

证券简称：盛本智能

证券代码：837920

公告编号：2017-041

The logo for BASOWIN, featuring the word "BASOWIN" in a bold, sans-serif font. The letter "O" is stylized as a circle with a horizontal line through it, resembling a stylized eye or a gear.

盛本智能

NEEQ:837920

上海盛本智能科技股份有限公司

Shanghai Basewin Intelligent Technology Co., Ltd

半年度报告

——2017——

公 司 半 年 度 大 事

2017年6月23日,公司发布拟申请首次公开发行股票并上市的公告,公司已向证监会上海监管局报送了首次公开发行股票并上市辅导备案材料。

2017年6月29日,公司与上海盛本通讯科技有限公司签署股权转让协议,拟收购上海盛本通讯科技有限公司的子公司上海世麦智能科技有限公司100%股权。

目录

一、基本信息

第一节 公司概况

第二节 主要会计数据和关键指标

第三节 管理层讨论与分析

二、非财务信息

第四节 重要事项

第五节 股本变动及股东情况

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

三、财务信息

第七节 财务报表

第八节 财务报表附注

声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否
是否审计	否

【备查文件目录】

文件存放地点：	董事会秘书办公室
备查文件：	1.第一届董事会第十次会议决议
	2.第一届监事会第五次会议决议
	3.报告期内在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台上披露过的文件正本和公告原稿
	4.载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	上海盛本智能科技股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai Basewin Intelligent Technology Co., Ltd
证券简称	盛本智能
证券代码	837920
法定代表人	钟芹盛
注册地址	上海市徐汇区徐虹中路 20 号 5 幢 102 室
办公地址	上海市徐汇区徐虹中路 20 号 2 幢 522 室
主办券商	天风证券
会计师事务所	无

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	梁霞
电话	021-61138268-8588
传真	021-61138269
电子邮箱	liangxia@basewin.com
公司网址	http://www.basewin.com
联系地址及邮政编码	上海市徐汇区徐虹中路 20 号 2 幢 522 室;200235

三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016 年 8 月 25 日
分层情况	创新层
行业（证监会规定的行业大类）	计算机、通讯和其他电子设备制造业(C39)
主要产品与服务项目	为客户提供特定行业的智能终端软硬件一体化服务, 构建以智能终端为载体的企业信息采集、传输及管理平台
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	57,000,000
控股股东	叶伟雄、钟芹盛
实际控制人	叶伟雄、钟芹盛
是否拥有高新技术企业资格	否
公司拥有的专利数量	35
公司拥有的“发明专利”数量	9

第二节 主要会计数据和关键指标

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	40,450,195.58	59,976,655.58	-32.56%
毛利率	23.18%	29.64%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-2,936,442.01	-1,820,338.54	-61.31%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-4,340,979.48	-1,820,338.54	-138.47%
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）	-1.71%	-2.17%	-
加权平均净资产收益率（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）	-2.52%	-2.17%	-
基本每股收益	-0.05	-0.04	-28.79%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	228,488,870.91	214,559,342.26	6.49%
负债总计	58,008,952.58	41,142,981.92	40.99%
归属于挂牌公司股东的净资产	170,479,918.33	173,416,360.34	-1.69%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.99	3.04	-1.69%
资产负债率（母公司）	41.30%	36.08%	-
资产负债率（合并）	25.39%	19.18%	-
流动比率	3.76	4.93	-
利息保障倍数	-7.91	17.12	-

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	-31,388,040.45	-5,295,107.32	-492.77%
应收账款周转率	0.94	1.41	-
存货周转率	0.40	0.63	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	6.49%	7.42%	-
营业收入增长率	-32.56%	-16.09%	-
净利润增长率	-61.31%	-112.50%	-

五、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

不适用

六、自愿披露

不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

本公司是处于计算机、通讯及其他电子设备制造业（C3990）的生产商和服务提供商，拥有 35 项专利技术并配备经验丰富的核心研发团队，为各行业提供安全通讯、应急指挥、物流数据采集、金融支付、多场景智能支付和移动医疗等技术方案，并不断开拓新领域的解决方案。

公司销售渠道以直销和分销相结合，直销为主来开拓业务，收入来源为研发收入和产品销售收入，以产品销售收入为主。公司在北上广等一线城市设立了销售中心，并在不断开拓海外市场，目前已在逐步打开中东、北非、欧洲等国的市场。

公司的研发模式以自主研发为主，研发重点是将移动信息化、物联网技术与行业应用需求相结合，对技术应用和产品化进行研发和创新，同时根据客户的个性化需求进行深度研发，打造贴合客户需求的定制产品。

公司对外采购的原材料主要为硬件，采用“以销定产”的采购模式，根据客户的销售订单，确定物料需求，制定采购计划并组织采购及安排生产。对部分交货期较长的原材料，公司会进行预测并配备适量库存。

公司的生产以“外协加工”为主，公司将生产订单委托给业内知名的外协工厂，按照公司的品质管理要求，进行生产，满足客户的交期。公司与国内众多生产加工服务提供商合作，以满足公司的产能需求。

报告期内、报告期后至报告披露日，公司的商业模式均未发生重大变化。

二、经营情况

1、报告期内的公司实现营业收入 40,450,195.58 元，去年同期为 59,976,655.58 元，变动的主要原因是：上半年，公司与客户根据市场的发展状况，在上半年来对产品进行了集中升级和完善，并通过了客户的验收。目前，相应订单也已陆续下达，但因在 5 月份以后方陆续开始交付，因此，报告期内确认的收入同比减少，但随着后续交付的加速，预计下半年收入收入将比上半年显著增加。

2、营业成本 31,073,929.04 元同比去年 42,199,271.14 元下降 26.36%，主要原因是销售收入减少，与之匹配的成本也减少。

3、毛利率 23.18%，去年同期为 29.64%，主要原因为（1）公司高毛利产品将集中在下半年交付；（2）去年年底开始，上游原材料涨价较为明显，采购成本有所增加，公司上半年继续加大了成本控制力度，通过与供应商谈判，以及其余多种降成本方式，争取全年采购成本稳中有降。

4、公司净利润为-2,936,442.01 元，上年同期-1,820,338.54 元，主要因公司上半年配合客户集中对产品进行升级，5 月份左右方完成验收，下达的订单在 6 月份以后才陆续交付，因此公司在报告期内确认的收入较少，相应的利润较少。

5、报告期内，公司经营活动产生的现金净流量为净流出 31,388,040.45 元，上年同期为净流出 5,295,107.32 元，主要原因是：（1）库存增加导致现金流出增大：公司陆续中标了国内知名客户的物流智能终端项目及金融智能终端项目，为了保证技术调试完毕后的按期交付，公司提前进行了原材料采购，按照客户要求增加了整机库存；（2）为了锁定上游采购价格，公司增大了预付款力度。此两项均导致上半年经营性现金流出大幅增加。

报告期内,公司商业模式没有发生重大变化,核心团队保持稳定,关键技术不断升级,市场渠道不断拓展,同时,公司也在努力优化成本结构,进一步提升毛利率;随着公司在投的多项新产品研发并投入,公司2017年下半年业务预计将实现较好的增长。

三、风险与价值

1、市场竞争加剧的风险:

风险分析:公司通过几年的发展,已经在智能移动终端生产和服务行业站稳脚跟,形成了具有竞争力的产品和良好的行业口碑,但是智能移动终端市场因其发展前景被看好也不断吸引着更多公司的加入,行业竞争加剧,公司可能面临着竞争加剧,价格下滑的风险。

风险应对措施:公司将发挥核心技术团队的优势,积极开发新产品,根据行业用户的特点,增加与客户的定制化服务合作,满足更个性化的市场需要。同时加强供应链环节的管理,在保证产品质量的前提下努力降低成本、提高客户对公司产品的使用体验,从而提升公司的竞争力和盈利能力。

2、新产品开发的风险

风险分析:新产品的开发是公司在不断加剧的市场竞争中能占据一席之地的重要原因,但一种新产品的形成需要经过设计研发、检测认证、量化生产等诸多环节,往往需要较长的时间周期及大量的资源投入,并面临着开发失败的风险,在开发成功后还面临着市场的检验。

风险应对措施:公司主要通过市场导向驱动、与客户合作定制化开发,来降低技术升级的风险。公司的研发工作以市场为导向,紧跟移动信息化、物联网技术和市场的发展动向,使新产品符合市场需要。同时,通过与行业客户进行定制化的合作开发,可以更准确的把握市场需求,减少开发风险。

3、核心技术人员流失及核心技术失密的风险

风险分析:核心技术是公司保持其行业领先地位的重要因素。目前,公司产品技术处于国内领先水平,拥有核心关键技术和自主知识产权。虽然公司与核心技术人员签订了《保密协议》,但仍面临着核心技术人员流失、核心技术失密等压力和风险。如果技术人才流失或技术外泄,将对公司的发展造成较大不利影响。

风险应对措施:公司不断完善信息安全管理,规范核心技术传递的制度、流程并不断完善信息安全管理系统,对各类核心技术实施严格管理,防止技术信息失密;公司非常重视员工发展,努力将公司打造成适合研发人员发挥创造性、实现个人价值的平台;多年前就实行了员工持股,大部分技术人员持有公司的股份,共同分享公司发展的红利,以多种途径防范核心技术人员的流失。

