计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资,处置后的剩余股权仍采用权益法核算的,在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益,按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资,处置后剩余股权仍采用成本法核算的,其在取得对被投资单位的控制之前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,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,并按比例结转当期损益;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其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

(十一) 固定资产

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。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司,且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

2. 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起,采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下:

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率% | 折旧率% |
|---------|------|------|------|-------------|
| 运输设备 | 年限平均 | 5 | 5.00 | 19.00 |
| 电子及其他设备 | 年限平均 | 3-5 | 5.00 | 19.00-31.67 |

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态,本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

3. 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、(十五)“长期资产减值”。

4. 其他说明

与固定资产有关的后续支出,如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量,则计入固定资产成本,并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出,在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时,终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

（十二）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2. 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4. 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

（十三）无形资产

1. 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

2. 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- (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，能够证明其有用性；
- (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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

3. 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、(十五)“长期资产减值”。

(十四) 长期待摊费用

长期待摊费用指本公司已经支出，但摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用，包括租入固定资产的改良支出等受益期限超过 1 年的费用。

长期待摊费用在费用项目的受益期限内分期平均摊销，租入固定资产改良支出在租赁期限与租赁资产尚可使用年限两者孰短的期限内平均摊销。

公司期末对长期待摊费用进行检查，如果费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十五）长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、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。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（十六）职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利。其中：短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、工会经费和非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

本公司离职后福利全部为设定提存计划，主要包括基本养老保险、失业保险，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

（十七）收入

1. 商品销售收入

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

公司主营业务收入主要包括设备集成销售及备件销售，在收到对方验收单或签收单时作为收入的实际确认时点。

2. 提供劳务收入

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

（1）已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，应按已经收或预计能够收回的金额确认提供的劳务收入，并结转已经发生的劳务成本。

（2）已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

公司主营业务收入还包括技术服务收入，在服务提供完毕，取得服务报告时确认收入。

（十八）政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益

相关的政府补助。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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；

（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿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；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益

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，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益，属于其他情况的，直接计入当期损益。

（十九）递延所得税资产/递延所得税负债

1. 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

2. 递延所得税资产及递延所得税负债

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

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资

产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

3. 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

4. 所得税的抵销

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

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

（十九）租赁

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。本公司目前均为经营租赁。

本公司经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（二十）重要会计政策、会计估计的变更

1. 重要会计政策变更

无

2. 重要会计估计变更

无。

五、税项

(一) 主要税种及税率

| 税种 | 具体税率情况 |
|---------|---|
| 增值税 | 应税收入按17%、6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。 |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的流转税的7%计缴。 |
| 教育费附加 | 按实际缴纳的流转税的4%计缴。 |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额的25%计缴，详见下表。 |

六、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含母公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，期末指2018年06月30日，年初指2018年12月31日，本期指2018年半年度，上年同期指2017年半年度。

(一) 货币资金

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------|--------------|------------|
| 库存现金 | 51,426.15 | 64,637.82 |
| 银行存款 | 1,443,922.77 | 83,528.55 |
| 其他货币资金 | 0.00 | 336,032.11 |
| 合计 | 1,495,348.92 | 484,198.48 |

注：期末其他货币资金全部为保函保证金，使用权受限。

(二) 应收票据

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------|------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 0.00 | 1,323,000.00 |
| 合计 | 0.00 | 1,323,000.00 |

(三) 应收账款

1. 应收账款分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | |
|----------------------|---------------|--------|--------------|---------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项 | 39,366,341.37 | 100.00 | 2,523,408.66 | 6.41 | 36,842,932.71 |

| 类别 | 期末余额 | | | | |
|-----------------------|---------------|-----------|--------------|-------------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 其中：账龄组合 | 39,366,341.37 | 100.00 | 2,523,408.66 | 6.41 | 36,842,932.71 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 | | | | | |
| 合计 | 39,366,341.37 | 100.00 | 2,523,408.66 | 6.41 | 36,842,932.71 |

