



新域集成

NEEQ : 872467

上海新域系统集成股份有限公司

Shanghai Vision Co.,Ltd.

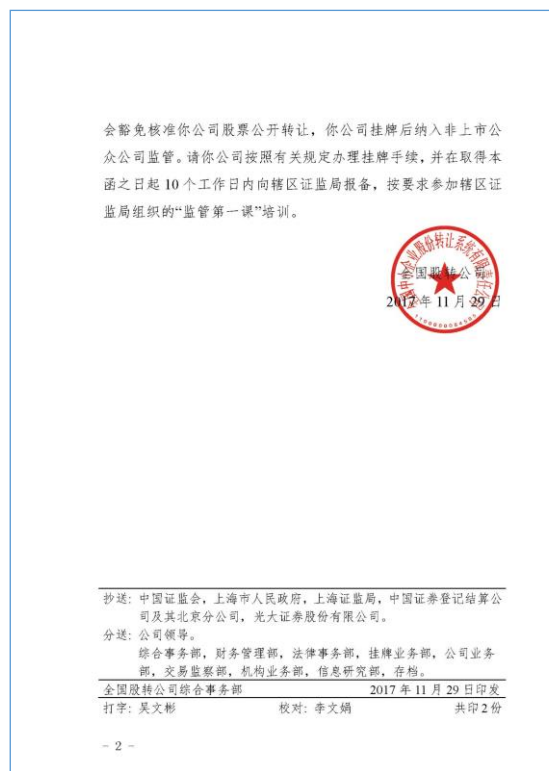
企业和消费者之间的桥梁、日中之间的桥梁



半年度报告

2018

公司半年度大事记



2017 年 11 月 29 日，公司收到全国中小企业股份转让系统文件《受理通知书》。

2018 年 1 月 3 日正式挂牌。

目 录

声明与提示	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 重要事项	13
第五节 股本变动及股东情况.....	14
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	16
第七节 财务报告	19
第八节 财务报表附注	29

释义

释义项目		释义
公司	指	上海新域系统集成股份有限公司
新域有限	指	上海新域系统集成有限公司，系公司前身
梅松商务	指	上海梅松商务咨询合伙企业（有限合伙），系公司股东
新域信息	指	上海新域信息系统有限公司，系公司股东
杭州集效	指	杭州集效科技有限公司，为控股子公司
上海集效	指	上海集效投资管理合伙企业（有限合伙），为控股子公司
贵阳百年	指	贵阳百年科技信息技术有限公司，为参股子公司
元，万元	指	人民币元、人民币万元
光大证券，主办券商	指	光大证券股份有限公司
律师事务所	指	浙江儒毅律师事务所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
报告期	指	2018 年上半年度
报告期末	指	2018 年 06 月 30 日
股东大会	指	上海新域系统集成股份有限公司股东大会
董事会	指	上海新域系统集成股份有限公司董事会
监事会	指	上海新域系统集成股份有限公司监事会
高级管理人员	指	总经理、董事会秘书、财务负责人

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。

公司负责人黄晓、主管会计工作负责人杨琰及会计机构负责人（会计主管人员）杨琰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	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否
是否审计	☐ 是 ☒ 否

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会秘书办公室
备查文件	报告期内在指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的报表

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	上海新域系统集成股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai Vision Co.,Ltd.
证券简称	新域集成
证券代码	872467
法定代表人	黄晓
办公地址	上海市长宁区延安西路 728 号 4 楼 F 室

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	黄炜
是否通过董秘资格考试	否
电话	021-52388286
传真	021-52388287
电子邮箱	huang.wei@cn.shv-g.com
公司网址	-
联系地址及邮政编码	上海市长宁区延安西路 728 号 4 楼 F 室 200050
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

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	2011 年 4 月 21 日
挂牌时间	2018 年 1 月 3 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业-软件和信息技术服务业-信息系统集成服务（I6520）
主要产品与服务项目	通过 IT 系统集成服务，运维监视服务，BPO 业务外包服务等主要服务（产品），为零售行业提供信息系统设计、集成实施、运行维护及配套服务等一体化 IT 解决方案。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	10,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	上海梅松商务咨询合伙企业（有限合伙）
实际控制人及其一致行动人	黄晓

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	91310000572741306B	否
注册地址	中国（上海）自由贸易试验区郭守敬路 498 号 8 幢 3 层	否
注册资本（元）	10,000,000 元	否

五、 中介机构

主办券商	光大证券
主办券商办公地址	上海市静安区新闻路 1508 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	-
签字注册会计师姓名	-
会计师事务所办公地址	-

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	30,010,205.63	24,716,808.37	21.42%
毛利率	14.84%	17.78%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	165,694.49	700,797.27	-76.36%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	151,076.52	694,063.74	-78.23%
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）	1.12%	6.51%	-
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）	1.02%	6.44%	-
基本每股收益	0.02	0.09	-

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	25,166,463.28	24,386,220.55	3.20%
负债总计	10,210,563.81	9,723,474.34	5.01%
归属于挂牌公司股东的净资产	12,345,515.02	12,179,820.53	1.36%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.23	1.22	1.36%
资产负债率（母公司）	43.86%	45.56%	-
资产负债率（合并）	40.57%	39.87%	-
流动比率	2.02	2.12	-
利息保障倍数	-	-	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-1,841,858.91	-715,829.46	-157.30%
应收账款周转率	3.02	2.75	-
存货周转率	39.78	58.78	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	3.2%	6.0%	—
营业收入增长率	21.4%	52.2%	—
净利润增长率	-71.1%	-25.9%	—

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	10,000,000	10,000,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

☐适用 ☒不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》，公司所处行业是“I65 软件和信息技术服务业”；根据《国民经济行业分类》（GB/T 4754—2011），公司所属行业为“I6520 信息系统集成服务”；根据股转系统发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为“I6520 信息系统集成服务”；根据《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所属行业为“17101110 信息科技咨询和系统集成服务”。

主要产品及服务项目：

公司通过 IT 系统集成服务，运维监视服务，BPO 业务外包服务等主要产品和服务，为零售行业提供信息系统设计、集成实施、运行维护及配套服务等一体化的 IT 解决方案。

商业模式：

（一） 采购模式

公司不进行硬件的生产，相关配套硬件均从外部采购。公司的采购模式是按需采购，在系统集成业务中主要采购的材料包括硬件设备、软件工具等。公司首先依据销售计划、实施计划确定采购进程并制定详细的采购方案，公司会对合作供应商进行定期综合指标评估，这些指标包括供应商货款账期、供货价格、产品质量、售后服务等。

（二） 销售模式

公司组建了完整的销售体系，各市场部配有专业化的营销人员，能够快速机动地对客户或潜在客户的需求作出反应。公司以系统技术的高度为客户提供应用的系统模式，以及实现该系统模式的具体技术解决方案和运作方案，即为用户提供一个全方位的系统解决方案。

（1） 推广模式

公司成立以来，专注于为零售行业提供 IT 解决方案，通过多年与日本客户的合作，借鉴并完善了日本零售行业 IT 解决方案，积累了丰富的行业经验，在行业内形成了良好的口碑，积累了许多优质的客户资源。针对中系客户，公司在多年为日系零售连锁行业服务的过程中积累了大量的行业经验，熟悉零售行业的业务模式，公司以 IT 服务为工具，为客户提供系统集成服务，改善企业经营管理的效率。针对日系客户，公司凭借多年日系连锁零售行业 IT 服务的经验和专业的团队优势，与客户建立了可信赖的合作关系。日系客户更加注重良好的合作关系的构建，在日系客户群体中形成良好口碑后，会有更多的日系企业与公司合作。