4、关联交易风险

风险分析:公司关联方销售交易占比较高,如果关联交易定价不合理,则可能导致企业资产损失或中小股东权益受损。

风险应对措施:公司的关联交易遵循了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易管理办法》和《对外担保管理办法》中关联交易的回避表决制度、决策权限和程序,以市场价作为定价依据,确保公司关联交易的必要性和公允性。同时,公司于2017年6月29日与上海盛本通讯科技有限公司签署了关于《上海盛本通讯科技有限公司全资子公司上海世麦智能科技有限公司100%股权转让的股权转让协议》,并于2017年7月19日股东大会审议通过了资产收购的议案,目前正在进行收购的后续流程,等收购流程完成后公司与上海世麦智能科技有限公司的关联交易将不再存在。

5、同业竞争风险

风险分析:控股股东及实际控制人控制的上海盛本通讯科技有限公司、上海世麦智能科技有限公司与公司之间存在同业竞争,公司的主营业务是为客户提供特定行业的智能终端软硬件一体化服务,构建智能

终端为载体的企业信息采集、传输及管理平台。上海世麦智能科技有限公司、上海盛本通讯科技有限公司的主营业务与公司相似。

风险应对措施：公司控股股东已在推进解决同业竞争风险，在上海盛本通讯科技有限公司现有合同履行完毕后，将不再承接类似业务，并变更上海盛本通讯科技有限公司经营范围，彻底解决同业竞争问题。在公司收购上海世麦智能科技有限公司完成后，上海世麦智能科技有限公司与公司的同业竞争风险也将不复存在。

6、主要客户集中的风险

风险分析：公司目前主要客户结构相对集中。报告期内，公司向前五位客户的合计销售金额为36,201,669.88元，占同期营业收入的比例分别为89.50%。相对集中的客户结构一方面体现了公司客户群的稳定性，主要客户均为与公司保持长期业务合作的战略伙伴，对公司的品牌价值和产品认可；但另一方面，主要客户经营情况的变化将会对公司的销售收入及经营成果产生一定影响。

风险应对措施：公司在与主要客户继续维系良好合作关系的同时，将积极拓展更多的优质客户，同时加快开拓国外市场，大力发展自主品牌业务，通过拓展全球市场和与更多的优质客户的深度合作降低风险。

7、应收账款风险

风险分析：报告期内，公司应收账款为56,409,777.09元。公司根据客户的具体情况制定不同的收款政策和付款信用期。如果主要客户的生产经营、市场销售或财务状况等出现重大不利变化，则公司的产品销售和货款的及时收回将受到影响。

风险应对措施：公司将根据客户的实力和资信制订相应的信用政策，严格控制应收账款金额和账期，控制风险，并通过合同进行明确的约定；公司将密切关注应收账款金额较大的客户动向，在不利于公司账款回收的情况下及时采取措施收回款项。

8、控股股东、实际控制人不当控制的风险

风险分析：公司控股股东、实际控制人为钟芹盛、叶伟雄，截止本报告期末，二人直接与间接持有盛本智能的比例为61.92%。虽然公司已依据《公司法》、《证券法》等法律法规和规范性文件的要求，建立了比较完善的法人治理结构，制定了包括股东大会议事规则在内的“三会”议事规则、关联交易管理办法等在内的各项制度，但仍存在控股股东、实际控制人利用控制地位，通过行使表决权等方式对公司的生产经营决策、人事任免、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他中小股东利益带来风险。

风险应对措施：公司制定了《投资者关系管理制度》、《关联交易管理办法》以及各项内部控制制度等，完善能给所有股东提供合适保护的制度建设；同时公司将继续加大实际控制人在公司治理和规范运作等方面的培训，使得公司“三会”运作更加规范有效，切实履行防止控股股东、实际控制人侵占公司资产的相关制度。

四、对非标准审计意见审计报告的说明

不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	_____
是否存在股票发行事项	否	_____
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	_____
是否存在对外担保事项	否	_____
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	_____
是否存在日常性关联交易事项	是	第四节二(一)
是否存在偶发性关联交易事项	是	第四节二(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	否	_____
是否存在股权激励事项	否	_____
是否存在已披露的承诺事项	是	第四节二(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	_____
是否存在被调查处罚的事项	否	_____
是否存在公开发行债券的事项	否	_____

二、重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1 购买原材料、燃料、动力	8,000,000.00	1,636,106.39
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	215,000,000.00	28,143,584.08
3 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6 其他	240,000,000.00	23,000,000.00
总计	463,000,000.00	52,779,690.47

(二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
上海盛本通讯科技有限公司	公司与上海盛本通讯科技有限公司签署《股权收购意向协议》，拟收购其全资子公司上海世麦智能科技有限公司 100% 股权并于 2017 年 6 月 29 日签署了《股权转让协议》	1.00	是
总计	-	1.00	-

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：

必要性：上海世麦智能科技有限公司与公司存在同业竞争关系，此次收购将解决同业竞争问题。

持续性：该偶发性关联交易在完成后将不再发生。

对公司生产经营的影响：上海世麦智能科技有限公司自成立以来，投入资源，打造“世麦”自有品牌，在国内初步建立了完整的销售网络，在物流、金融行业拥有了一批知名客户，且已开拓了中东、非洲及西欧等海外市场，收购上海世麦智能科技有限公司不仅解决了同业竞争，还将有利于公司未来业务的快速发展，有利于更好的保障股东利益。

(三) 承诺事项的履行情况

1、承诺人：公司控股股东、实际控制人钟芹盛、叶伟雄

承诺事项：出具了《关于避免同业竞争的承诺函》、《关于解决与盛本通讯同业竞争的承诺函》、《关于解决与世麦智能同业竞争的承诺函》、《关于规范关联交易的承诺函》

《关于避免同业竞争的承诺函》的内容如下：

(1) 除已披露的情形外，本人及本人控制的其他企业将不在中国境内直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权。若与公司及其下属子公司拓展后的产品或业务产生竞争，则本人或本人控制的其他企业将以停止生产或经营相竞争的业务或产品，或者将相竞争的业务或产品纳入到公司经营，或者将相竞争的业务或产品转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。

(2) 本人将尽职、勤勉地履行《公司法》、《公司章程》所规定的股东职责，不利用公司的股东地位损害公司及公司其他股东、债权人的合法权益。

(3) 本人在直接或者间接持有公司股份期间，本承诺持续有效。

(4) 若违反上述承诺，本人将对由此给公司造成的损失作出全面、及时和足额的赔偿。

《关于解决与盛本通讯同业竞争的承诺函》的内容如下：

2016年2月1日，公司的控股股东、实际控制人钟芹盛、叶伟雄及盛本通讯出具承诺：“在盛本通讯与客户的合同执行完毕后，盛本通讯将客户转入盛本智能或者不再与客户续签此类合同。

钟芹盛、叶伟雄及盛本通讯保证于2017年3月31日前处理掉上述少量剩余同业竞争业务，以彻底解决与公司的同业竞争问题。

如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，钟芹盛、叶伟雄及盛本通讯将承担因未能解决与盛本通讯的同业竞争问题给挂牌公司、其他股东或中介机构造成的全部经济损失及其他相应的法律责任。

《关于解决与世麦智能同业竞争的承诺函》的内容如下：

2016年2月1日，公司的控股股东、实际控制人钟芹盛、叶伟雄及世麦智能出具承诺：“本人承诺由盛本智能收购世麦智能的全部股权，盛本智能的其余股东对世麦品牌的后续投入、运营模式存在分歧，并表示需要对世麦的品牌价值、资产负债以及可持续发展能力做出充分、审慎的评估，其余中小股东建议，在世麦智能自有品牌的收入规模较大，盈利水平较高时，再将其转让给盛本智能，并建议最迟在2017年3月31日之前解决上述问题。综合公司各个股东的意见，本人承诺于2017年3月31日前，完成盛本智能对世麦智能全部股权的收购，以彻底解决与盛本智能的同业竞争问题。

如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，钟芹盛、叶伟雄及世麦智能将承担因未能解决与世麦智能的同业竞争问题给挂牌公司、其他股东或中介机构造成的全部经济损失及其他相应的法律责任。

《关于规范关联交易的承诺函》的内容如下：

(1) 本人将严格规范本人或本人控制的其他公司、企业或其他组织、机构（以下简称“本人控制的其他企业”）与公司之间的关联交易。

(2) 对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本人或本人控制的其他企业将根据有关法律、法规和规范性文件以及公司章程的规定，遵循平等、自愿、等价和有偿的一般商业原则，与公司签订关联交易协议，并确保关联交易的价格公允，原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，以维护公司及其他股东的利益。

(3) 本人保证不利用在公司中的地位 and 影响，通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益。本人或本人控制的其他企业保证不利用本公司在公司中的地位 and 影响，违规占用或转移公司的资金、资产及其他资源，或要求公司违规提供担保。