(续)

| 类别 | 年初余额 | | | | |
|-----------------------|---------------|-----------|--------------|-------------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项 | 43,836,416.77 | 100.00 | 2,647,462.38 | 6.04 | 41,188,954.39 |
| 其中：账龄组合 | 43,836,416.77 | 100.00 | 2,647,462.38 | 6.04 | 41,188,954.39 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 | | | | | |
| 合计 | 43,836,416.77 | 100.00 | 2,647,462.38 | 6.04 | 41,188,954.39 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------|---------------|--------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 37,143,013.56 | 1857150.68 | 5.00 |
| 1-2年 | 826,570.00 | 82657.00 | 10.00 |
| 2-3年 | 573,889.61 | 172166.88 | 30.00 |
| 3-4年 | 822,868.20 | 411,434.10 | 50.00 |
| 合计 | 39,366,341.37 | 2,523,408.66 | 6.41 |

(续)

| 账龄 | 年初余额 | | |
|------|---------------|--------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 41,908,315.63 | 2,095,415.79 | 5.00 |

| 账龄 | 年初余额 | | |
|-------|---------------|--------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1-2 年 | 954,786.94 | 95,478.69 | 10.00 |
| 2-3 年 | 150,446.00 | 45,133.80 | 30.00 |
| 3-4 年 | 822,868.20 | 411,434.10 | 50.00 |
| 合计 | 43,836,416.77 | 2,647,462.38 | 6.04 |

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回已计提的坏账准备金额 124,053.72 元。

3. 本公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 35,366,341.37 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 89.84%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 1,768,317.07 元。

(四) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

| 账龄 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|-------|--------------|--------|--------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 4,475,951.79 | 91.43 | 1,484,839.76 | 99.47 |
| 1-2 年 | 457,950.00 | 8.57 | 7,950.00 | 0.53 |
| 合计 | 4,933,901.79 | 100.00 | 1,492,789.76 | 100.00 |

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 3,110,000.00 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 63.03%。

(五) 其他应收款

1. 其他应收款分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|------------------------|--------------|--------|------------|----------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 2,950,213.49 | 100.00 | 149,314.67 | 5.01 | 2,800,898.82 |
| 其中：账龄组合 | 2,950,213.49 | 100.00 | 149,314.67 | 5.01 | 2,800,898.82 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |

| 类 别 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|-----|--------------|-----------|------------|-------------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 合 计 | 2,950,213.49 | 100.00 | 149,314.67 | 5.01 | 2,800,898.82 |

(续)

| 类 别 | 年初余额 | | | | 账面价值 |
|------------------------|--------------|-----------|------------|-------------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 2,589,630.92 | 100.00 | 129,726.56 | 5.01 | 2,459,904.36 |
| 其中：账龄组合 | 2,589,630.92 | 100.00 | 129,726.56 | 5.01 | 2,459,904.36 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 合 计 | 2,589,630.92 | 100.00 | 129,726.56 | 5.01 | 2,459,904.36 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账 龄 | 期末余额 | | |
|------|--------------|------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 2,914,133.49 | 145,706.67 | 5% |
| 1-2年 | 36,080.00 | 3,608.00 | 10% |
| 合 计 | 2,950,213.49 | 149,314.67 | 5.01 |

(续)

| 账 龄 | 年初余额 | | |
|------|--------------|------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 2,588,650.92 | 129,432.56 | 5.00 |
| 1-2年 | 980.00 | 294.00 | 30.00 |
| 合 计 | 2,589,630.92 | 129,726.56 | 5.01 |

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 19,588.11 元。

3. 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额 | 年初账面余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 押金保证金 | 2,759,523.82 | 2,547,746.92 |
| 备用金 | 41,375.00 | 41,884.00 |
| 合 计 | 2,800,898.82 | 2,589,630.92 |

4. 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 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|----------------|------|--------------|------|----------------------|------------|
| 山东省科学技术宣传馆 | 保证金 | 2,221,191.00 | 1年以内 | 75.29 | 111,059.55 |
| 仲利国际租赁有限公司 | 保证金 | 300,000.00 | 1年以内 | 10.17 | 15,000.00 |
| 上海澄兴动漫产业发展有限公司 | 押金 | 138,092.00 | 1年以内 | 4.68 | 6,904.60 |
| 上海浦东嘉里城房产有限公司 | 保证金 | 50,000.00 | 1年以内 | 1.69 | 2,500.00 |
| 山东盛和招标代理有限公司 | 保证金 | 39,539.00 | 1年以内 | 1.34 | 1,400.00 |
| 合 计 | | 2,748,822.00 | | 93.17 | 136,814.15 |