公司为连锁零售行业提供 IT 整体方案，架设企业和消费者之间的桥梁，最终服务于消费者。把日本的精细化管理和世界领先的解决方案应用于中国零售行业的同时，将中国的手机应用，电子决算等先进技术应用于日本市场，成为中日市场的纽带，推动零售连锁行业的发展。

（2） 目标客户

公司专门成立了 CVS（便利连锁）事业部和 DRG（药妆）事业部，重点发展零售行业中的便利连锁店和药妆店客户，终端客户有广东永旺天河城商业有限公司、罗森（中国）投资有限公司、贵州一树连锁药业有限公司、可开嘉来（上海）商贸有限公司等。公司设立了特定顾客事业部，主要服务于既存的核心客户。

（三） 研发模式

项目需求研发模式：项目需求研发是公司在接到客户订单之后，对整个项目进行内部的评估，对于一些包含在项目中的但不属于公司核心业务范围内且公司尚未掌握的技术交由其他信息技术公司进行研发。研发设计完成后公司会委派专业技术人员进行测试、验收，验收合格后取得研发技术的源代码和相关文档资料，应用到产品和服务中。

报告期内，公司的商业模式未发生重大变化。

商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，2018年上半年实现营业收入3,001.02万元，净利润29.32万元，报告期末净资产1,495.59万元。

其中，归属于挂牌公司股东的净利润16.57万元，较去年同期减少76.36%（绝对额减少53.41万元），主要原因是对新业务的成本投入和管理费用的投入增加。

经营活动产生的现金流量净额-184.19万元，较去年同期减少157.30%（绝对额减少112.60万元），主要原因是伴随报告期内员工人数增加，导致的现金支出增加。

报告期内，公司的商业模式、产品及服务未发生重大变化，未出现重大不利因素影响；未出现债务无法按期偿还、拖欠员工工资的情况；实际控制人及高级管理人员均能认真履行自身职责；公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持了公司良好的独立自主经营能力。财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好，人员稳定，公司资产负债结构合理，具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

公司自挂牌以来，员工持续增长，报告期内公司新增员工43名，产品的研发能力和服务的实施能力均得到有效提升，为公司未来持续推出新产品及产品的升级积累了良好的技术沉淀。

三、 风险与价值

1. 市场竞争加剧风险

我国的信息系统集成市场是一个开放的市场，随着信息产业的发展，行业规模的迅速扩大，国内越来越多的企业加入到了软件行业，新竞争者的加入会进一步加剧行业的竞争。同时，我们巨大的市场需求也将吸引越来越多的境外企业加入软件行业的竞争，而国外的软件行业目前已经比较成熟，拥有更为成熟的技术和更多技术人员，他们加入中国软件行业可能会对公司造成一定的冲击。如果公司没有明确市场战略，不能利用自身的竞争优势迅速做大做强，扩大市场份额，则存在因竞争优势丢失影响公司发展的风险。

应对措施：把握市场机会和自身优势，实施先进的管理模式和营运模式，提升公司自己的品牌形象。

2. 人才流失风险

公司从事的是知识经济产业，技术含量高。专业人才一直是软件行业的核心资源之一，需要对客户的业务流程和应用环境有较深入的了解，并且能与客户的其他系统紧密集成，因此，公司人员除需具备相关专业知识外，同时还须具备多年的行业实践经验。这部分人才掌握了公司的核心技术、客户资源及企业机密，一旦出现这部分人才的大量流失，将会对公司造成较大损失。另外，在行业快速发展的情况下，公司如不能及时引进和培养足够储备的高素质人才，将面临人才短缺的风险。

应对措施：进一步完善公司的人事管理制度，加强对公司技术人员的培训，同时依托周边高校优秀毕业生资源，引入更多高素质人才。

3. 产业政策风险

软件和信息技术行业是国家鼓励发展的产业，年均增速普遍高于其他行业和国家经济增速。但是行业的持续快速发展与国家宏观经济环境、信息技术产业政策息息相关。行业普遍受惠于产业政策，产业政策的变动将对行业的发展产生较大的影响。

应对措施：积极响应产业政策，同时进一步提高公司的市场占有率，寻求业务模式转型，发现新的利润增长点。

4. 供应商依赖风险

公司对主要供应商 2016 年、2017 年和 2018 年上半年采购额之和占采购总额比例分别为 91.28%、85.04%和 87.80%。其中，2016 年、2017 年和 2018 年上半年对第一大供应商维杰思科技（杭州）有限公司的采购额占到当期采购总额的比例分别达到 59.79%、56.96%和 67.23%，公司向维杰思科技（杭州）有限公司的采购主要是委外产品的采购，公司与维杰思科技（杭州）有限公司长期稳定合作。因此，公司存在供应商依赖的风险。

应对措施：公司与主要供应商通过长期合作协议保障业务稳定，另一方面也正在积极寻找其他合格的供应商。

5. 技术风险

信息系统集成行业具有技术更新快、产品生命周期短、换代频繁等特点。软件技术、产品和市场经常出现新的发展浪潮，要求软件企业必须准确把握软件技术和应用行业的发展趋势，持续创新，不断推出新产品和升级产品，以满足市场需求。一旦企业未能及时捕捉最新发展技术及发展方向，或者没有足够的能力进行技术更新，就可能明显落后于同行业其他企业，甚至面临被市场淘汰的风险。

应对措施：加强技术人员培训，紧跟市场最新技术。加强和各个外包企业之间的沟通，确保能够掌握资源。

6. 公司治理风险

公司于 2017 年 7 月 7 日由上海新域系统集成有限公司整体变更设立。股份公司设立后，公司建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的公司治理结构，制定了较为完备的《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等规章制度，明确了“三会”职责。但股份公司成立时间较短，特别是公司在全国中小企业股份转让系统挂牌后，对公司治理提出了更高的要求，公司内控制度的执行需待进一步检验。

应对措施：提高对内部控制机制建设重要性的认识，建立健全有效的、系统的内部控制机制，并完善内控监督检查机制。

7. 知识产权被侵害风险

软件信息企业的核心竞争力是技术与研发实力，具体表现为各项软件产品和信息平台。我国当前在对知识产权的保护上存在一定的不足，特别是在软件知识产权保护方面与发达国家存在较大差距，软件产品被盗版、技术流失和被窃取的情况屡屡发生。知识产权被侵权都将对公司产生重大的影响。公司面临的知识产权被侵害的风险主要体现在公司掌握的核心关键技术可能被窃取、软件可能被抄袭、盗版以及公司重要技术可能被模仿后使得其核心业务可能不具备竞争优势。目前，公司在软件开发成功后会及时申请软件著作权，且公司会不断加强技术研发的更新换代工作，一定程度上加强对自身知识产权的保护，但鉴于技术的飞速发展及从业人员的素质良莠不齐，仍不排除公司知识产权被侵害的风险。如果公司的核心技术、专利和软件著作权等知识产权被窃取或遭受侵害，将会对公司的竞争优势产生不利影响。

四、 企业社会责任

公司始终将依法经营作为公司运行的基本原则，注重企业经济效益与社会效益的同步共赢。2018 年上半年度公司认真遵守法律、法规、政策的要求，积极纳税，发展就业岗位，支持地方经济发展，未发生有损社会经济发展、环境保护等社会责任的情形。

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

二、重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	1,000,000.00	0.00
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	50,000.00	48,000.00
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他	450,000.00	461,170.00