(4) 本承诺书自签署之日即行生效并不可撤销，并在公司存续且依照中国证监会或股转公司相关规定本公司被认定为公司关联人期间内有效。

2、承诺人：董事、监事和高级管理人员

承诺事项：董事、监事和高级管理人员与公司签订了《保密协议》，保密信息、发明、不竞争和不引诱等规定。

履行情况：在报告期间承诺人均严格履行了上述承诺。

公司控股股东积极履行承诺，盛本通讯除将前期部分执行中合同履行完毕外，已未再开展新业务，上述少量协议履行完毕后，盛本通讯将变更经营范围，彻底解决与公司的同业竞争。公司于2017年6月29日与上海盛本通讯科技有限公司签订了《关于上海世麦智能科技有限公司100%股权的股权转让协议》并进行了公告，目前公司正在进行股权转让的工商过户事宜。

第五节 股本变动及股东情况

一、报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	7,000,000	12.28%	18,555,607	25,555,607	44.83%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	8,896,550	8,896,550	15.61%
	董事、监事、高管	-	-	1,708,675	1,708,675	3.00%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	50,000,000	87.72%	-18,555,607	31,444,393	55.17%
	其中：控股股东、实际控制人	30,510,750	53.53%	-9,496,550	21,014,200	36.87%
	董事、监事、高管	9,234,700	16.20%	-2,308,675	6,926,025	12.15%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		57,000,000	-	0	57,000,000	-
普通股股东人数		27				

二、报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	叶伟雄	22,426,350	-	22,426,350	39.34%	14,950,900	7,475,450
2	钟芹盛	8,084,400	-600,000	7,484,400	13.13%	6,063,300	1,421,100
3	上饶市凯盛投资管理中心(有限合伙)	6,625,750	-700,000	5,925,750	10.40%	4,417,167	1,508,583
4	上海青竹投资管理有限公司	5,682,500	-	5,682,500	9.97%	3,788,334	1,894,166
5	上海全鼎投资管理有限公司	2,042,950	-	2,042,950	3.58%	1,361,967	680,983
6	上海天适新股权投资中心(有限合伙)	2,000,000	-	2,000,000	3.51%	-	2,000,000
7	天津天地酬勤创业投资合伙企业(有限合伙)	2,000,000	-	2,000,000	3.51%	-	2,000,000
8	姚德娥	-	1,500,000	1,500,000	2.63%	-	1,500,000
9	企巢天风(武汉)创业投资中心	1,179,800	-	1,179,800	2.07%	-	1,179,800

	(有限合伙)						
10	上海正置投资发展有限公司	1,000,000	-	1,000,000	1.75%	-	1,000,000
合计		51,041,750	200,000	51,241,750	89.90%	30,581,668	20,660,082

前十名股东间相互关系说明：

截至本报告披露之日，股东间存在如下关联关系：

1、上饶市凯盛投资管理中心（有限合伙）的合伙人主要为公司员工，钟芹盛为执行事务合伙人，其中钟芹盛为公司总经理、董事，梁霞为公司董事、副总经理、财务总监、董事会秘书，汤锭为公司董事、副总经理，邓常春为公司监事会主席，钟维忠为公司职工代表监事，高超然为公司董事，丁锦波、杨晓为核心技术人员；

2、上海青竹投资管理有限公司的股东主要为公司员工，其中钟芹盛为公司总经理、董事，汤锭为公司董事、副总经理，邓常春为公司监事会主席，钟维忠为公司职工代表监事，高超然为公司董事，丁锦波、杨晓为核心技术人员；

3、上海全鼎投资管理有限公司的股东主要为公司员工，其中钟芹盛为公司总经理、董事；

除上述股东之间存在关联关系外，公司前十名其他股东之间不存在关联关系。

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东与实际控制人情况

报告期内，公司的控股股东、实际控制人为钟芹盛和叶伟雄，钟芹盛为公司创始人，叶伟雄为天使投资人。上海盛本智能科技有限公司于2012年5月设立之初，二人间接合计持有上海盛本智能科技有限公司的比例为81.00%，截止本报告期末，二人直接与间接持有公司的比例为61.92%，且能够对公司经营和财务决策实施控制。2012年5月24日，钟芹盛和叶伟雄共同签订《一致行动人协议》，实现对公司的共同控制。公司报告期内控股股东、实际控制人未发生变化。

钟芹盛，男，1976年出生，大学本科，无境外永久居留权。钟芹盛有多年行业智能终端解决方案从业经验；2003年3月至2009年6月，历任德信无线软件经理、事业部副总裁等职务；2010年1月至2013年2月，创立盛本通讯并担任总经理；2013年3月至今担任盛本智能总经理。

叶伟雄，男，1964年出生，博士，无境外永久居留权。1982年10月至1989年10月，担任深圳市宝安邮电分局业务员；1989年11月至1992年4月，担任深圳市雄平纸品厂厂长；1992年5月至1994年5月，担任深圳观澜高尔夫球会副总经理；1994年5月至2000年2月，担任深圳市美术陶瓷厂厂长；2000年9月至2007年3月，担任银星电力电子有限公司董事长；2007年4月至今，担任深圳市银星投资集团有限公司董事长。

在报告期内，公司的控股股东和实际控制人没有发生变化。

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
叶家嘉	董事长	女	29	本科	2015年12月-2018年12月	否
钟芹盛	董事、总经理	男	41	本科	2015年12月-2018年12月	是
梁霞	董事、副总经理、财务总监、董事会秘书	男	37	本科	2015年12月-2018年12月	是
汤锭	董事、副总经理	男	39	本科	2015年12月-2018年12月	是
高超然	董事	男	40	硕士	2015年12月-2018年12月	否
苟雅江	董事	男	59	博士	2015年12月-2018年12月	否
孙玖	董事	男	41	本科	2015年12月-2018年12月	否
邓常春	监事会主席	男	45	本科	2015年12月-2018年12月	是
张瑾儒	监事	男	33	本科	2015年12月-2018年12月	否
钟维忠	职工监事	男	43	本科	2015年12月-2018年12月	是
董事会人数：						7
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

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
钟芹盛	董事、总经理	8,084,400	-600,000	7,484,400	13.13%	-
梁霞	董事、副总经理、财务总监、董事会秘书	460,100	-	460,100	0.81%	-
孙玖	董事	690,200	-	690,200	1.21%	-
合计	-	9,234,700	-600,000	8,634,700	15.15%	-

三、变动情况

董事长是否发生变动	否
-----------	---

信息统计	总经理是否发生变动			否
	董事会秘书是否发生变动			否
	财务总监是否发生变动			否
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因
-	-	-	-	-

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	0	0
核心技术人员	5	5
截止报告期末的员工人数	83	105

核心员工变动情况：

无

第七节 财务报表

一、审计报告

是否审计	否
------	---

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六、1	26,289,827.36	66,399,855.81
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	六、2	56,409,777.09	29,783,213.73
预付款项	六、3	38,635,766.23	22,383,164.40
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	六、4	2,122,135.89	2,347,591.75
买入返售金融资产		-	-
存货	六、5	81,956,160.29	74,891,800.46
划分为持有待售的资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	六、6	7,796,640.17	7,195,086.12
流动资产合计		213,210,307.03	203,000,712.27
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、7	1,802,650.92	2,957,724.26
在建工程		-	-
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	六、8	3,602,557.13	4,195,391.21
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	六、9	352,088.88	-
递延所得税资产	六、10	6,521,266.95	4,405,514.52
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		15,278,563.88	11,558,629.99
资产总计		228,488,870.91	214,559,342.26
流动负债:			
短期借款	六、11	17,999,676.23	22,889,632.47
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款	六、12	35,545,207.90	12,821,637.00
预收款项	六、13	624,404.72	458,017.50
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	六、14	1,330,417.00	1,255,018.63
应交税费	六、15	361,411.01	1,040,669.43
应付利息		-	78,048.98
应付股利		-	-
其他应付款	六、16	797,835.72	2,599,957.91
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
划分为持有待售的负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		56,658,952.58	41,142,981.92
非流动负债:			
长期借款		-	-

应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		1,350,000.00	-
非流动负债合计		1,350,000.00	0.00
负债合计		58,008,952.58	41,142,981.92
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、17	57,000,000.00	57,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	六、18	70,376,227.25	70,376,227.25
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	六、19	691,634.62	691,634.62
一般风险准备		-	-
未分配利润	六、20	42,412,056.46	45,348,498.47
归属于母公司所有者权益合计		170,479,918.33	173,416,360.34
少数股东权益	0	-	-
所有者权益合计		170,479,918.33	173,416,360.34
负债和所有者权益总计		228,488,870.91	214,559,342.26

法定代表人：钟芹盛 主管会计工作负责人：梁霞 会计机构负责人：温新贵

（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		11,043,349.19	65,397,446.87
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	(七)、1	52,314,482.25	19,498,668.89
预付款项		37,926,188.63	22,010,744.40

应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	(七)、2	14,495,479.16	3,698,387.71
存货		83,845,324.46	77,214,894.78
划分为持有待售的资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		7,713,285.08	7,103,568.03
流动资产合计		207,338,108.77	194,923,710.68
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	(七)、3	2,000,000.00	2,000,000.00
投资性房地产		-	-
固定资产		1,253,467.56	735,202.10
在建工程		-	-
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		3,602,557.13	4,195,391.21
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		352,088.88	-
递延所得税资产		4,997,083.27	3,407,356.21
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		12,205,196.84	10,337,949.52
资产总计		219,543,305.61	205,261,660.20
流动负债:			
短期借款		17,999,676.23	22,889,632.47
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款		47,439,532.19	31,975,943.49
预收款项		624,404.72	458,017.50
应付职工薪酬		546,757.00	340,455.63
应交税费		-	13,788.51
应付利息		-	78,048.98
应付股利		-	-
其他应付款		22,706,273.54	18,298,666.91
划分为持有待售的负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-