(六) 存货

| 项 目 | 期末余额 | | |
|-------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 低值易耗品 | 17,460.61 | | 17,460.61 |
| 库存商品 | 7,974,193.01 | | 7,964,241.21 |
| 合 计 | 7,991,653.62 | | 7,981,701.82 |

(续)

| 项 目 | 年初余额 | | |
|------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 2,718,847.68 | | 2,718,847.68 |
| 在产品 | 819,174.87 | | 819,174.87 |
| 库存商品 | 5,362,359.13 | | 5,362,359.13 |
| 合 计 | 8,900,381.68 | | 8,900,381.68 |

(七) 其他流动资产

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|------|------|-----------|
| 理财产品 | | |
| 预交税金 | | 15,416.09 |
| 合 计 | | 15,416.09 |

(八) 固定资产

| 项 目 | 运输设备 | 电子及其他设备 | 合 计 |
|-----------|------------|--------------|--------------|
| 一、账面原值 | | | |
| 1. 年初余额 | 737,854.87 | 3,944,112.48 | 4,681,967.35 |
| 2. 本期增加金额 | | 429,413.67 | 429,413.67 |
| 购置 | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | |
| 4. 期末余额 | 737,854.87 | 4,373,536.15 | 5,111,391.02 |
| 二、累计折旧 | | | |
| 1. 年初余额 | 589,253.56 | 1,125,917.40 | 1,715,170.96 |
| 2. 本期增加金额 | 41,890.72 | 501,537.53 | 543,428.25 |
| 计提 | 41,890.72 | 501,537.53 | 543,428.25 |
| 3. 本期减少金额 | | | |
| 4. 期末余额 | 631,144.28 | 1,627,454.93 | 2,258,599.21 |
| 三、减值准备 | | | |
| 四、账面价值 | | | |
| 1. 期末账面价值 | 106,710.59 | 2,746,081.22 | 2,852,791.81 |
| 2. 年初账面价值 | 148,601.31 | 2,818,195.08 | 2,966,796.39 |

(九) 在建工程

| 项 目 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|-----------|------------|------|------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 北京港中旅房车 | 450,855.85 | | 450,855.85 | 450,855.85 | | 450,855.85 |
| 青岛极乐宝贝 | | | | 540,662.46 | | 540,662.46 |
| 成都 318 | 385,089.84 | | 385,089.84 | 385,089.84 | | 385,089.84 |
| 剑门关 4D 影院 | 158,703.86 | | 158,703.86 | 41,987.30 | | 41,987.30 |
| 合计 | 994,649.55 | | 994,649.55 | 1,418,595.45 | | 1,418,595.45 |

(十) 无形资产

| 项 目 | 专利 | 合 计 |
|-----------|------------|------------|
| 一、账面原值 | | |
| 1. 年初余额 | 160,000.00 | 160,000.00 |
| 2. 本期增加金额 | | |
| 购置 | | |
| 3. 本期减少金额 | | |
| 4. 期末余额 | 160,000.00 | 160,000.00 |

| 项 目 | 专 利 | 合 计 |
|-----------|------------|------------|
| 二、累计摊销 | | |
| 1. 年初余额 | 35,555.52 | 35,555.52 |
| 2. 本期增加金额 | 26,666.64 | 26,666.64 |
| 计提 | 62,222.16 | 62,222.16 |
| 3. 本期减少金额 | | |
| 4. 期末余额 | | |
| 三、减值准备 | | |
| 四、账面价值 | | |
| 1. 期末账面价值 | 97,777.84 | 124,444.48 |
| 2. 年初账面价值 | 124,444.48 | 124,444.48 |

(十一) 长期待摊费用

| 项 目 | 年初余额 | 本期增加金 额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|-----|--------------|------------|------------|--------|--------------|
| 装修费 | 463,550.68 | | 85,208.36 | | 378,342.32 |
| 版权 | 3,343,422.22 | | 548,719.26 | | 2,793,702.96 |
| 合 计 | 3,806,972.90 | | 633,927.62 | | 3,172,045.28 |