(二) 承诺事项的履行情况

挂牌前，公司的控股股东、实际控制人均出具了《关于避免同业竞争承诺函》、《关于规范关联交易的承诺函》、《关于员工社会保险及住房公积金事项的承诺函》。公司董事、监事、高管均出具了《关于避免同业竞争的承诺》、《关于不占用公司资金的承诺函》、《关于规范关联交易的承诺函》。报告期内，上述承诺人均未发生违反承诺的事项。

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	0	-	0	0	-
	其中：控股股东、实际控制人	0	-	0	0	-
	董事、监事、高管	0	-	0	0	-
	核心员工	0	-	0	0	-
有限售条件股份	有限售股份总数	10,000,000	100.00%	0	10,000,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	5,600,000	56.00%	-	5,600,000	56.00%
	董事、监事、高管	0	-	0	0	-
	核心员工	0	-	0	0	-
总股本		10,000,000	-	0	10,000,000	-
普通股股东人数		2				

(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	梅松商务	5,600,000	0	5,600,000	56.00%	5,600,000	0
2	新域信息	4,400,000	0	4,400,000	44.00%	4,400,000	0
合计		10,000,000	0	10,000,000	100.00%	10,000,000	0

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：
公司现有股东之间不存在关联关系。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☐是 ☒否

（一） 控股股东情况

截至报告期末，公司控股股东为梅松商务，梅松商务成立于 2016 年 1 月 7 日，执行事务合伙人为黄晓，注册资金 560 万元，统一社会信用代码：91310116MA1J861A4L。
报告期内控股股东未发生变动。

（二） 实际控制人情况

截至报告期末，公司实际控制人为黄晓，黄晓，男，1962 年 5 月生，中国国籍，拥有日本永久居留权，本科学历。1984 年 7 月至 1985 年 2 月，就职于上海奉贤教育学院，任教师；1985 年 2 月至 1989 年 3 月，就职于上海市委组织部信息处，任职员；1991 年 8 月至 1994 年 9 月，就职于日本ソフトバンク株式会社，任职员；1993 年 9 月至 2009 年 9 月，就职于 TECHLINK 株式会社，任董事长兼总经理；2009 年 10 月至 2016 年 3 月，就职于维杰思科技（杭州）有限公司，任董事兼副总经理；2011 年 2 月至 2017 年 6 月，就职于上海新域系统集成有限公司，任董事长兼总经理。2017 年 7 月至今，就职于上海新域系统集成股份有限公司，任董事长兼总经理。
报告期内实际控制人未发生变动。

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
黄晓	董事长兼总经理	男	1962-05-31	本科	2017年6月26日-2020年6月25日	是
曾君伟	董事	男	1958-02-03	研究生	2017年6月26日-2020年6月25日	否
励俭	董事	男	1962-06-12	本科	2017年6月26日-2020年6月25日	否
冯晓骏	董事	男	1977-01-15	本科	2017年6月26日-2020年6月25日	否
汪家骏	董事	男	1975-12-14	本科	2017年6月26日-2020年6月25日	是
龚雪峰	监事会主席	男	1976-12-07	本科	2017年6月26日-2020年6月25日	否
胡颖	监事	女	1976-05-05	本科	2017年6月26日-2020年6月25日	是
孙海燕	职工代表监事	女	1983-01-18	本科	2017年6月26日-2020年6月25日	是
黄炜	董事会秘书	男	1972-08-09	本科	2017年6月26日-2020年6月25日	是
杨琰	财务负责人	女	1979-11-23	专科	2017年6月26日-2020年6月25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:

公司董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系;

董事长黄晓为实际控制人,是控股股东梅松商务的执行事务合伙人;

董事励俭、冯晓骏、汪家骏,监事龚雪峰、胡颖、孙海燕,财务负责人杨琰和董秘黄炜为控股股东梅松商务的普通合伙人。

(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
黄晓(间接)	董事长、总经理	3,328,547	0	3,328,547	33.29%	3,328,547
曾君伟(间接)	董事	2,829,640	0	2,829,640	28.30%	2,829,640
励俭(间接)	董事	479,960	0	479,960	4.80%	479,960
冯晓骏(间接)	董事	250,000	0	250,000	2.50%	250,000

汪家骏（间接）	董事	283,333	0	283,333	2.83%	283,333
龚雪峰（间接）	监事会主席	150,000	0	150,000	1.50%	150,000
胡颖（间接）	监事	250,000	0	250,000	2.50%	250,000
孙海燕（间接）	职工代表监事	50,000	0	50,000	0.50%	50,000
黄炜（间接）	董事会秘书	410,000	0	410,000	4.10%	410,000
杨琰（间接）	财务负责人	250,000	0	250,000	2.50%	250,000
合计	-	8,281,480	0	8,281,480	82.82%	8,281,480

（三） 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 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
管理人员	3	4
事业部人员	74	118
财务人员	5	4
人事行政人员	3	2
员工总计	85	128

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	2
本科	53	69
专科	30	50
专科以下	1	7
员工总计	85	128

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：

1. 人员变动

报告期末，公司人员数量较年初增加了 43 人，主要是技术研发方面增加了一定数量的人才，公司核心团队稳定。

2. 人才引进及招聘

公司根据业务发展需要，合理安排人才引进与招聘计划。重视专业技能人才和特殊人才的引进，提供发挥自己才干的舞台和机会，帮助优秀人才实现自身的价值，也推动了企业的发展，从而为企业持久发展提供了坚实的人力资源保障。

3. 员工培训

为了快速提升公司员工整体素质，提高岗位技能，公司针对各部门岗位需求制定培训计划，安排了新员工入职培训、岗位培训，技术专项培训，管理者领导力培训等全方位培训。不断提高员工整体素质，以实现公司与员工的双赢共进。同时公司还定期组织开展丰富多彩的文化活动，进一步加强公司创新能力和凝聚力。

4. 薪酬政策

公司依据《劳动法》与所有员工签订劳动合同，依现有的组织机构和管理模式，制定了完善的薪酬体系及绩效考核制度，按员工承担的职责和工作的业绩来支付报酬。

5. 需公司承担费用的离退休职工人数

无。

(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：

无

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）	6,110,805.91	5,062,016.51
结算备付金		0	
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		0	0
应收票据及应收账款	六、（二）	10,654,375.31	8,904,874.96
预付款项	六、（三）	1,047,540.79	191,788.59
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、（四）	299,825.22	273,723.78
买入返售金融资产			
存货	六、（五）	939,084.89	345,699.70
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产	六、（六）	1,529,966.89	5,805,455.68
流动资产合计		20,581,599.01	20,583,559.22
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		0	0
长期股权投资	六、（七）	1,327,499.11	1,378,457.68
投资性房地产		0	0
固定资产	六、（八）	281,928.30	361,593.39
在建工程		0	0
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产	六、（九）	45,551.3	58,901.36
开发支出	六、（十）	2,178,895.19	1,723,818.97

商誉		0	0
长期待摊费用		0	0
递延所得税资产	六、(十一)	370,990.37	279,889.93
其他非流动资产	六、(十二)	380,000	
非流动资产合计		4,584,864.27	3,802,661.33
资产总计		25,166,463.28	24,386,220.55
流动负债：			
短期借款		0	0
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		0	0
应付票据及应付账款	六、(十三)	6,454,743.12	5,758,215.33
预收款项	六、(十四)	199,423.26	33,043.00
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、(十五)	2,737,441.00	2,320,427.54
应交税费	六、(十六)	303,080.02	167,941.42
其他应付款	六、(十七)	515,876.41	1,443,847.05
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		0	0
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债		0	0
流动负债合计		10,210,563.81	9,723,474.34
非流动负债：			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
长期应付款		0	0
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益		0	0
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		0	0
负债合计		10,210,563.81	9,723,474.34
所有者权益（或股东权益）：			