其他流动负债		-	-
流动负债合计		89,316,643.68	74,054,553.49
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		1,350,000.00	-
非流动负债合计		1,350,000.00	0.00
负债合计		90,666,643.68	74,054,553.49
所有者权益：			
股本		57,000,000.00	57,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		70,376,227.25	70,376,227.25
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		691,634.62	691,634.62
未分配利润	0	808,800.06	3,139,244.84
所有者权益合计		128,876,661.93	131,207,106.71
负债和所有者权益合计		219,543,305.61	205,261,660.20

(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		40,450,195.58	59,976,655.58
其中：营业收入	六、21	40,450,195.58	59,976,655.58
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		47,381,927.49	63,133,970.39
其中：营业成本	六、21	31,073,929.04	42,199,271.14
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、22	43,769.70	195,121.73
销售费用	六、23	1,644,111.00	1,811,431.43
管理费用	六、24	15,096,815.74	19,214,462.85
财务费用	六、25	355,880.11	351,918.21
资产减值损失	六、26	-185,560.99	-638,234.97
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		-	-
投资收益(损失以“-”号填列)		-	-
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
汇兑收益(损失以“-”号填列)		-	-
其他收益		647,017.11	-
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		-6,931,731.91	-3,157,314.81
加: 营业外收入	六、27	1,900,000.00	-
其中: 非流动资产处置利得		-	-
减: 营业外支出	六、28	20,462.53	208.28
其中: 非流动资产处置损失		-	-
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-5,052,194.44	-3,157,523.09
减: 所得税费用	六、29	-2,115,752.43	-1,337,184.55
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		-2,936,442.01	-1,820,338.54
其中: 被合并方在合并前实现的净利润		-	-
归属于母公司所有者的净利润		-2,936,442.01	-1,820,338.54
少数股东损益		-	-
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		-	-

归属于母公司所有者的综合收益总额		-	-
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		-0.05	-0.04
（二）稀释每股收益		-	-

法定代表人：钟芹盛 主管会计工作负责人：梁霞 会计机构负责人：温新贵

（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	(七)、4	39,811,306.47	57,069,108.43
减：营业成本	(七)、4	35,837,925.90	50,807,510.07
税金及附加		-0.01	-
销售费用		1,495,967.40	1,303,102.23
管理费用		7,808,023.75	11,264,116.95
财务费用		352,752.47	349,477.85
资产减值损失		136,808.80	-665,676.90
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
其他收益		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-5,820,171.84	-5,989,421.77
加：营业外收入		1,900,000.00	-
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出		-	-
其中：非流动资产处置损失		-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-3,920,171.84	-5,989,421.77
减：所得税费用		-1,589,727.06	-1,330,936.22
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,330,444.78	-4,658,485.55
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		-	-
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益		-	-
(二) 稀释每股收益		-	-

(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		21,196,134.32	89,253,460.32
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
收到的税费返还		818,884.10	5,916.10
收到其他与经营活动有关的现金	六、30、(1)	7,211,013.48	6,898,918.42
经营活动现金流入小计		29,226,031.90	96,158,294.84
购买商品、接受劳务支付的现金		38,688,378.82	64,124,875.96
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		8,051,883.23	16,317,959.34
支付的各项税费		2,022,847.52	6,341,199.70
支付其他与经营活动有关的现金	六、30、(2)	11,850,962.78	14,669,367.16
经营活动现金流出小计		60,614,072.35	101,453,402.16
经营活动产生的现金流量净额		-31,388,040.45	-5,295,107.32
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-

投资活动现金流入小计		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,954,524.20	174,715.96
投资支付的现金		-	-
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		3,954,524.20	174,715.96
投资活动产生的现金流量净额		-3,954,524.20	-174,715.96
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		-	-
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		32,766,679.37	20,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		32,766,679.37	20,000,000.00
偿还债务支付的现金		37,656,635.61	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		371,039.56	355,554.15
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		38,027,675.17	10,355,554.15
筹资活动产生的现金流量净额		-5,260,995.80	9,644,445.85
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		-40,603,560.45	4,174,622.57
加: 期初现金及现金等价物余额		66,893,387.81	11,052,558.74
六、期末现金及现金等价物余额		26,289,827.36	15,227,181.31

法定代表人: 钟芹盛 主管会计工作负责人: 梁霞 会计机构负责人: 温新贵

(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		12,398,091.32	86,183,460.32
收到的税费返还		-	5,916.10
收到其他与经营活动有关的现金		19,025,029.15	6,824,116.53
经营活动现金流入小计		31,423,120.47	93,013,492.95
购买商品、接受劳务支付的现金		48,187,128.84	80,872,032.26
支付给职工以及为职工支付的现金		2,283,532.47	5,455,159.94
支付的各项税费		260,613.43	1,242,216.76
支付其他与经营活动有关的现金		30,313,530.65	10,722,981.05
经营活动现金流出小计		81,044,805.39	98,292,390.01
经营活动产生的现金流量净额		-49,621,684.92	-5,278,897.06
二、投资活动产生的现金流量:			

收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		-	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		-	164,900.00
投资支付的现金		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		-	164,900.00
投资活动产生的现金流量净额		-	-164,900.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		32,766,679.37	20,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		32,766,679.37	20,000,000.00
偿还债务支付的现金		37,656,635.61	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		335,988.52	355,554.15
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		37,992,624.13	10,355,554.15
筹资活动产生的现金流量净额		-5,225,944.76	9,644,445.85
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		-54,847,629.68	4,200,648.79
加：期初现金及现金等价物余额		65,890,978.87	10,980,674.62
六、期末现金及现金等价物余额		11,043,349.19	15,181,323.41

第八节 财务报表附注

一、附注事项

事项	是或否
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	是
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	否
3. 是否存在前期差错更正	否
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	否
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	否
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	否
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	否
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	否
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	否
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	否
11. 是否存在重大的研究和开发支出	否
12. 是否存在重大的资产减值损失	否

附注详情:

注 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

2017 年 5 月, 财政部发布了修订后的《企业会计准则第 16 号-政府补助》, 新准则规定 2017 年 1 月 1 日已存在的政府补助采用未来适用法。公司本期发生政府补助按照新准则规定进行确认和计量。上述会计变更对公司本期及上期的影响金额为 0。

二、报表项目注释

一、公司基本情况

上海盛本智能科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系由上海盛本智能科技有限公司截至 2015 年 10 月 31 日经上会会计师事务所审计后的净资产折股整体改制组建的公司。公司成立于 2012 年 5 月 24 日, 由上海盛本通讯科技有限公司初始投资设立, 公司初始注册号 310104000517863, 注册地址位于上海市徐虹中路 20 号 5 幢 102 室, 法定代表人为钟芹盛。公司整体变更后的股权结构如下:

股东姓名	持股比例	认缴出资额	实缴出资额
叶伟雄	44.85%	22,426,350.00	22,426,350.00
钟芹盛	16.17%	8,084,400.00	8,084,400.00
孙玖	1.38%	690,200.00	690,200.00
梁霞	0.92%	460,100.00	460,100.00
谢春康	0.94%	471,900.00	471,900.00
成琳	0.71%	353,950.00	353,950.00
林建华	0.71%	353,950.00	353,950.00

肖彬	0.35%	176,950.00	176,950.00
吴美燕	0.31%	153,400.00	153,400.00
徐耀荣	0.24%	118,000.00	118,000.00
上饶市凯盛投资管理中心（有限合伙）	13.25%	6,625,750.00	6,625,750.00
上海青竹投资管理有限公司	11.37%	5,682,500.00	5,682,500.00
上海全鼎投资管理有限公司	4.09%	2,042,950.00	2,042,950.00
企巢天风（武汉）创业投资中心（有限合伙）	2.35%	1,179,800.00	1,179,800.00
天风天睿投资有限公司	1.18%	589,900.00	589,900.00
天风天信财富投资管理有限公司	<u>1.18%</u>	<u>589,900.00</u>	<u>589,900.00</u>
合计	<u>100.00%</u>	<u>50,000,000.00</u>	<u>50,000,000.00</u>

2016年10月18日，经公司2016年第二次临时股东大会决议通过，自然人朱建军、陈喆、上海正置投资发展有限公司、天津天地酬勤创业投资合伙企业（有限合伙）、天风证券股份有限公司（代“天风同安天时2号集合资产管理计划”）、上海天适新股权投资中心（有限合伙）分别与公司签订股票发行认购合同，均以每股10元的价格各认购30万股、20万股、100万股、200万股、150万股、200万股，共计700万股，溢价6,300万元，计入资本公积。