(十二) 递延所得税资产

1. 未经抵销的递延所得税资产明细

| 项 目 | 期 末 余 额 | | 年 初 余 额 | |
|--------|--------------|------------|--------------|------------|
| | 可抵扣暂时性 差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性 差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 2,672,724.48 | 668,223.72 | 2,777,188.94 | 694,297.24 |
| 合 计 | 2,672,724.48 | 668,223.72 | 2,777,188.94 | 694,297.24 |

(十三) 短期借款

| 项 目 | 期 末 余 额 | 年 初 余 额 |
|------|--------------|--------------|
| 保证借款 | 6,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| 合 计 | 6,000,000.00 | 3,000,000.00 |

(十四) 应付账款

| 项 目 | 期 末 余 额 | 年 初 余 额 |
|-----|--------------|--------------|
| 采购款 | 4,802,504.10 | 9,663,198.31 |
| 合 计 | 4,802,504.10 | 9,663,198.31 |

(十五) 预收款项

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----|------------|--------------|
| 采购款 | 114,352.72 | 3,073,554.81 |
| 合 计 | 114,352.72 | 3,073,554.81 |

(十六) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|------------|--------------|--------------|------------|
| 一、短期薪酬 | 803,690.88 | 3,610,830.52 | 3,699,052.59 | 715,468.81 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 67,656.92 | 544,158.68 | 508,291.23 | 103,524.37 |
| 合 计 | 871,347.80 | 4,154,989.20 | 4,207,343.82 | 818,993.18 |

2. 短期薪酬列示

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|------------|--------------|--------------|------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 733,320.54 | 3,059,869.20 | 3,172,173.19 | 621,016.55 |
| 2、职工福利费 | | | | |
| 3、社会保险费 | 36,560.34 | 275,856.83 | 256,068.91 | 56,348.26 |
| 其中：医疗保险费 | 32,469.24 | 245,226.71 | 227,384.09 | 50,311.86 |
| 工伤保险费 | 957.25 | 4,770.36 | 4,850.36 | 877.25 |
| 生育保险费 | 3,133.85 | 25,859.76 | 23,834.46 | 5,159.15 |
| 4、住房公积金 | 33,810.00 | 275,104.48 | 270,810.48 | 38,104.00 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | | | | |
| 合 计 | 803,690.88 | 3,610,830.52 | 3,699,052.59 | 715,468.81 |

3. 设定提存计划列示

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|-----------|------------|------------|------------|
| 1、基本养老保险 | 65,935.67 | 530,351.14 | 495,309.61 | 100,977.20 |
| 2、失业保险费 | 1,721.25 | 13,807.55 | 12,981.63 | 2,547.17 |
| 合 计 | 67,656.92 | 544,158.68 | 508,291.23 | 103,524.37 |

(十七) 应交税费

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税 | 2,248,608.85 | 4,531,559.07 |
| 企业所得税 | 4,174,101.25 | 4,067,853.29 |
| 个人所得税 | 51,103.51 | 30,604.64 |
| 城市维护建设税 | 157,402.61 | 332,176.65 |
| 教育费附加 | 89,944.35 | 237,269.06 |

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----|--------------|--------------|
| 合 计 | 6,721,160.57 | 9,199,462.71 |

(十八) 其他应付款

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----|--------------|-----------|
| 保证金 | 21,425.00 | 19,425.00 |
| 往来 | 1,105,075.84 | |
| 合 计 | 1,126,500.84 | 19,425.00 |

(十九) 长期应付款

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------|--------------|------|
| 融资租赁款 | 2,952,000.00 | |
| 合 计 | 2,952,000.00 | |

(二十) 股本

| 项目 | 年初余额 | 本年增减变动(+、-) | | | | | 期末余额 |
|------|---------------|-------------|----|-------|----|----|---------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 20,000,000.00 | | | | | | 20,000,000.00 |

(二十一) 资本公积

| 项 目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------|--------------|------|------|--------------|
| 股本溢价 | 9,734,655.67 | - | - | 9,734,655.67 |
| 合 计 | 9,734,655.67 | - | - | 9,734,655.67 |

(二十二) 盈余公积

| 项 目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|------------|-----------|------|------------|
| 法定盈余公积 | 892,018.30 | 70,290.40 | | 962,308.70 |
| 合 计 | 892,018.30 | | | 962,308.70 |