股本	六、(十八)	10,000,000	10,000,000
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积	六、(十九)	739,798.86	739,798.86
减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备		0	0
盈余公积		0	0
一般风险准备		0	0
未分配利润	六、(二十)	1,605,716.16	1,440,021.67
归属于母公司所有者权益合计		12,345,515.02	12,179,820.53
少数股东权益		2,610,384.45	2,482,925.68
所有者权益合计		14,955,899.47	14,662,746.21
负债和所有者权益总计		25,166,463.28	24,386,220.55

法定代表人：黄晓

主管会计工作负责人：杨琰

会计机构负责人：杨琰

(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		1,543,573.81	748,482.44
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0	0
衍生金融资产		0	0
应收票据及应收账款	十三、(一)	8,533,776.32	7,593,763.13
预付款项		1,035,540.79	191,788.59
其他应收款	十三、(二)	164,352.24	136,772.00
存货		939,084.89	345,699.70
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产		223,612.45	4,758,436.93
流动资产合计		12,439,940.50	13,774,942.79
非流动资产：			
可供出售金融资产		0	0
持有至到期投资		0	0
长期应收款		0	0
长期股权投资	十三、(三)	1,382,499.11	1,433,457.68
投资性房地产		0	0
固定资产		206,889.82	211,959.39

在建工程		0	0
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产		45,551.30	58,901.36
开发支出		2,178,895.19	1,723,818.97
商誉		0	0
长期待摊费用		0	0
递延所得税资产		364,720.07	276,540.05
其他非流动资产		380,000.00	
非流动资产合计		4,558,555.49	3,704,677.45
资产总计		16,998,495.99	17,479,620.24
流动负债：			
短期借款		0	0
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0	0
衍生金融负债		0	0
应付票据及应付账款		6,454,742.98	6,996,621.67
预收款项		0	12,065.00
应付职工薪酬		765,230.68	805,817.80
应交税费		188,175.63	81,452.16
其他应付款		46,587.60	67,222.84
持有待售负债		0	0
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债		0	0
流动负债合计		7,454,736.89	7,963,179.47
非流动负债：			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
长期应付款		0	0
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益		0	0
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		0	0
负债合计		7,454,736.89	7,963,179.47
所有者权益：			
股本		10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0

资本公积		739,798.86	739,798.86
减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备		0	0
盈余公积		0	0
一般风险准备		0	0
未分配利润		-1,196,039.76	-1,223,358.09
所有者权益合计		9,543,759.10	9,516,440.77
负债和所有者权益合计		16,998,495.99	17,479,620.24

法定代表人：黄晓

主管会计工作负责人：杨琰

会计机构负责人：杨琰

(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		30,010,205.63	24,716,808.37
其中：营业收入	六、(二十一)	30,010,205.63	24,716,808.37
利息收入		0	0
已赚保费		0	0
手续费及佣金收入		0	0
二、营业总成本		29,839,826.23	23,640,560.29
其中：营业成本	六、(二十一)	25,555,394.15	20,320,979.38
利息支出		0	0
手续费及佣金支出		0	0
退保金		0	0
赔付支出净额		0	0
提取保险合同准备金净额		0	0
保单红利支出		0	0
分保费用		0	0
税金及附加	六、(二十二)	36,336.85	11,425.61
销售费用	六、(二十三)	247,714.77	0
管理费用	六、(二十四)	3,310,823.59	2,585,396.60
研发费用	六、(二十五)	630,905.69	638,030.33
财务费用	六、(二十六)	-104,851.86	879,074
资产减值损失	六、(二十七)	163,503.04	75,937.63
加：其他收益	六、(二十八)	20,000.00	0
投资收益（损失以“—”号填列）	六、(二十九)	12,182.75	35,167.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-50,958.57	35,167.38
公允价值变动收益（损失以“—”号		0	0

填列)			
资产处置收益 (损失以“-”号填列)		0	0
汇兑收益 (损失以“-”号填列)		0	0
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)		202,562.15	1,111,415.46
加: 营业外收入	六、(三十)	0.11	7,921.80
减: 营业外支出	六、(三十一)	509.44	0
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		202,052.82	1,119,337.26
减: 所得税费用	六、(三十二)	-91,100.44	105,013.85
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)		293,153.26	1,014,323.41
其中: 被合并方在合并前实现的净利润		0	0
(一)按经营持续性分类:	-	-	-
1. 持续经营净利润		293,153.26	1,014,323.41
2. 终止经营净利润		0	0
(二)按所有权归属分类:	-	-	-
1. 少数股东损益		127,458.77	313,526.14
2. 归属于母公司所有者的净利润		165,694.49	700,797.27
六、其他综合收益的税后净额		0	0
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0	0
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		0	0
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0	0
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0	0
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		0	0
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0	0
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		0	0
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0	0
4. 现金流量套期损益的有效部分		0	0
5. 外币财务报表折算差额		0	0
6. 其他		0	0
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0	0
七、综合收益总额		293,153.26	1,014,323.41
归属于母公司所有者的综合收益总额		165,694.49	700,797.27
归属于少数股东的综合收益总额		127,458.77	313,526.14
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.02	0.09
(二) 稀释每股收益		0.02	0.09

法定代表人：黄晓

主管会计工作负责人：杨琰

会计机构负责人：杨琰

(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	十三、(四)	22,406,652.42	18,411,559.37
减：营业成本	十三、(四)	19,730,665.55	16,577,851.60
税金及附加		0	2,972.22
销售费用		247,714.77	0
管理费用		1,610,104.62	672,463.75
研发费用		630,905.69	638,030.33
财务费用		-13,358.22	6,354.39
其中：利息费用		0	0
利息收入		-15,723.94	-903.50
资产减值损失		151,821.37	75,937.63
加：其他收益		20,000.00	0
投资收益（损失以“-”号填列）		-4,150.94	35,167.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		49,041.43	35,167.38
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		64,647.70	473,116.83
加：营业外收入		0.05	5,305.35
减：营业外支出		509.44	0
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		64,138.31	478,422.18
减：所得税费用		36,819.98	105,013.85
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		27,318.33	373,408.33
（一）持续经营净利润		27,318.33	373,408.33
（二）终止经营净利润		0	0
五、其他综合收益的税后净额		0	0
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0	0
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0	0
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0	0
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0	0
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0	
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		0	0
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融		0	0

资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分		0	0
5. 外币财务报表折算差额		0	0
6. 其他		0	0
六、综合收益总额		27,318.33	373,408.33
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		0	0
（二）稀释每股收益		0	0

法定代表人：黄晓

主管会计工作负责人：杨琰

会计机构负责人：杨琰

（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		29,886,059.09	24,611,177.15
客户存款和同业存放款项净增加额		0	0
向中央银行借款净增加额		0	0
向其他金融机构拆入资金净增加额		0	0
收到原保险合同保费取得的现金		0	0
收到再保险业务现金净额		0	0
保户储金及投资款净增加额		0	0
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		0	0
收取利息、手续费及佣金的现金		0	0
拆入资金净增加额		0	0
回购业务资金净增加额		0	0
收到的税费返还		295,177.85	0
收到其他与经营活动有关的现金	六、（三十三）	196,462.78	67,315.84
经营活动现金流入小计		30,377,699.72	24,678,492.99
购买商品、接受劳务支付的现金		19,683,358.59	20,519,169.78
客户贷款及垫款净增加额		0	0
存放中央银行和同业款项净增加额		0	0
支付原保险合同赔付款项的现金		0	0
支付利息、手续费及佣金的现金		0	0
支付保单红利的现金		0	0
支付给职工以及为职工支付的现金		8,700,093.71	1,345,282.13
支付的各项税费		510,981.86	260,962.86
支付其他与经营活动有关的现金	六、（三十三）	3,325,124.47	3,268,907.68
经营活动现金流出小计		32,219,558.63	25,394,322.45