本次增资后，公司的股权结构如下：

股东姓名	持股比例	认缴出资额	实缴出资额
成琳	0.62%	353,950.00	353,950.00
吴美燕	0.31%	176,950.00	176,950.00
谢春康	0.83%	471,900.00	471,900.00
林建华	0.62%	353,950.00	353,950.00
徐耀荣	0.21%	118,000.00	118,000.00
肖彬	0.27%	153,400.00	153,400.00
企巢天风（武汉）创业投资中心（有限合伙）	2.07%	1,179,800.00	1,179,800.00
天风天信财富投资管理有限公司	1.03%	589,900.00	589,900.00
天风天睿投资有限公司	1.03%	589,900.00	589,900.00
叶伟雄	39.34%	22,426,350.00	22,426,350.00
钟芹盛	14.18%	8,084,400.00	8,084,400.00
孙玖	1.21%	690,200.00	690,200.00
梁霞	0.81%	460,100.00	460,100.00
上饶市凯盛投资管理中心（有限合伙）	11.62%	6,625,750.00	6,625,750.00
上海青竹投资管理有限公司	9.97%	5,682,500.00	5,682,500.00
上海全鼎投资管理有限公司	3.58%	<u>2,042,950.00</u>	<u>2,042,950.00</u>
天风同安天时2号集合资产管理计划	2.63%	1,500,000.00	1,500,000.00
上海天适新股权投资中心（有限合伙）	3.51%	2,000,000.00	2,000,000.00
朱建军	0.53%	300,000.00	300,000.00
上海正置投资发展有限公司	1.75%	1,000,000.00	1,000,000.00

天津天地酬勤创业投资合伙企业(有限合伙)	3.51%	2,000,000.00	2,000,000.00
陈喆	0.35%	200,000.00	200,000.00
合计	100.00%	57,000,000.00	57,000,000.00

上述增资经上会会计师事务所出具的上会师报字（2016）第 5102 号验资报告验证：

公司经营范围：从事计算机软硬件及外围设备、集成电路、互联网、通讯设备及配件、电子产品及配件专业领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让，计算机软硬件及外围设备、集成电路、通讯设备及配件、电子产品及配件的销售，计算机系统集成，从事货物进出口及技术进出口业务。【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】。公司主要从事企业级移动智能设备的研发、生产、和销售，主要业务分为两大类：一、移动智能设备的技术研究与开发；二、移动智能设备的销售。

本财务报表业经本公司董事会批准后报出。

二、本年度合并财务报表范围

本公司合并财务报表范围包括本公司、上海盛本信息技术有限公司(以下简称“盛本信息”)与其子公司上海盛本自动化设备有限公司(以下简称“盛本自动化”)。本年度合并范围未发生变化。

三、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为财务报表的编制基础，以权责发生制为记账基础。公司一般采用历史成本对会计要素进行计量，在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的前提下采用重置成本、可变现净值、现值及公允价值进行计量。

2、持续经营

本公司对自 2016 年 12 月 31 日起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

四、重要会计政策及会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

公司财务报表及附注系按财政部颁布的《企业会计准则》、应用指南、企业会计准则解释、中国证券监督管理委员会发布的《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]》以及相关补充规定的要求编制，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、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。

3、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。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 在同一控制下的企业合并中，公司作为购买方取得对其他参与合并企业的控制权，如以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；如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。为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，应当计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，按下列情况确定长期股权投资的初始投资成本：

- ① 一次交换交易实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；
- ② 通过多次交换交易分步实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为每一单项交易成本之和；

③ 为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；

④ 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，在购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入长期股权投资的初始投资成本。

(3) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，对长期股权投资的初始投资成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

对长期股权投资的初始投资成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，按照下列方法处理：

① 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；

② 经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

母公司应当将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。子公司，是指被公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等)。

如果母公司是投资性主体，则母公司应当仅将为其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不应当予以合并，母公司对其他子公司的投资应当按照公允价值计量且其变动计入当期损益。当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

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

编制合并报表时，本公司与被合并子公司采用的统一的会计政策和期间。合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，在抵销本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由本公司合并编制。本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初数。因非同一控制下企业

合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初数。本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期年初至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。本公司在报告期内处置子公司，将该子公司年初至处置日的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。

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

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

企业因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7、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(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。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易在初始确认时，采用交易发生当日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价将外币金额折算为人民币金额。

(2) 于资产负债表日，按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

① 外币货币性项目，采用资产负债表日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

② 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，不改变其记账本位币金额；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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，并根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

货币性项目，是指公司持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产或者偿付的负债。

非货币性项目，是指货币性项目以外的项目。

(3) 境外经营实体的外币财务报表的折算方法：

① 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，其他项目采用发生时的即期汇率折算；

② 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(或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算)；

③ 按照上述①、②折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

(4) 公司对处于恶性通货膨胀经济中的境外经营的财务报表，按照下列方法进行折算：

对资产负债表项目运用一般物价指数予以重述，对利润表项目运用一般物价指数变动予以重述，再按照最近资产负债表日的即期汇率进行折算。

在境外经营不再处于恶性通货膨胀经济中时，停止重述，按照停止之日的价格水平重述的财务报表进行折算。

(5) 公司在处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类、确认依据和计量方法

① 金融资产在初始确认时划分为下列四类：

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；

- 2) 持有至到期投资；
- 3) 应收款项(如是金融企业应加贷款的内容)；
- 4) 可供出售金融资产。

② 金融负债在初始确认时划分为下列两类：

- 1) 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；
- 2) 其他金融负债。

③ 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

此类金融资产或金融负债进一步分为交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债。

交易性金融资产或金融负债，主要是指公司为了近期内出售而持有的金融资产或近期内回购而承担的金融负债。

直接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或金融负债，主要是指公司基于风险管理、战略投资需要等所作的指定。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。

在持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将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的公允价值变动计入当期损益。

处置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时，其公允价值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。

④ 持有至到期投资

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

持有至到期投资按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息，应单独确认为应收项目。

持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率应当在取得持有至到期投资时确定，在该持有至到期投资预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。(实际利率与票面利率差别较小的，也可按票面利率计算利息收入，计入投资收益。)

处置持有至到期投资时，应将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

⑤ 贷款和应收款项

贷款主要是指金融企业发放的贷款，金融企业按当前市场条件发放的贷款，按发放贷款的本金和相关交易费用之和作为初始确认金额。贷款持有期间所确认的利息收入，应当根据实际利率计算。实际利率应在取得贷款时确定，在该贷款预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。实际利率与合同利率差别较小的，也可按合同利率计算利息收入。

应收款项主要是指公司销售商品或提供劳务形成的应收款项等债权，通常应按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置贷款和应收款项时，应将取得的价款与该贷款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

⑥ 可供出售金融资产

可供出售金融资产通常是指企业没有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、贷款和应收款项的金融资产。

可供出售金融资产按取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，应单独确认为应收项目。

可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，应当计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产应当以公允价值计量，且公允价值变动计入资本公积(其他资本公积)。

处置可供出售金融资产时，应将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

⑦ 其他金融负债

其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。通常情况下，公司发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等，应当划分为其他金融负债。

其他金融负债应当按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。其他金融负债通常采用摊余成本进行后续计量。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。终止确认，是指将金融资产或金融负债从公司的账户和资产负债表内予以转销。金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入当期损益：

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

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

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

公司仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

(3) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

(4) 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。公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

(5) 金融资产(此处不含应收款项)减值测试方法、减值准备计提方法

- ① 对于持有至到期投资和贷款，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。
- ② 通常情况下，如果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，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，应当确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

公司应在年度财务报告的财务报表附注的会计政策部分明确披露各类可供出售金融资产减值的各项认定标准。其中，对于权益工具投资，还应明确披露判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据。

(6) 本期内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的，说明持有意图或能力发生改变的依据。

10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

① 单项金额重大的判断依据或金额标准

本公司单项金额重大的判断标准是：年末应收款项达到 500 万元(含 500 万元)的应收款项认定为单项金额重大的应收款项。

② 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；如经测试未发现减值迹象的则按账龄分析法计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据

个别认定法组合

个别认定主要包括：对关联方资金往来采取个别认定，除非有证据表明关联方资金往来不能收回，否则对其不计提坏账准备；

账龄分析法组合

除个别认定法组合以外及单项金额重大的应收款项经单独测试未发生减值的应收款项，再组合成账龄分析法组合，并按账龄计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内(含 1 年)	5.00%	5.00%
1-2 年(含 2 年)	20.00%	20.00%
2-3 年(含 3 年)	50.00%	50.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

(3) 对于其他应收款项的坏账准备计提方法

对于应收票据、预付款项、应收利息、应收股利、长期应收款应当按个别认定法进行减值测试。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。

11、存货

(1) 存货的分类

存货包括原材料、在产品、半成品、产成品、委托加工物资以及周转材料。

(2) 发出存货的计价方法

公司原材料按实际成本计价，发出按“加权平均法”计算发出或领用的实际成本。工程施工按实际支出入账，期末根据完工百分比法确认的合同收入，按配比原则结转营业成本；低值易耗品领用采用一次摊销法计入有关成本、费用项目。

(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

于资产负债表日，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，应当计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

各类存货可变现净值的确定依据如下：

- ① 产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。
- ② 需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。
- ③ 资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，应当分别确定其可变现净值，并与其相对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

存货跌价准备按单个存货项目(或存货类别)计提，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，合并计提存货跌价准备。