注 1：本期增加为按母公司净利润的 10% 计提；

(二十三) 未分配利润

| 项 目 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|------------------|--------------|--------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 8,422,088.62 | 2,944,115.09 |
| 调整后年初未分配利润 | 8,422,088.62 | 2,944,115.09 |
| 加：本年归属于母公司股东的净利润 | 285,281.85 | 8,325,173.85 |
| 减：提取法定盈余公积 | 70,290.40 | 892,018.30 |
| 应付普通股股利 | | |
| 股改转出 | | 1,955,182.02 |

| 项 目 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|---------|--------------|--------------|
| 期末未分配利润 | 8,637,080.07 | 8,422,088.62 |

(二十四) 营业收入和营业成本

| 项 目 | 本期金额 | | 上年同期金额 | |
|------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 22,703,510.56 | 17,003,539.56 | 11,245,430.97 | 8,533,232.58 |
| 合 计 | 22,703,510.56 | 17,003,539.56 | 11,245,430.97 | 8,533,232.58 |

(二十五) 税金及附加

| 项 目 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|---------|------|-----------|
| 城市维护建设税 | | 19,152.29 |
| 教育费附加 | | 13,680.19 |
| 其他 | | 894.14 |
| 合 计 | | 33,726.62 |

注：各项税金及附加的计缴标准详见“附注五、税项”。

(二十六) 销售费用

| 项 目 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|----------|--------------|------------|
| 职工薪酬 | 834,821.79 | 115,351.36 |
| 房租及物业 | 47,589.73 | |
| 差旅费用 | 241,968.79 | 173,416.99 |
| 业务招待费 | 35,593.60 | 33,522.12 |
| 折旧费用 | 837.54 | 34,702.71 |
| 运输费 | | 27,894.52 |
| 办公费用 | 12,063.60 | 7,750.48 |
| 车辆费用 | 1,867.00 | 16,033.66 |
| 广告、设计制作费 | | 379,713.50 |
| 其他 | 15,849.05 | 27,435.76 |
| 装修费摊销 | | 1,196.58 |
| 合 计 | 1,190,591.10 | 817,017.68 |

(二十七) 管理费用

| 项 目 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|--------|--------------|--------------|
| 中介机构费用 | 70,345.00 | 640,509.14 |
| 职工薪酬 | 1,459,423.90 | 784,730.31 |
| 物业租赁费 | 228,625.98 | 174,251.02 |
| 业务招待费 | 47,455.70 | 20,221.70 |
| 办公费 | 160,820.03 | 53,717.71 |
| 折旧费 | 99,534.12 | 42,469.65 |
| 咨询费 | | 30,442.08 |
| 差旅费 | 53,443.52 | 29,909.31 |
| 其他 | 55,125.10 | 6,701.80 |
| 会务费 | 19,918.91 | |
| 车辆费用 | 47,387.79 | |
| 合 计 | 2,242,080.05 | 1,782,952.72 |

(二十八) 研发费用

| 项 目 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|-------|--------------|--------|
| 职工薪酬 | 1,437,567.74 | |
| 物业租赁费 | 228,625.98 | |
| 业务招待费 | 605.83 | |
| 办公费 | 5,595.00 | |
| 折旧费 | 10,416.84 | |
| 水电费 | 14,962.06 | |
| 差旅费 | 14,549.11 | |
| 合 计 | 1,712,322.56 | |

(二十九) 财务费用

| 项 目 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|--------|------------|----------|
| 利息支出 | 175,301.80 | |
| 减：利息收入 | 1,756.33 | 2,742.75 |
| 手续费 | 104,524.58 | |
| 其他 | 2,900.00 | 6,079.68 |
| 合 计 | 280,970.05 | 3,336.93 |

(三十) 资产减值损失

| 项 目 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|------|-------------|------------|
| 坏账损失 | -104,464.46 | 205,311.20 |

| 项 目 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|-----|-------------|------------|
| 合 计 | -104,464.46 | 205,311.20 |

(三十一) 投资收益

| 项 目 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|--------|------|------------|
| 理财产品收益 | | 234,279.45 |
| 合 计 | | 234,279.45 |