经营活动产生的现金流量净额		-1,841,858.91	-715,829.46
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		6,900,000.00	0
取得投资收益收到的现金		63,141.32	0
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0	0
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	0
收到其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流入小计		6,963,141.32	0
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		492,503.23	504,608.94
投资支付的现金		3,580,000.00	300,000.00
质押贷款净增加额		0	0
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	0
支付其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流出小计		4,072,503.23	804,608.94
投资活动产生的现金流量净额		2,890,638.09	-804,608.94
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0	0
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0	0
取得借款收到的现金		0	0
发行债券收到的现金		0	0
收到其他与筹资活动有关的现金		0	0
筹资活动现金流入小计		0	0
偿还债务支付的现金		0	0
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		0	0
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0	0
支付其他与筹资活动有关的现金		0	0
筹资活动现金流出小计		0	0
筹资活动产生的现金流量净额		0	0
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		10.22	2.12
五、现金及现金等价物净增加额		1,048,789.40	-1,520,436.28
加：期初现金及现金等价物余额		5,062,016.51	4,109,735.95
六、期末现金及现金等价物余额		6,110,805.91	2,589,299.67

法定代表人：黄晓

主管会计工作负责人：杨琰

会计机构负责人：杨琰

(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		22,576,006.16	17,968,383.46
收到的税费返还		295,177.85	0
收到其他与经营活动有关的现金		144,475.34	48,697.33
经营活动现金流入小计		23,015,659.35	18,017,080.79
购买商品、接受劳务支付的现金		20,299,652.10	16,597,727.06
支付给职工以及为职工支付的现金		3,621,859.47	1,345,282.13
支付的各项税费		192,392.49	52,509.47
支付其他与经营活动有关的现金		1,270,862.69	1,378,306.67
经营活动现金流出小计		25,384,766.75	19,373,825.33
经营活动产生的现金流量净额		-2,369,107.40	-1,356,744.54
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		5,200,000.00	0
取得投资收益收到的现金		46,807.63	0
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0	0
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	0
收到其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流入小计		5,246,807.63	0
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		502,619.08	504,608.94
投资支付的现金		1,580,000.00	300,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	0
支付其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流出小计		2,082,619.08	804,608.94
投资活动产生的现金流量净额		3,164,188.55	-804,608.94
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0	0
取得借款收到的现金		0	0
发行债券收到的现金		0	0
收到其他与筹资活动有关的现金		0	0
筹资活动现金流入小计		0	0
偿还债务支付的现金		0	0
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		0	0
支付其他与筹资活动有关的现金		0	0
筹资活动现金流出小计		0	0
筹资活动产生的现金流量净额		0	0
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		10.22	2.12
五、现金及现金等价物净增加额		795,091.37	-2,161,351.36
加：期初现金及现金等价物余额		748,482.44	3,468,820.87
六、期末现金及现金等价物余额		1,543,573.81	1,307,469.51

法定代表人：黄晓

主管会计工作负责人：杨琰

会计机构负责人：杨琰

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	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
3. 是否存在前期差错更正	☐ 是 ☒ 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	☐ 是 ☒ 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	☐ 是 ☒ 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	☐ 是 ☒ 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	☐ 是 ☒ 否	
13. 是否存在预计负债	☐ 是 ☒ 否	

(二) 附注事项详情

无

二、 报表项目注释

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

(一) 公司概况：

公司全称：上海新域系统集成股份有限公司

住所：中国（上海）自由贸易试验区郭守敬路 498 号 8 幢 3 层

法定代表人：黄晓

注册资本：人民币 1000 万元整

上海新域系统集成股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身系上海新域系统集成有限公司（以下简称“有限公司”），根据本公司 2017 年 6 月 26 日的《发起人协议》和公司章程，本公司由有限

公司整体变更为股份有限公司，以 2017 年 4 月 30 日净资产 7,879,789.86 元为基础，按 1.064837684:1 的比例折为股份 740 万股，每股面值 1 元，业经上会会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了上会师报字[2017]第 4274 号《验资报告》。

本公司于 2017 年 7 月 7 日换领了由上海市工商行政管理局核发的统一信用代码为 91310000572741306B 的《营业执照》。

2017 年 8 月 7 日，经公司股东会决议，同意公司以 1.10 元每股的价格发行普通股 2,600,000 股。本次发行后股权结构如下：

股东	认购股份数（股）	占股份总数比例（%）
上海新城信息系统有限公司	4,400,000.00	44.00
上海梅松商务咨询企业（有限合伙）	5,600,000.00	56.00
合计	10,000,000.00	100.00

本次增资业经上会会计师事务所（特殊普通合伙）出具的上会师报字（2017）4517 号验资报告验证。

（二）公司的经营范围

系统集成的安装、调试、维护，通信系统设计，通信工程，信息技术研发、数据处理服务，计算机软硬件的研发、销售，建筑装饰装修建设工程设计与施工，水电安装，建材、五金交电、服装、鞋帽、玩具、工艺美术品（象牙及其制品除外）、旅游产品、化妆品、日用百货、针纺织品、办公用品、通讯设备、电子产品、文教体育用品、机械设备的销售，商务信息咨询。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

（三）合并范围

本公司纳入合并范围内的子公司共 2 户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本报告期公司合并范围较上年度未发生变化。

本公司的子公司的经营范围列示如下：

上海集效投资管理合伙企业(有限合伙): 从事信息技术、网络技术、计算机技术领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务,利用自有媒体发布广告。【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】

杭州集效科技有限公司：生产：计算机软件；销售自产产品并提供相关技术服务；技术开发、技术服务：计算机软件、网络通信产品、网络技术；系统集成；以承接服务外包方式从事软件开发、呼叫中心、财务结算等信息技术和业务流程外包服务；代理记账；承接计算机网络工程；计算机软硬件、建筑材料（除钢材外）、五金机械、玩具、工艺礼品、化妆品（除分装）、日用百货、针纺织品、办公用品、

通讯器材（除卫星天线外）、电子产品、体育用品、文化用品（不含图书、报刊、期刊、音像制品及电子出版物）、机械设备的批发、进口和佣金代理（拍卖除外）（涉及国家规定实施准入特别管理措施的除外）

（四）批准报出

本公司财务报表业经公司董事会于 2018 年 8 月 15 日批准报出。

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。除某些金融工具和投资性房地产外，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

本公司自报告期末以后的 12 个月具有持续经营的能力，以持续经营为基础编制财务报表。

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 6 月 30 日的财务状况及 2018 年 1-6 月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

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内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、（十一）“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、（十一）“长期股权投资”或本附注四、（八）“金融工具”。

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、（十一）2.（4））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）合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、（十一）2.（2）“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按

本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

（七）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现金、价值变动风险很小的投资。

（八）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。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

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。

（3）财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

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.衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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。

8.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。

9.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。

（九）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：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④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）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

单项金额重大的判断依据或金额标准：公司将单项金额超过 500 万元的应收款项视为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：根据该项未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

（2）按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不同组合的确定依据

项目	确定组合的依据
组合 1：账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
组合 2：非贸易往来款组合	关联方、保证金、押金、备用金等

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
组合 1：账龄组合	按账龄分析计提坏账准备
组合 2：非贸易往来款组合	不计提坏账准备

A. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
----	-------------	--------------