(4) 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品在领用时采用一次摊销法摊销。

12、长期股权投资

长期股权投资是指公司对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的投资。

(1) 投资成本确定

除对外合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

- ① 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；
- ② 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；
- ③ 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》确定；
- ④ 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号—债务重组》确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

① 下列长期股权投资采用成本法核算：

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

② 对被投资单位具有共同控制(指合营企业)或重大影响的长期股权投资，按照采用权益法核算。

长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；对长期股权投资的投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

在权益法核算时，当取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益，并调整长期股权投资的账面价值。投资企业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。投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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

对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

长期股权投资按照权益法核算在确认投资损益时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

对于 2007 年 1 月 1 日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，在扣除按原剩余期限直线法摊销的股权投资借方差额后，确认投资损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

13、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

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

(2) 各类固定资产折旧方法

各类固定资产采用直线法并按下列使用寿命、预计净残值率及折旧率计提折旧：

类别	使用年限	预计净残值率	年折旧率
运输设备	5 年	5.00%	19.00%
机器设备	3 年	5.00%	31.67%
电子及办公设备	3 年	5.00%	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) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法。

融资租入固定资产的认定依据：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。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：

- ① 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- ② 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；
- ③ 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；
- ④ 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；
- ⑤ 租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值。

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

(4) 其他注释

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。

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。

14、在建工程

本公司的在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

15、借款费用

(1) 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。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长的时间的(通常是指1年及1年以上)购建或者生产活动才能达到预定可使用可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用包括借款利息、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。

(2) 借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ① 资产支出已发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付的现金、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。

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。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态必要的程序，借款费用的资本化则继续进行。

(3) 在资本化期间内，每一会计期间的利息(包括折价或溢价的摊销)资本化金额，按照下列规定确定：

① 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，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确定。

② 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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的一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率确定。

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

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

(4) 专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

16、无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、专利权等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利权和特许经营权按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

17、长期待摊费用

(1) 长期待摊费用指应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

(2) 长期待摊费用在取得时按照实际成本计价，经营性固定资产的装修费用在使用年限和租赁期两者较低年限进行平均摊销，其他长期待摊费用按项目的受益期平均摊销。对于在以

后会计期间已无法带来预期经济利益的长期待摊费用，本公司对其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

18、非流动非金融资产减值

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。

19、职工薪酬

(1) 职工薪酬的范围

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。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。

(2) 短期薪酬是指公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬。

短期薪酬包括职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金、工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤、短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

短期薪酬在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 离职后福利是指公司为获得员工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

于报告期末，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项应计入当期损益；第③项应计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

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

在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(4) 辞退福利

是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

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：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；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(5) 其他长期职工福利

是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

企业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，适用于上述设定提存计划的有关规定进行处理。

除符合设定提存计划条件的情形外，按照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。在报告期末，企业应当将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

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

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

20、预计负债

(1) 与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时，才能作为资产单独确认，同时对该项单独核算的资产确认的补偿金额不超过对应的预计负债的账面价值。

21、股份支付

(1) 股份支付的种类

本集团的股份支付是为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本集团的股份支付为以权益结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法。

对于用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，本集团以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额以外部战略投资者的估值方法或净资产确定。

(3) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

22、收入

(1) 收入确认一般原则

销售商品

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

提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。劳务交易的完工进度按已完成工作量占预计全部工作量比例确定。提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：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；交易的完工程度能够可靠地确定；交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

(2) 收入确认具体方法：

本公司所涉及的收入主要为硬件产品销售与技术开发收入，收入的具体确认原则如下：

硬件产品销售收入：商品实际交付并经客户验收时确认销售收入。

技术开发收入：按照完工百分比法确认收入。交易的完工进度按已完成工作量占预计全部工作量比例确定。

23、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，不包括政府作为所有者投入的资本。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。

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平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

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

24、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税采用资产负债表债务法进行核算。于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，两者之间存在差异的，确认递延所得税资产、递延所得税负债及相应的递延所得税费用(或收益)。在计算确定当期所得税(即当期应交所得税)以及递延所得税费用(或收益)的基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用(或收益)，但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

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，应当减记递延所得税资产的账面价值。

25、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。

- (1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

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。

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(3) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

26、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

(2) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，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的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(3) 非流动非金融资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产(或资产组)的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(4) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(5) 递延所得税资产

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

(6) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	税率
增值税	6%、17%
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 3% 计缴
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的 2% 计缴
企业所得税	10%、25%

2、税收优惠及批文

(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）和《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发[2011]4 号），本公司之子公司上海盛本信息技术有限公司自行开发生产的软件产品的销售，按 17% 的法定税率征收增值税后，对增值税实际税负超过 3% 的部分实行增值税即征即退政策。

(2) 根据财政部、国家税务总局《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税〔2012〕27 号）规定，经认定的软件企业，自获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。本公司之子公司上海盛本信息技术有限公司享受所得税两免三减半的税收优惠，2015 年度、2016 年度所得税享受免税优惠。

六、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	25,533.76	3,435.56
银行存款	26,264,293.60	66,396,420.25

项 目	期末余额	期初余额
合 计	26,289,827.36	66,399,855.81

2、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	58,425,557.28	100.00%	2,015,780.19	3.45%	56,409,777.09
其中 账龄组合	28,855,484.14	50.06%	2,015,780.19	6.99%	26,839,703.95
关联方组合	29,570,073.14	49.94%	-	-	29,570,073.14
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
合 计	58,425,557.28	100.00%	2,015,780.19	3.45%	56,409,777.09

(续)

类 别	期初余额				
	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	31,963,308.35	100.00%	2,180,094.62	6.82%	29,783,213.73
其中账龄组合	31,963,308.35	100.00%	2,180,094.62	6.82%	29,783,213.73
关联方组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
合 计	31,963,308.35	100.00%	2,180,094.62	6.82%	29,783,213.73

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		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内小计	25,261,932.25	1,263,096.61	5.00%
1 至 2 年	3,480,307.89	696,061.58	20.00%
2 至 3 年	113,244.00	56,622.00	50.00%
合 计	28,855,484.14	2,015,780.19	6.99%

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额比例	坏账金额
上海世麦智能科技有限公司	关联方	29,570,073.14	50.61%	-
致宝科技(北京)有限公司	非关联方	6,675,500.00	11.43%	333,775.00
南京多拍多通讯科技有限公司	非关联方	2,904,400.00	4.97%	145,220.00
上海新虹伟信息科技股份有限公司	非关联方	2,882,440.00	4.93%	576,488.00
杭州极客科技有限公司	非关联方	2,650,000.00	4.54%	132,500.00
合 计		44,682,413.14	76.48%	1,187,983.00

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	37,616,674.38	97.36%	21,364,072.55	95.45%
1 至 2 年	1,019,091.85	2.64%	1,019,091.85	4.55%
合 计	38,635,766.23	—	22,383,164.40	—

4、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

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	2,339,456.93	100.00%	217,321.04	9.29%	2,122,135.89

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	2,339,456.93	100.00%	217,321.04	9.29%	2,122,135.89
关联方组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合 计	2,339,456.93	100.00%	217,321.04	9.29%	2,122,135.89

(续)

类 别	期初余额				
	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	2,586,159.35	100.00%	238,567.60	9.22%	2,347,591.75
其中账龄组合	2,586,159.35	100.00%	238,567.60	9.22%	2,347,591.75
关联方组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合 计	2,586,159.35	100.00%	238,567.60	9.22%	2,347,591.75

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		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内小计	2,024,655.63	101,232.78	5.00%
1 至 2 年	221,041.29	44,208.26	20.00%
2 至 3 年	43,760.00	21,880.00	50.00%
3 至 4 年	50,000.00	50,000.00	100.00%
4 至 5 年			
5 年以上			
合 计	2,339,456.92	217,321.04	9.22%

(2) 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	是否属于关联方	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
王建峰	否	备用金	514,375.00	1年以内	21.99%	25,718.75
上海西岸投资发展有限公司	否	房租押金	233,536.00	1年以内	9.98%	11,676.80
蒋瑜	否	备用金	200,000.00	1年以内	8.55%	10,000.00
钟梁贵	否	备用金	170,000.00	1年以内	7.27%	8,500.00
李群芳	否	备用金	95,269.44	1年以内	4.07%	4,763.47
合 计		—	1,213,180.44	—	51.86%	60,659.02

5、存货

(1) 存货分类

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	49,918,636.30	—	49,918,636.30
库存商品	19,983,849.28	—	19,983,849.28
半成品	11,935,043.71	—	11,935,043.71
发出商品	—	—	—
劳务成本	118,631.00	—	118,631.00
.....			
合 计	81,956,160.29	—	81,956,160.29

(续)

项 目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	41,351,603.60	—	41,351,603.60
库存商品	25,093,032.88	—	25,093,032.88
半成品	8,447,163.98	—	8,447,163.98
发出商品	—	—	—
劳务成本	—	—	—
.....			
合 计	74,891,800.46	—	74,891,800.46

6、其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
待摊房租费		
待退还所得税	273,924.82	325,864.58
可抵扣进项税	7,522,715.35	6,869,401.54
合 计	7,796,640.17	7,195,086.12