(三十二) 其他收益

| 项 目 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|------------------|-----------|--------|
| 失业保险支持企业稳定岗位补贴申请 | 13,048.00 | 0.00 |
| 合 计 | 13,048.00 | 0.00 |

(三十三) 营业外收入

| 项 目 | 本期金额 | 上年同期金额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|------|-------|-----------|---------------|
| 政府补助 | | 80,000.00 | |
| 其他 | 10.11 | 1.56 | 10.11 |
| 合 计 | 10.11 | 80,001.56 | 10.11 |

(三十四) 所得税费用

1. 所得税费用表

| 项 目 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|---------|------------|------------|
| 当期所得税费用 | 106,247.96 | 51,407.94 |
| 递延所得税费用 | | -51,327.80 |
| 合 计 | 106,247.96 | 80.14 |

2. 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|------------|
| 利润总额 | 391,529.81 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 97,882.45 |
| 子公司适用不同税率的影响 | |
| 调整以前期间所得税的影响 | |
| 非应税收入的影响 | |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 8,365.51 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | |
| 本年未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | |
| 所得税费用 | 106,247.96 |

(三十五) 现金流量表项目

1. 收到其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|--------|--------------|------------|
| 往来款 | 1,672,884.00 | 320,908.97 |
| 保证金 | 31,862.95 | |
| 利息收入 | 1,732.32 | 2,128.81 |
| 收到政府补助 | 13,048.00 | 10,000.00 |
| 其他 | 10.11 | 5.10 |
| 合 计 | 1,719,537.38 | 333,042.88 |

2. 支付其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|---------------|--------------|--------------|
| 差旅费、办公费等经营性费用 | 654,092.07 | 1,410,031.27 |
| 往来款 | 330,000.00 | 490,345.62 |
| 财务费用 | 107,424.58 | 511.50 |
| 保证金 | 176,194.49 | |
| 合 计 | 1,267,711.14 | 1,900,888.39 |

3. 收到其他与投资活动有关的现金

| 项 目 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|------|------|------------|
| 理财产品 | | 234,279.45 |
| 合 计 | | 234,279.45 |

(三十六) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

| 补充资料 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|--------------------------------------|-------------|------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 285,281.85 | 184,054.11 |
| 加：资产减值准备 | -104,464.46 | 205,311.20 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 543,428.25 | 77,172.36 |
| 无形资产摊销 | 26,666.64 | |
| 长期待摊费用摊销 | 633,927.62 | |
| 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) | | |

| 补充资料 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|-----------------------------|---------------|--------------|
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 107,424.58 | 3,336.93 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | | -234,279.45 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 26,073.52 | -51,327.80 |
| 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） | 908,728.06 | - |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 2,631,487.74 | 2,328,376.19 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -8,238,015.86 | 8,122,494.27 |
| 其他 | | 3,719,208.17 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -3,179,462.06 | 6,547,394.94 |
| 2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 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 | | |
| 3、现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 1,495,348.92 | 3,889,669.14 |
| 减：现金的期初余额 | 484,198.48 | 812,139.28 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 1,011,150.44 | 3,077,529.86 |

2. 现金及现金等价物的构成

| 补充资料 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|----------------|--------------|--------------|
| 一、现金 | 1,495,348.92 | 3,889,669.14 |
| 其中：库存现金 | 51,426.15 | 58,488.68 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 1,443,922.77 | 3,831,180.46 |
| 二、现金等价物 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 1,495,348.92 | 3,889,669.14 |

(三十七) 政府补助

1、本期初始确认的政府补助的基本情况

| 补助项目 | 补助金额 | 与资产相关 | | 与收益相关 | | | | 是否实际收到 |
|------------------|-----------|-------|----------|-------|-----------|-------|--------|--------|
| | | 递延收益 | 冲减资产账面价值 | 递延收益 | 其他收益 | 营业外收入 | 冲减成本费用 | |
| 失业保险支持企业稳定岗位补贴申请 | 13,048.00 | | | | 13,048.00 | | | 是 |
| 合计 | 13,048.00 | | | | 13,048.00 | | | 是 |