1 年以内（含 1 年，下同）	1.00	1.00
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. 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

（十）存货

1. 存货的分类

本公司的存货主要包括库存商品、生产成本等。

2. 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、人工成本和其他成本。领用和发出时按个别认定法计价。

3. 存货可变现净值的确认依据和跌价准备的计提方法

存货跌价准备按存货高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活动中，以存货的估计售价减去至完工是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确定。公司确定存货的可变现净值以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响。

4. 存货的盘存制度为永续盘存制。

（十一）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。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、（八）“金融工具”。

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。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和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，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

（3）收购少数股权

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

（4）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股东权益；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。

（十二）固定资产及累计折旧

1. 固定资产的确认条件

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（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
办公及电子设备	年限平均法	3-5 年	0.00-10.00	18.00-33.33

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。

1. 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、（十七）“长期资产减值”。

2. 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

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。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

3. 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。

（十三）在建工程

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。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、（十七）“长期资产减值”。

（十四）借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

（十五）无形资产

1.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。于取得无形资产时分析判断其使用寿命。

2.公司去而定无形资产使用寿命通常考虑的因素：

- （1）运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- （2）技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- （3）以该资产产生的产品或提供服务的市场需求情况；
- （4）现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- （5）为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；
- （6）对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；
- （7）与企业持有其他资产使用寿命的关联性等

3.对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内系统合理（或者直线法）摊销。公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产，在采用直线法计算摊销额时，各项无形资产的使用寿命、预计净残值率如下：

类别	预计使用寿命（年）
----	-----------

软件使用权	3.00-5.00
-------	-----------

4.使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。在每年年度中进行了减值测试，当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，计提减值准备，将账面价值记至可收回金额。

5.研究与开发支出

研究开发项目研究阶段的支出与开发阶段支出的划分标准：研发阶段支出值为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查所发生的支出；开发阶段支出是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等所发生的支出。公司内部自行开发的无形资产，在研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发项目开发阶段的支出，只有同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

（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。

对于以前期间已作费用化的支出不再调整。开发项目开发阶段的支出，经过前期市场调研和项目可行性论证，报经公司批准立项后，相关费用开始资本化。

（十六）长期待摊费用

长期待摊费用是公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用是在收益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间收益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

（十七）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。

（十八）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、辞退福利以及其他长期职工福利。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、住房公积金、工会经费和职工教育经费、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。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，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。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

（十九）收入的确认原则

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

（1）销售商品收入

商品销售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，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认销售商品收入。

公司商品销售主要包括：外购硬件销售及系统集成业务中所包含的软硬件销售。

外购硬件销售在产品交付并取得收款权时确认收入；

系统集成业务中所包含的软硬件销售在交付给购货方并取得收款权时确认收入。

（2）提供服务收入的确认

公司提供服务后，于收取款项或取得收款权时确认营业收入的实现。

公司提供劳务主要包括：数据运营维护、BPO 外包业务、系统集成业务中的集成实施服务。

数据运营维护、BPO 外包服务在提供服务期限内平均确认服务收入；

系统集成业务中的集成实施服务在每期提供服务结算时确认收入。

（3）让渡资产使用权收入

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

公司让渡资产使用权主要包括：网络专线租赁。网络专线租赁在租赁期内平均确认收入。

（二十）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。

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；与日常活动无关的政府补助，按照经济业务的实质，计入当期损益。

（二十一）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年度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。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、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应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制

暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

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、清偿负债同时进行时，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。

（二十三）重要会计政策和会计估计变更

1. 会计政策变更

①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

②其他会计政策变更

本报告期无会计政策变更事项。

2. 会计估计变更

本报告期无会计估计变更事项。

五、税项

税种	具体税率情况
增值税	应税销售商品收入按17%的税率计算销项税，应税提供服务收入按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3%计缴。
地方教育附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的25%计缴。

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，期末余额指2018年6月30日余额，年初余额指2017年12月31日余额。本期金额指2018年1-6月金额，上期金额指2017年1-6月金额。

（一）货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	12,132.54	29,161.01
银行存款	6,098,673.37	5,032,855.50
其他货币资金		
合计	6,110,805.91	5,062,016.51

（二）应收票据及应收账款

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	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账款	10,907,894.03	100.00	253,518.72	2.32	10,654,375.31
组合 1: 账龄组合	10,857,014.03	99.53	253,518.72	2.34	10,603,495.31
组合 2: 非贸易往来款组合	50,880.00	0.47			50,880.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	10,907,894.03	100.00	253,518.72	2.32	10,654,375.31

(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账款	8,994,890.64	100.00	90,015.68	1.00	8,904,874.96
组合 1: 账龄组合	8,994,890.64	100.00	90,015.68	1.00	8,904,874.96
组合 2: 非贸易往来款组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	8,994,890.64	100.00	90,015.68	1.00	8,904,874.96

组合中按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	期末余额		
	金额	坏账准备	计提比例%
1 年以内	9,248,123.17	92,481.23	1.00
1-2 年	1,608,148.86	160,814.89	10.00
2 至 3 年	742.00	222.60	30.00
合计	10,857,014.03	253,518.72	

2.本期计提、收回或转回的坏账情况

本期计提坏账准备金额 163,503.04 元，本期无收回或转回的坏账准备。

3.按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
------	------	---------------------	----------

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额 合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
广东永旺天河城商业有限公司	1,897,925.00	17.4	18,979.25
AEON 信息系统集成（杭州）有限公司	1,607,828.86	14.74	157,402.49
永旺幻想（中国）儿童游乐有限公司	739,624.14	6.78	7,396.24
UNICCS CO.,LTD	527,344.67	4.83	5,273.45
罗森（中国）投资有限公司	496,166.00	4.55	4,961.66
合计	5,268,888.67	48.3	194,013.09

（三）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	1,047,540.79	100.00	191,788.59	100.00
合计	1,047,540.79	—	191,788.59	—

2.按预付对象归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位名称	期末余额	比例（%）
上海炫恒网络系统有限公司	849,952.20	81.14
上海新域信息系统有限公司	53,358.48	5.09
上海标通网络科技有限公司	117,084.90	11.18
中国联合网络通信有限公司天津市分公司	9,480.00	0.90
中国联合网络通信有限公司武汉市分公司	2,000.00	0.19
合计	1,031,875.58	98.50

（四）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	299,825.22	100.00			299,825.22
组合 1：账龄组合					
组合 2：非贸易往来款组合	299,825.22	100.00			299,825.22
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应					

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 (%)	
收款					
合计	299,825.22	100.00			299,825.22

(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	273,723.78	100.00			273,723.78
组合 1: 账龄组合					
组合 2: 非贸易往来款组合	273,723.78	100.00			273,723.78
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	273,723.78	100.00			273,723.78

2.其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	年初余额
押金、保证金等	250,994.19	248,888.78
备用金、暂支款等	48,831.03	24,835.00
合计	299,825.22	273,723.78

3.按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	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
上海华敏置业(集团)有限公司	房屋押金	130,737.00	3-4 年、5 年以上	43.6	
杭州博临企业管理服务有限公司	房屋押金	66,954.00	1 年以内	22.33	
杭州树人物业管理有限公司	押金及保证金	17,050.00	1 年以内	5.69	
赵勤	备用金	8,048.00	1 年以内	2.68	
杭州东忠科技有限公司	押金及保证金	5,000.00	1 年以内	1.67	
合计		227,789.00		75.97	

（五）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
在产品	859,341.95		859,341.95
库存商品	79,742.94		79,742.94
合计	939,084.89		939,084.89

（续）

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	287,119.16		287,119.16
库存商品	58,580.54		58,580.54
合计	345,699.70		345,699.70