7、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	机器设备	运输设备	电子及其他设备	合 计
一、账面原值				
1、期初余额	3,208,683.42	558,698.73	2,368,721.70	6,136,103.85
2、本期增加金额			2,692,910.26	2,692,910.26
(1) 购置			2,692,910.26	2,692,910.26
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3、本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4、期末余额	3,208,683.42	558,698.73	5,061,631.96	8,829,014.11
二、累计折旧				
1、期初余额	974,170.47	389,226.64	1,814,982.48	3,178,379.59
2、本期增加金额	4,574.16	53,076.36	790,333.08	847,983.60
(1) 计提	4,574.16	53,076.36	790,333.08	847,983.60
.....				
3、本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4、期末余额	978,744.63	442,303.00	2,605,315.56	4,026,363.19
三、减值准备				
1、期初余额				
2、本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4、期末余额				

项 目	机器设备	运输设备	电子及其他设备	合 计
四、账面价值				
1、期末账面价值	2,229,938.79	116,395.73	2,456,316.40	4,802,650.92
2、期初账面价值	2,234,512.95	169,472.09	553,739.22	2,957,724.26

8、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	土地使用权	专利权	软件	合 计
一、账面原值				
1、期初余额			5,655,010.99	5,655,010.99
2、本期增加金额				
(1) 购置				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
4、期末余额			5,655,010.99	5,655,010.99
二、累计摊销				
1、期初余额			1,459,619.79	1,459,619.79
2、本期增加金额			592,834.07	592,834.07
(1) 计提				
.....				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
.....				
4、期末余额			2,052,453.86	2,052,453.86
三、减值准备				
1、期初余额				
2、本期增加金额				
(1) 计提				
.....				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
.....				
4、期末余额				
四、账面价值				
1、期末账面价值			3,602,557.13	3,602,557.13

项 目	土地使用权	专利权	软件	合 计
2、期初账面价值			4,195,391.20	4,195,391.20

9、长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末数
办公室装修费用		372,800.00	20,711.12		352,088.88
合 计		372,800.00	20,711.12		352,088.88

10、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产明细

项 目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,233,101.23	526,676.31	2,418,662.22	535,766.58
内部交易未实现利润	2,007,795.17	501,948.79	2,323,094.32	580,773.58
可抵扣亏损	24,353,532.21	5,492,641.85	13,155,897.42	3,288,974.36
合 计	28,594,428.61	6,521,266.95	17,897,653.96	4,405,514.52

11、短期借款

短期借款分类

项 目	期末余额	期初余额
保证借款	17,999,676.23	22,889,632.47
合 计	17,999,676.23	22,889,632.47

12、应付账款

(1) 应付账款列示

项 目	期末余额	期初余额
材料款	31,754,457.65	9,976,919.88
加工费	3,790,750.25	2,844,717.12
合 计	35,545,207.90	12,821,637.00

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

期末应付账款中无超过1年的大额应付账款情况

13、预收款项

(1) 预收款项列示

项 目	期末余额	期初余额
预收硬件产品货款	624,404.72	458,017.50
合 计	624,404.72	458,017.50

(2) 账龄超过1年的重要预收款项

期末预收账款中无超过1年的重要事项

14、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,255,018.63	8,127,281.60	8,051,883.23	1,330,417.00
二、离职后福利-设定提存计划	-	440,326.00	440,326.00	
三、辞退福利	-			
四、一年内到期的其他福利	-			
合 计	1,255,018.63	8,567,607.60	8,492,209.23	1,330,417.00

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,234,739.63	7,721,945.13	7,641,995.76	1,314,689.00
2、职工福利费				
3、社会保险费		236,502.60	236,502.60	
其中：医疗保险费		209,442.18	209,442.18	
工伤保险费		5,343.42	5,343.42	
生育保险费		21,717.00	21,717.00	
4、住房公积金	20,279.00	168,833.87	173,384.87	15,728.00
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合 计	1,255,018.63	8,127,281.60	8,051,883.23	1,330,417.00

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	-	421,156.00	421,156.00	-
2、失业保险费	-	19,170.00	19,170.00	-
合 计		440,326.00	440,326.00	

15、应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	321,283.69	903,873.49
城市维护建设税	23,407.60	75,696.88
教育费附加	10,031.83	28,386.33
地方教育费附加	6,687.89	18,924.22
其他		13,788.51
合 计	361,411.01	1,040,669.43

16、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
往来款		1,521,597.35
押金保证金	425,950.00	340,350.00
其他	371,885.72	738,010.56
合 计	797,835.72	2,599,957.91

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款

无超过1年的重大其他应付款

17、股本

项目	期初余额	本期增减变动（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	57,000,000.00						57,000,000.00

18、资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	70,376,227.25			70,376,227.25
合 计	70,376,227.25			70,376,227.25

19、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	691,634.62			691,634.62
合 计	691,634.62			691,634.62

20、未分配利润

项 目	本 期
调整前上期末未分配利润	45,348,498.47
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	
调整后期初未分配利润	45,348,498.47
加：本期归属于母公司股东的净利润	-2,926,442.01
减：提取法定盈余公积	
提取任意盈余公积	
提取一般风险准备	
应付普通股股利	
转作股本的普通股股利	
期末未分配利润	42,412,056.46

其他说明：

21、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	40,260,809.59	30,935,391.00	57,221,663.72	40,784,364.24
其他业务	189,385.99	138,538.04	2,754,991.86	1,414,906.90
合 计	40,450,195.58	31,073,929.04	59,976,655.58	42,199,271.14

22、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	25,532.33	150,093.64
教育费附加	12,158.25	30,018.73
地方教育费附加	6,079.13	15,009.36
合 计	43,769.70	195,121.73

23、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资、福利、社保费	906,097.51	1,503,166.93
租赁费	23,571.42	-
咨询服务费	476,603.75	-
物流费	12,373.42	35,598.73
招待费	23,279.60	62,154.95
差旅费	168,738.52	170,830.11
其他费用	33,446.78	39,680.71
合 计	1,644,111.00	1,811,431.43

24、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
研发支出	11,586,207.84	14,682,321.91
工资、福利、社保费	1,703,391.78	2,149,106.85
租赁费	315,777.62	657,859.28
中介服务费	506,235.14	694,558.54
折旧费	84,006.65	85,339.60
办公费	284,083.18	228,486.18
差旅费	247,541.89	301,908.45
装修费	-	32,124.00
招待费	120,006.84	-
其他费用	249,564.80	382,758.04

项 目	本期发生额	上期发生额
合 计	15,096,815.74	19,214,462.85

25、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	371,039.56	365,740.22
减：利息收入	-68,143.10	-29,302.02
加：银行手续费	14,357.62	15,480.01
加：其他	38,626.03	-
合 计	355,880.11	351,918.21

26、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-185,560.99	-638,234.97
存货跌价损失		
合 计	-185,560.99	-638,234.97

27、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	1,900,000.00		是
合 计	1,900,000.00		

其中，计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期发生数	上期发生数	与资产相关/与收益相关
上海市科研项目扶持资金	1,620,000.00		
徐汇街道扶持资金	280,000.00		
合 计	1,900,000.00		

28、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
滞纳金	20,462.53		20,462.53
合 计	20,462.53		20,462.53

29、所得税费用

(1) 所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		0
递延所得税费用	-2,115,752.43	-1,337,184.55
合 计	-2,115,752.43	-1,337,184.55

(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	-5,052,194.44
按法定/适用税率计算的所得税费用	-1,263,048.61
子公司适用不同税率的影响	164,754.88
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	16,469.72
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期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	
研发加计扣除影响	-1,033,928.42
所得税费用	-2,115,752.43

30、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
往来款	1,545,000.00	6,384,289.40
押金保证金	169,593.90	
备用金还款	2,134,299.48	485,327.00

项 目	本期发生额	上期发生额
补贴收入	3,250,000.00	
利息收入	68,143.10	29,302.02
其他	43,977.00	0.00
合 计	7,211,013.48	6,898,918.42

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
往来款	3,589,083.68	9,670,293.74
差旅费	784,930.36	472,738.56
租赁费	1,030,613.00	811,959.28
水电、办公费	234,700.25	228,486.18
物流费	37,383.00	35,598.73
招待费	152,448.42	62,154.95
咨询服务费	601,690.00	694,558.54
押金保证金	263,030.40	-
研发试验费	2,633,388.80	1,663,940.39
装修费	410,760.02	32,124.00
备用金借款	1,761,327.40	614,754.75
其他费用	351,607.45	382,758.04
合 计	11,850,962.78	14,669,367.16

31、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	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-1,923,942.01	-1,820,338.54
加：资产减值准备	-185,560.99	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	847,983.60	570,477.09
无形资产摊销	592,834.08	699,988.59
长期待摊费用摊销	-	-
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）	371,039.56	365,740.22
投资损失（收益以“-”号填列）	-	-

补充资料	本期金额	上期金额
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,778,252.43	-1,337,184.55
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）	-7,064,359.83	2,103,812.87
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-42,653,709.33	-8,531,921.18
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	20,405,926.90	2,654,318.18
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-31,388,040.45	-5,295,107.32
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	26,289,827.36	15,227,181.31
减：现金的期初余额	66,893,387.81	11,052,558.74
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	-40,603,560.45	4,174,622.57