2、计入本期损益的政府补助情况

| 补助项目 | 与资产/收益相关 | 计入其他收益 | 计入营业外收入 |
|------------------|----------|-----------|---------|
| 失业保险支持企业稳定岗位补贴申请 | 与收益相关 | 13,048.00 | |
| 合计 | | 13,048.00 | |

七、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

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 | |
| 成都永乐视界数码科技有限公司 | 成都市 | 成都市 | 技术服务业 | 100.00 | | 设立 |
| 上海集筑展览展示工程有限公司 | 上海市 | 上海 | 技术服务业 | 60.00 | | 设立 |

八、关联方及关联交易**(一) 本公司的母公司情况**

缪宇峰、盛虹、严宏斌为本公司的共同实际控制人，对本公司的合计间接持股比例为57.48%。

(二) 本公司的子公司情况

详见附注七、在子公司中的权益。

(三) 其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 |
|----------------|-------------|
| 张秋雯 | 董事长妻子 |
| 上海隼飞智能科技发展有限公司 | 持股 5%以上股东 |
| 上海永乐座椅有限公司 | 持股 5%以上股东 |

（四）关联方交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|------------|--------|-----------|----------|
| 上海永乐座椅有限公司 | 采购商品 | 96,840.00 | 3,000.00 |
| 合计 | | 96,840.00 | 3,000.00 |

2. 关联方借款

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|----------------|------------|--------------|--------|
| 上海隼飞智能科技发展有限公司 | 提供公司流动资金周转 | 1,630,000.00 | 0.00 |
| 合计 | | 1,630,000.00 | 0.00 |

3. 关联方担保情况

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保终止日 | 担保是否已经履行完毕 |
|---------|--------------|-----------|-----------|------------|
| 缪宇峰、张秋雯 | 3,000,000.00 | 2018-6-28 | 2019-6-27 | 否 |
| 缪宇峰、张秋雯 | 3,000,000.00 | 2017-7-6 | 2018-7-5 | 否 |

九、承诺及或有事项**（一）重大承诺事项**

截止 2018 年 06 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

（二）或有事项

截止 2018 年 06 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十、资产负债表日后事项

截止本报告出具日，本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释**（一）应收账款**

1、应收账款分类披露

| 类 别 | 期末余额 | | | | 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款项 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项 | 39,366,341.37 | 100.00 | 2,523,408.66 | 6.41 | 36,842,932.71 |
| 其中：账龄组合 | 39,366,341.37 | 100.00 | 2,523,408.66 | 6.41 | 36,842,932.71 |

| 类 别 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|-----------------------|---------------|--------|--------------|--------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 | | | | | |
| 合 计 | 39,366,341.37 | 100.00 | 2,523,408.66 | 6.41 | 36,842,932.71 |

(续)

| 类 别 | 年初余额 | | | | 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款项 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项 | 43,836,416.77 | 100.00 | 2,647,462.38 | 6.04 | 41,188,954.39 |
| 其中：账龄组合 | 43,836,416.77 | 100.00 | 2,647,462.38 | 6.04 | 41,188,954.39 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 | | | | | |
| 合 计 | 43,836,416.77 | 100.00 | 2,647,462.38 | 6.04 | 41,188,954.39 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账 龄 | 期末余额 | | |
|------|---------------|--------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 37,107,396.82 | 1855369.84 | 5% |
| 1-2年 | 826,570.00 | 82657.00 | 10% |
| 2-3年 | 573,889.61 | 172166.88 | 30% |
| 3-4年 | 822,868.20 | 411434.10 | 50% |
| 合 计 | 39,330,724.63 | 2,521,627.82 | 6.41% |

(续)

| 账 龄 | 年初余额 | | |
|------|---------------|--------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 41,908,315.63 | 2,095,415.79 | 5.00 |
| 1-2年 | 954,786.94 | 95,478.69 | 10.00 |
| 2-3年 | 150,446.00 | 45,133.80 | 30.00 |

| 账 龄 | 年初余额 | | |
|-------|---------------|--------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 3-4 年 | 822,868.20 | 411,434.10 | 50.00 |
| 合计 | 43,836,416.77 | 2,647,462.38 | 6.04 |

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 125,834.56 元。

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 35,366,341.37 元，占应收账款期末余额合计数的比例 89.92%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,768,317.07 元。