（六）其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
银行理财产品	1,000,000.00	4,700,000.00
预缴企业所得税		342,308.25
增值税留抵税额	164,235.07	235,881.00
待认证进项税		71,027.30
增值税可减免税款		1,430.00
待摊房租费用等	365,731.82	454,809.13
合计	1,529,966.89	5,805,455.68

（七）长期股权投资

1.对联营企业投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
一、联营企业						
贵阳百年科技信息技术有限公司	1,378,457.68			-50,958.57		
合计	1,378,457.68			-50,958.57		

（续）

被投资单位	本期增减变动	期末余额	减值准备
-------	--------	------	------

	宣告发放现金 股利或利润	计提减值准备	其他		期末余额
一、联营企业					
贵阳百年科技信息技术有限公司				1,327,499.11	
合计				1,327,499.11	

（八）固定资产

1.固定资产情况

项目	办公及电子设备	合计
一、账面原值		
1. 年初余额	1,123,288.76	1,123,288.76
2. 本期增加金额	37,427.01	37,427.01
（1）购置	37,427.01	37,427.01
3. 本期减少金额		
（1）处置或报废		
4. 期末余额	1,160,715.77	1,160,715.77
二、累计折旧		
1. 年初余额	761,695.37	761,695.37
2. 本期增加金额	117,092.10	117,092.10
（1）计提	117,092.10	117,092.10
3. 本期减少金额		
（1）处置或报废		
4. 期末余额	878,787.47	878,787.47
三、账面价值		
1. 期末账面价值	281,928.30	281,928.30
2. 年初账面价值	361,593.39	361,593.39

（九）无形资产

1.无形资产情况

项目	软件使用权	合计
一、账面原值		
1. 年初余额	91,896.48	91,896.48
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	91,896.48	91,896.48

二、累计摊销		
1. 年初余额	32,995.12	32,995.12
2. 本期增加金额	13,350.06	13,350.06
(1) 计提	13,350.06	13,350.06
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	46,345.18	46,345.18
三、账面价值		
1. 期末账面价值	45,551.30	45,551.30
2. 年初账面价值	58,901.36	58,901.36

(十) 开发支出

项目	年初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
药妆 ERP 软件	1,723,818.97	455,076.22				2,178,895.19
合计	1,723,818.97	455,076.22				2,178,895.19

(十一) 递延所得税资产

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
可抵扣亏损	1,230,442.76	307,610.69	1,029,544.04	257,386.01
坏账损失	253,518.72	63,379.68	90,015.68	22,503.92
合计	370,990.37	1,483,961.48	1,119,559.72	279,889.93

(十二) 其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
预付股权款	380,000.00	
合计	380,000.00	

(十三) 应付票据及应付账款

1. 应付账款列示

项目	期末余额	年初余额
技术服务费	6,454,743.12	5,758,215.33
合计	6,454,743.12	5,758,215.33

2. 账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

UNICCS	500,000.00	服务尚未结束
合计	500,000.00	

(十四) 预收款项

项目	期末余额	年初余额
预收技术服务费	199,423.26	33,043.00
合计	199,423.26	33,043.00

(十五) 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	2,229,528.10	8,517,852.86	8,194,676.99	2,552,703.97
二、离职后福利-设定提存计划	90,899.44	975,574.47	881,736.88	184,737.03
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	2,320,427.54	9,493,427.33	9,076,413.87	2,737,441.00

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	2,161,231.76	6,881,456.01	6,619,202.69	2,423,485.08
2. 职工福利费	60.00	1,248.00	1,248.00	60.00
3. 社会保险费	63,552.34	682,072.85	616,466.30	129,158.89
其中：医疗保险费	57,308.88	615,065.18	555,903.90	116,470.16
工伤保险费	1,073.00	11,515.93	10,408.25	2,180.68
生育保险费	5,170.46	55,491.75	50,154.16	10,508.05
4. 住房公积金	4,684.00	953,076.00	957,760.00	
合计	2,229,528.10	8,517,852.86	8,194,676.99	2,552,703.97

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	88,313.74	947,823.55	856,655.24	179,482.05
2. 失业保险费	2,585.70	27,750.92	25,081.64	5,254.98
合计	90,899.44	975,574.47	881,736.88	184,737.03

(十六) 应交税费

项目	期末余额	年初余额
增值税		28,388.85
个人所得税	303,080.02	139,552.57
合计	303,080.02	167,941.42

（十七）其他应付款

1.按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
挂牌服务费		1,165,000.00
待结算款项	515,876.41	229,540.23
关联方往来		49,306.82
合计	515,876.41	1,443,847.05

2.无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

（十八）股本

项目	年初余额	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	10,000,000.00						10,000,000.00

（十九）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	739,798.86			739,798.86
合计	739,798.86			739,798.86

（二十）未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年末未分配利润	1,440,021.67	1,497,468.49
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	1,440,021.67	1,497,468.49
加：本期归属于母公司所有者的净利润	165,694.49	422,352.04
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
股改转出		479,798.86

年末未分配利润	1,605,716.16	1,440,021.67
---------	--------------	--------------

(二十一) 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	30,010,205.63	25,555,394.15	24,716,808.37	20,320,979.38
合计	30,010,205.63	25,555,394.15	24,716,808.37	20,320,979.38

(二十二) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城建税	21,196.50	6,664.94
教育费附加	15,140.35	4,760.67
合计	36,336.85	11,425.61

(二十三) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	225,438.12	
差旅费	20,547.54	
业务招待费	28.98	
通信费	1,520.13	
其他	180.00	
合计	247,714.77	

(二十四) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	1,580,799.66	888,058.03
房租及物业费	746,303.91	305,285.94
顾问费	256,409.00	261,315.66
业务招待费	105,715.18	47,492.76
网络及通信费	57,992.43	17,881.61
装修费	53,843.46	76,437.24
技术服务费	188,421.11	107,924.57
折旧及摊销费	13,350.06	2,903.74
差旅费	170,294.68	372,651.93
系统维护费	52,009.03	52,207.87
工具配件及物料费	76,846.95	67,189.89

项目	本期金额	上期金额
直接外注费		352,681.60
其他	8,838.12	33,365.76
合计	3,310,823.59	2,585,396.60

(二十五) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
研发工资	480,834.28	477,217.36
研发人员社保	105,126.20	114,467.97
其他	44,945.21	46,345.00
合计	247,714.77	638,030.33

(二十六) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出		
减：利息收入	-17,109.99	-16,002.06
汇兑损益	-94,920.54	14,289.63
手续费	7,178.67	10,503.17
合计	-104,851.86	8,790.74

(二十七) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	163,503.04	75,937.63

(二十八) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	20,000.00	
合计	20,000.00	

(二十九) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	-50,958.57	35,167.38
理财产品投资收益	63,141.32	
合计	12,182.75	35,167.38

(三十) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金 额	
			本期金额	上期金额
其他	0.11	7,921.80	0.11	7,921.80
合计	0.11	7,921.80	0.11	7,921.80

（三十一）营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金 额	
			本期金额	上期金额
其他	509.44		509.44	
合计	509.44		509.44	

（三十二）所得税费用

1.所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用		
递延所得税费用	-91,100.44	105,013.85
合计	-91,100.44	105,013.85

2.会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额	上期金额
利润总额	202,052.82	1,119,337.26
按法定/适用税率计算的所得税费用	50,513.20	279,834.32
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	35,574.43	4,749.28
研发费用加计扣除影响		
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-181,938.91	-179,569.75
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	4,750.84	
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化		
所得税费用	-91,100.44	105,013.85