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	26,289,827.36	66,399,855.82
其中：库存现金	25,533.76	3,435.56
可随时用于支付的银行存款	26,264,293.6	66,396,420.25
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	26,289,827.36	66,399,855.82
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

32、关联方及关联交易

1、关联方关系

(1) 控股股东及最终控制方

① 实际控制人

控股股东及最终控制方名称	注册地	业务性质	注册资本	对本公司的 持股比例	对本公司的 表决权比例
叶伟雄	-	自然人		39.34%	39.34%
钟芹盛	-	自然人		22.58%	22.58%

② 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额	
	期末	期初
叶伟雄	22,426,350	22,426,350
钟芹盛	12,870,925	13,809,400

控股股东	持股比例	
	期末	期初
叶伟雄	39.34%	44.85%
钟芹盛	22.58%	27.62%

注：公司实际控制人为叶伟雄与钟芹盛。钟芹盛直接持股 7,484,400 股，持股比例 13.13%；通过上饶市凯盛投资管理中心（有限合伙）、上海青竹投资管理有限公司、上海全鼎投资管理有限公司间接持股 5,386,524.65 股，持股比例为 9.45%，累计持股 12,870,924.65 元，持股比例为 22.58%。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“八、1.(1)企业集团的构成”相关内容。

3、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
上海盛本通讯科技有限公司	同一实际控制人控制下公司
上海世麦智能科技有限公司	与公司同受同一实际控制人控制
上饶市凯盛投资管理中心（有限合伙）	持股公司 10.40%股权
上海青竹投资管理有限公司	持股公司 9.97%股权
深圳市银星创展科技有限公司	同一最终控制方
惠州大亚湾富上佳实业投资有限公司	同一最终控制方
深圳市鸿富昌饮食管理有限公司	同一最终控制方
深圳市银星投资集团有限公司	同一最终控制方
深圳市银星华电科技有限公司	同一最终控制方
深圳市和丰田投资有限公司	同一最终控制方
深圳市银地置业有限公司	同一最终控制方
贵州城旭房地产开发有限公司	同一最终控制方
深圳市银星智能科技股份有限公司	同一最终控制方
深圳市银星电力电子有限公司	同一最终控制方

深圳市银星机电工程有限公司	同一最终控制方
深圳市富上佳物业管理有限公司	同一最终控制方
武汉武大绿洲生物技术有限公司	同一最终控制方
东莞市京兰房地产投资有限公司	同一最终控制方
深圳市银星数码有限公司	同一最终控制方
深圳市龙新国际孵化器管理有限公司	同一最终控制方
深圳市银星智谷产业投资有限公司	同一最终控制方
深圳市银卓投资有限公司	同一最终控制方
深圳市银星电气股份有限公司	同一最终控制方
深圳市卡琳娜机器人软件开发有限公司	同一最终控制方
深圳市聚华慧智能科技有限公司	同一最终控制方
深圳悉罗机器人有限公司	同一最终控制方
香港银星智能进出口有限公司	同一最终控制方
深圳市协盈智能科技有限公司	同一最终控制方
深圳 ABB 银星避雷器有限公司	同一最终控制方
武汉市拜乐卫生科技有限公司	同一最终控制方
武汉楚强生物科技有限公司	同一最终控制方
枝江市天清水稻专业合作社	同一最终控制方
叶家嘉	董事长
苟雅江	董事
孙玖	董事
梁霞	董事、副总经理、财务总监、董事会秘书
汤锐	董事、副总经理
高超然	董事
邓常春	监事会主席
张瑾儒	监事
钟维忠	职工代表监事

4、关联交易情况

(1) 关联担保情况：

报告期内关联方担保情况如下：

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
钟芹盛	本公司	5,000,000.00	2016 年 4 月 18 日	2017 年 4 月 18 日	是
钟芹盛	本公司	3,000,000.00	2016 年 6 月 24 日	2017 年 6 月 24 日	是
上海盛本通讯科技 有限公司、钟芹 盛、上海世麦智能 科技有限公司	本公司	15,000,000.00	2016 年 9 月 18 日	2017 年 1 月 24 日	否

(2) 关联方销售情况和关联方采购情况

关联方销售情况

关联方名称	本期发生额	上期发生额
上海世麦智能科技有限公司	28,143,584.08	37,379,954.19
上海盛本通讯科技有限公司		1,205,435.90

关联方采购情况

关联方名称	本期发生额	上期发生额
上海世麦智能科技有限公司	1,636,106.39	508,482.64
上海盛本通讯科技有限公司		259,734.42

5、关联方应收、应付款项

(1) 应收账款

项目名称	期末余额	期初余额
应付账款		
上海世麦智能科技有限公司	29,570,073.14	-

(2) 应付项目

项目名称	期末余额	期初余额
应付账款		
上海世麦智能科技有限公司	494,803.40	62,556.29

七、母公司财务报表项目注释

1、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	54,085,887.29	100.00%	1,771,405.04	3.28%	52,314,482.25
其中 账龄组合	23,967,984.15	44.31%	1,771,405.04	7.39%	22,196,579.11
关联方组合	30,117,903.14	55.69%			30,117,903.14
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
合 计	54,085,887.29	100.00%	1,771,405.04	3.28%	52,314,482.25

(续)

类 别	期初余额				
	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	21,108,638.36	100.00%	1,609,969.47	7.63%	19,498,668.89
其中 账龄组合	20,560,808.36	97.40%	1,609,969.47	7.83%	18,950,838.89
关联方组合	547,830.00	2.60%			547,830.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
合 计	21,108,638.36	100.00%	1,609,969.47	7.63%	19,498,668.89

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		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内小计	20,377,233.27	1,018,861.66	5.00%
1 至 2 年	3,476,106.88	695,221.38	20.00%
2 至 3 年	114,644.00	57,322.00	50.00%
合 计	23,967,984.15	1,771,405.04	7.39%

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备 期末余额
上海世麦智能科技有限公司	29,570,073.14	1 年以内	50.61%	-
致宝科技(北京)有限公司	6,675,500.00	1 年以内	11.43%	333,775.00
南京多拍多通讯科技有限公司	2,904,400.00	1 年以内	4.97%	145,220.00
上海新虹伟信息科技股份有限公司	2,882,440.00	1-2 年	4.93%	576,488.00
杭州极客科技有限公司	2,650,000.00	1 年以内	4.54%	132,500.00

合计	44,682,413.14		76.48%	1,187,983.00
----	---------------	--	--------	--------------

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

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	14,701,353.32	100.00%	205,874.16	1.40%	14,495,479.16
其中 账龄组合	1,935,409.12	13.16%	205,874.16	10.64%	1,729,534.96
关联方组合	12,765,944.20	86.84%			12,765,944.20
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-		-
合 计	14,701,353.32	100.00%	205,874.16	1.40%	14,495,479.16

(续)

类 别	期初余额				
	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	3,928,888.65	100.00%	230,500.94	5.87%	3,698,387.71
其中 账龄组合	2,427,944.45	61.80%	230,500.94	9.49%	2,197,443.51
关联方组合	1,500,944.20	38.20%			1,500,944.20
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-		-
合 计	3,928,888.65	100.00%	230,500.94	5.87%	3,698,387.71

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		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内小计	1,395,571.90	69,778.60	5.00%
1 至 2 年	446,077.22	89,215.44	20.00%
2 至 3 年	93,760.00	46,880.00	50.00%
合 计	1,935,409.12	205,874.04	10.64%

(2) 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	关联方 关系	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
上海盛本自动化设备有限公司	关联方	往来款	12,765,944.20	1 年以内	86.84%	
王建峰	非关联方	备用金	514,375.00	1 年以内	3.50%	25,718.75
蒋瑜	非关联方	备用金	200,000.00	1 年以内	1.36%	10,000.00
钟梁贵	非关联方	备用金	170,000.00	1 年以内	1.16%	8,500.00
上海西岸投资发展有限公司	非关联方	租房押金	106,260.00	1 年以内	0.72%	5,313.00
合 计		—	13,756,579.20	—	93.57%	49,531.75

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,000,000.00	—	2,000,000.00		—	2,000,000.00
对联营、合营企业投资						
合 计	2,000,000.00	—	2,000,000.00		—	2,000,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海盛本信息技术有限公司	2,000,000.00		-	2,000,000.00	-	2,000,000.00
合 计	2,000,000.00		-	2,000,000.00	-	2,000,000.00

4、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	39,621,920.48	35,699,387.86	54,314,116.57	49,392,603.17
其他业务	189,385.99	138,538.04	2,754,991.86	1,414,906.90
合 计	39,811,306.47	35,837,925.90	57,069,108.43	50,807,510.07

补充资料

1、非经常性损益明细表

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益(2008)》的规定，本公司非经常性损益如下：

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	1,900,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
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		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
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		
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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，		

项目	本期发生额	上期发生额
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
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		
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		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-20,462.53	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	1,879,537.47	
减: 非经常性损益的所得税影响数	475,000.00	
非经常性损益净额	1,404,537.47	
减: 归属于少数股东的非经常性损益净影响数(税后)		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	1,404,537.47	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均	每股收益	
	净资产收益率	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	-1.71%	-0.05	-0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.52%	-0.08	-0.08

上海盛本智能科技有限公司

2017年8月29日