(二) 其他应收款

1. 其他应收款分类披露

| 类 别 | 期末余额 | | | | 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 | 2,934,457.27 | 100.00 | 148,526.86 | 5.06 | 2,785,930.41 |
| 其中：账龄组合 | 2,934,457.27 | 100.00 | 148,526.86 | 5.06 | 2,785,930.41 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 合计 | 2,934,457.27 | 100.00 | 148,526.86 | 5.06 | 2,785,930.41 |

(续)

| 类 别 | 年初余额 | | | | 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 | 2,577,282.20 | 100.00 | 129,109.12 | 5.01 | 2,448,173.08 |
| 其中：账龄组合 | 2,577,282.20 | 100.00 | 129,109.12 | 5.01 | 2,448,173.08 |

| 类别 | 年初余额 | | | | 账面价值 |
|------------------------|--------------|--------|------------|--------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 合计 | 2,577,282.20 | 100.00 | 129,109.12 | 5.01 | 2,448,173.08 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------|--------------|-------|------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 2,898,377.27 | 5% | 144,918.86 |
| 2-3年 | 36,080.00 | 10% | 3,608.00 |
| 合计 | 2,934,457.27 | 5.06% | 148,526.86 |

(续)

| 账龄 | 年初余额 | | |
|------|--------------|------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 2,576,302.20 | 128,815.12 | 5.00 |
| 2-3年 | 980.00 | 294.00 | 30.00 |
| 合计 | 2,577,282.20 | 129,109.12 | 5.01 |

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 19,417.74 元。

3. 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额 | 年初账面余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 押金保证金 | 2,893,082.27 | 2,535,398.20 |
| 备用金 | 41,375.00 | 41,884.00 |
| 合计 | 2,934,457.27 | 2,577,282.20 |

4. 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 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|----------------|------|--------------|------|----------------------|------------|
| 山东省科学技术宣传馆 | 保证金 | 2,221,191.00 | 1年以内 | 75.69 | 111,059.55 |
| 仲利国际租赁有限公司 | 保证金 | 300,000.00 | 1年以内 | 10.22 | 6,904.60 |
| 上海澄兴动漫产业发展有限公司 | 押金 | 138,092.00 | 1年以内 | 4.71 | 3,377.76 |

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|---------------|------|--------------|------|----------------------|------------|
| 上海浦东嘉里城房产有限公司 | 保证金 | 50,000.00 | 1年以内 | 1.70 | 3,000.00 |
| 山东盛和招标代理有限公司 | 保证金 | 39,539.00 | 1年以内 | 1.35 | 2,000.00 |
| 合计 | | 2,748,822.00 | | 93.67 | 136,864.15 |

(三) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

| 项目 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|----|--------------|------|--------------|------------|------|------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 合计 | 1,121,000.00 | | 1,121,000.00 | 605,000.00 | | 605,000.00 |

2. 对子公司投资

| 被投资单位 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|----------------|------------|------------|------|--------------|----------|----------|
| 成都永乐视界数码科技有限公司 | 605,000.00 | 516,000.00 | | 1,121,000.00 | | |
| 合计 | 605,000.00 | 516,000.00 | | 1,121,000.00 | | |

(四) 营业收入、营业成本

| 项目 | 本期金额 | | 上年同期金额 | |
|------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 22,703,510.56 | 16,838,932.95 | 11,245,430.97 | 8,533,232.58 |
| 合计 | 22,703,510.56 | 16,838,932.95 | 11,245,430.97 | 8,533,232.58 |

(五) 投资收益

| 项目 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|--------|------|------------|
| 理财产品收益 | | 367,936.29 |
| 合计 | | 367,936.29 |

十二、补充资料

(一) 本年非经常性损益明细表

| 项 目 | 金 额 | 说 明 |
|--|-----------|-----|
| 计入当期损益的政府补助，但与企业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 | 13,058.09 | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | | |
| 小 计 | | |
| 所得税影响额 | 3,264.52 | |
| 合 计 | 9,793.57 | |

(二) 净资产收益率及每股收益

| 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 | 0.73 | 0.01 | 0.01 |
| 扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润 | 0.70 | 0.01 | 0.01 |

上海永乐数码科技股份有限公司

二〇一八年十月三十日