（三十三）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	本期金额	上期金额
收到与存款利息有关的现金	17,109.99	16,002.06

收到与营业外收入有关的现金	20,000.11	7,921.80
收到与其他往来有关的现金	159,352.68	43,391.98
合计	196,462.78	67,315.84

2.支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
支付的销售、管理费用、财务费用	2,210,055.65	2,991,299.23
支付与营业外支出有关的现金	509.44	
支付与其他往来有关的现金	1,114,559.38	277,608.45
合计	3,325,124.47	3,268,907.68

（三十四）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	293,153.26	1,014,323.41
加：资产减值准备	163,503.04	75,937.63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	117,092.10	36,808.74
无形资产摊销	13,350.06	2,903.74
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）	-10.22	-2.12
投资损失（收益以“－”号填列）	-12,182.75	-35,167.38
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-91,100.44	
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）	-593,385.19	-268,014.97
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	1,480,631.76	-1,901,413.43
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-3,212,910.53	358,794.92
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,841,858.91	-715,829.46

补充资料	本期金额	上期金额
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	6,110,805.91	2,589,299.67
减：现金的期初余额	5,062,016.51	4,109,735.95
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	1,048,789.40	-1,520,436.28

2.现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	6,110,805.91	2,589,299.67
其中：库存现金	12,132.54	29,161.01
可随时用于支付的银行存款	6,098,673.37	2,560,138.66
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	6,110,805.91	2,589,299.67
四、使用受限制的现金和现金等价物		

七、合并范围的变更

本期未发生合并范围变更。

八、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1.企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
上海集效投资管理 合伙企业(有限合伙)	上海市	上海市	批发和零 售业	55.00		投资设立

杭州集效科技有限公司	杭州市	杭州市	信息传输、软件和信息技术服务业		95.00	非同一控制
------------	-----	-----	-----------------	--	-------	-------

（二）在联营企业中的权益

1、重要的联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
贵阳百年科技信息技术有限公司	贵州 贵阳	贵州 贵阳	信息传输、软件和信息技术服务	36.8		权益法

九、关联方及其交易

（一）公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例（%）	母公司对本公司的表决权比例（%）
上海梅松商务咨询合伙企业（有限合伙）	上海	租赁和商业服务	560 万	56%	56%

本公司的最终控制方是黄晓。

（二）本公司的子公司情况

详见附注八、（一）在子公司中的权益。

（三）本公司的联营企业情况

详见附注八、（二）在联营企业中的权益。

（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

（1）出售商品/提供劳务情况

关联方名称	关联交易内容	本期金额	上期金额
贵阳百年科技信息技术有限公司	销售商品收入	42,230.40	
合计		42,230.40	

1.应收项目

项目名称	期末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：				
贵阳百年科技信息技术有限公司	50,880.00		196,238.00	1,962.38
预付账款：				
上海新域信息系统有限公司	53,358.48		53,358.48	
合 计	104,238.48		249,596.48	1,962.38

2.应付项目

项目名称	期末余额	年初余额
其他应付款：		
汪家骏		4,601.50
胡颖	1,873.00	
黄晓		35,196.82
黄炜		14,110.00
合 计		53,908.32

十、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截止 2018 年 6 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 6 月 30 日，本公司无需要披露的或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出之日，本公司无需要披露的其他资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

2018 年 5 月 28 日，公司第一届董事会第六次会议审议通过《关于公司收购贵阳百年科技信息技术有限公司 63.2%股权的议案》。收购完成后，公司将持有贵阳百年科技信息技术有限公司 100.00%的股权。目前股权收购事项正在进行中。

十三、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账款	8,762,213.86	100.00	228,437.54	2.61	8,533,776.32
组合 1: 账龄组合	8,711,333.86	99.42	228,437.54	2.62	8,482,896.32
组合 2: 非贸易往来款组合	50,880.00	0.58			50,880.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	8,762,213.86	100.00	228,437.54	2.61	8,533,776.32

(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账款	7,670,379.30	100.00	76,616.17	1.00	7,593,763.13
组合 1: 账龄组合	7,661,617.30	99.89	76,616.17	1.00	7,585,001.13
组合 2: 非贸易往来款组合	8,762.00	0.11			8,762.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	7,670,379.30	100.00	76,616.17	1.00	7,593,763.13

(1) 组合中按账龄分析法计提的坏账准备金额

项目	期末余额			年初余额		
	期末余额	比例 (%)	坏账准备	期末余额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	7,141,065.00	81.97	71,410.65	7,661,617.30	100.00	76,616.17
1 至 2 年	1,570,268.86	18.03	157,026.89			
合计	8,711,333.86	100.00	228,437.54	7,661,617.30	100.00	76,616.17

(2) 组合中按非贸易往来款组合的不计提坏账准备的应收账款

款项性质	期末余额	年初余额
对子公司的应收款项	8,762.00	8,762.00
合计	8,762.00	8,762.00

2.本期计提、收回或转回的坏账情况

本年计提坏账准备金额 151,821.37 元，本年无收回或转回的坏账准备。

3.按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
维杰思科技（杭州）有限公司	401,450.00	4.58	4,014.50
广东永旺天河城商业有限公司	1,897,925.00	21.66	18,979.25
青岛永旺东泰商业有限公司	452,140.00	5.16	4,521.40
罗森（中国）投资有限公司	496,166.00	5.66	4,961.66
AEON 信息系统集成（杭州）有限公司	1607828.86	18.35	157,402.49
合计	4,855,509.86	55.41	189,879.30

(二) 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	164,352.24	100.00			164,352.24
组合 1：账龄组合					
组合 2：非贸易往来款组合	164,352.24	100.00			164,352.24
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他					

应收款					
合计	164,352.24	100.00			164,352.24

(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	136,772.00	100.00			136,772.00
组合 1: 账龄组合					
组合 2: 非贸易往来款组合	136,772.00	100.00			136,772.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	136,772.00	100.00			136,772.00

2. 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年无计提、收回或转回坏账准备。

3. 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	年初余额
押金、保证金等	156,304.24	135,937.00
备用金、暂支款等	8,048.00	835.00
合计	164,352.24	136,772.00

(三) 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	55,000.00		55,000.00	55,000.00		55,000.00
对联营、合营企业投资	1,327,499.11		1,327,499.11	1,378,457.68		1,378,457.68
合计	1,382,499.11		1,382,499.11	1,433,457.68		1,433,457.68

2. 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	2018/6/30	本年计提减值准备	减值准备期末余额
上海集效投资管理合伙企业(有限合伙)	55,000.00			55,000.00		
合计	55,000.00			55,000.00		

3、对联营企业投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
一、联营企业						
贵阳百年科技信息技术有限公司	1,378,457.68			-50,958.57		

(续)

被投资单位	本年增减变动			期末余额	减值准备 期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、联营企业					
贵阳百年科技信息技术有限公司	-			1,327,499.11	

(四) 营业收入、营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	22,406,652.42	19,730,665.55	18,411,559.37	16,577,851.60
合计	22,406,652.42	19,730,665.55	18,411,559.37	16,577,851.60

(五) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	-50,958.57	35,167.38
理财产品投资收益	46,807.63	
合计	-4,150.94	35,167.38

十四、补充资料

(一) 本年非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益		
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	20,000.00	

项 目	金 额	说 明
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	-509.33	
小 计	19,490.67	
所得税影响额	4,872.67	
少数股东权益影响额（税后）	0.03	
合 计	14,617.97	

（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	1.1237	0.0166	0.0166
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	1.0246	0.0151	0.0151

上海新域系统集成股份有限公司

2018 年 8 月 15 日