

上海建业信息科技股份有限公司

Shanghai Construction Information Technology Co.,Ltd.



建业科技

NEEQ:838581

“INTERNET+”

建筑业“互联网+”服务金牌供应商

中国建筑行业全方位服务的引领者

半年度报告

2017

公司半年度大事记

变更持续督导主办券商

根据公司战略发展的需要，经公司与中信证券充分沟通与友好协商，双方决定解除持续督导协议，同时由华融证券担任公司的主办券商并履行持续督导义务。详见 2017 年 4 月 11 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台 (<http://www.neeq.com.cn>) 上披露的公司《变更持续督导主办券商公告》(公告编号：2017-013)



建业科技“掌印”项目即将上线

公司运用物联网、移动互联技术，自主研发的印章风险管理解决方案。预计 2017 年 10 月份上线，并将产品名称由原定“智能印章”系统变更为“掌印”。



建业 Brp 系统手机端,已于 5 月份上线

建业 BRP 是以“建筑企业精益管理专家”为理念，通过整合 ERP 与建筑信息模型 BIM，实现项目数据互联互通，打造移动互联网时代的建筑企业与工程项目管理信息化工具，对 OA, PMS 等传统办公和项目管理软件进行了颠覆式创新，为企业打造一站式移动办公平台，连接企业与施工项目现场，助力企业完成向精益型，敏捷型，智慧型组织的转型升级。

对外投资成立控股子公司

公司与上饶市广丰投融资有限责任公司共同出资设立控股子公司江西广建机械租赁有限公司。详见 2017 年 5 月 12 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台 (<http://www.neeq.com.cn>) 上披露的公司《关于控股子公司完成注册登记的公告》(公告编号：2017-021)

成立江西分公司

为了实现公司的战略规划，优化公司战略布局，更好地进行属地化服务，便于开展江西省内的各项工作，公司成立了江西分公司。详见 2017 年 6 月 5 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台 (<http://www.neeq.com.cn>) 上披露的公司《关于江西分公司完成注册登记的公告》(公告编号：2017-027)

目 录

【声明与提示】

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	公司董事会秘书办公室
备查文件	1、载有公司财务负责人、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
	2、报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件正本及公告的原稿。

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	上海建业信息科技股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai Construction Information Technology Co., Ltd.
证券简称	建业科技
证券代码	838581
法定代表人	周金虎
注册地址	上海市静安区江场路 1228 弄 1、2 号 3 楼
办公地址	上海市静安区江场路 1228 弄 1、2 号 3 楼
主办券商	华融证券
会计师事务所	无

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	袁野
电话	13641926856
传真	021-66601883
电子邮箱	yuanye@shjysoft.com
公司网址	www.shjysoft.com
联系地址及邮政编码	上海市静安区江场路 1228 弄 1、2 号 3 楼/200072

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	2016-08-24
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	软件和信息技术服务业
主要产品与服务项目	围绕建筑行业进行开发标准化软件产品、定制化软件产品和云服务平台
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	12,063,200
控股股东	宏盛建业投资集团有限公司
实际控制人	周金虎
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	0
公司拥有的“发明专利”数量	0

四、自愿披露

不适用

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	928,490.57	1,360,330.21	-31.75%
毛利率	45.98%	72.46%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-3,688,033.45	-5,241,141.99	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-4,960,614.08	-5,308,052.98	-
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）	-9.62%	-14.76%	-
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）	-12.10%	-14.95%	-
基本每股收益（元/股）	-0.33	-0.45	-

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	43,147,998.14	46,832,780.54	-8.00%
负债总计	3,864,642.66	3,861,391.61	0.00%
归属于挂牌公司股东的净资产	39,283,355.48	42,971,388.93	-9.00%
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	3.26	3.56	-9.00%
资产负债率（母公司）	8.96%	8.25%	-
资产负债率（合并）	8.96%	8.25%	-
流动比率	10.76%	11.60%	-
利息保障倍数	0.00	0.00	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-3,579,285.24	-3,215,845.08	-
应收账款周转率	0.03	0.33	-
存货周转率	0.08	1.76	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-7.87%	-6.35%	-
营业收入增长率	-31.75%	-58.74%	-
净利润增长率	-	-459.65%	-

五、自愿披露

不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

本公司是专注于工程建设领域的信息化服务商，属于软件和信息技术服务业，是建筑行业信息化整体解决方案的提供商。目前拥有 24 项软件著作权，拥有一批既精通软件开发又具有丰富工程建设与管理行业经验、对施工流程有深刻理解、对建筑项目、企业管理和对相关国家及行业标准非常熟悉的复合型人才，公司已取得 ISO9001 质量管理体系认证、ISO27001 信息安全管理体系认证、CMMI3 认证资质，是国家高新技术企业和双软企业，主要为建筑施工企业提供建筑行业相关的应用管理软件以及基于 SaaS 模式的建筑企业云服务平台。公司针对不同的产品采用不同的销售模式，标准化和定制化产品主要以直接销售的方式为客户提供服务，包括建筑企业 ERP、工程项目管理、经营管理、协同办公、人力资源管理、业务财务一体化、智慧政务等软件的研发和销售；系统集成与信息化建设服务，主要采取电话营销和登门拜访的方式，后续还会进行跟踪调查，直至促成客户购买产品，实现公司收入、利润和现金流。“经营管家”云服务平台，主要采取“免费试用+云租赁”的销售模式。收入来源是产品销售以及服务收费。

报告期内，公司较上年度相比，研发两款新产品。第一为新产品“掌印”项目预计今年 10 月份上线，主要针对企业传统印章风险管理提供的整套变革性解决方案，目前官网已正式上线。掌印从助力企业“掌控印章安全”着手，进而撬动整体业务的传统管理方式，促使企业更新管理理念，提高对集团业务的掌控力，达到大幅降低业务风险的目的。第二为建业 Brp 系统手机端，已于今年 5 月份上线。建业 BRP 是以“建筑企业精益管理专家”为理念，通过整合 ERP 与建筑信息模型 BIM，实现项目数据互联互通，打造移动互联时代的建筑企业与工程项目管理信息化工具，对 OA、PMS 等传统办公和项目管理软件进行了颠覆式创新，为企业打造一站式移动办公平台，连接企业与施工项目现场，助力企业完成向精益型、敏捷型、智慧型组织的转型升级。

报告期内，公司为了实现战略规划，优化公司战略布局，更好地进行属地化服务，成立了江西分公司，对公司的业务拓展具有重要意义和积极影响。同时也积极对外拓展业务，对外投资成立控股子公司江西广建机械租赁有限公司，为公司长期发展培育新的效益增长点。

报告期内以及报告期末至报告披露日，公司的商业模式较上年度没有发生较大变化，继续沿用已经成熟的商业模式。

二、经营情况

报告期内公司主营业务模式未发生变化，公司业务为工程建设领域提供标准化、定制化和云服务产品，为客户提供建筑企业 ERP、工程项目管理、经营管理、协同办公、人力资源管理、业务财务一体化、智慧政务等软件的研发和销售，系统集成与信息化建设服务的具体产品。

1、公司财务状况

截止 2017 年 6 月 30 日，公司资产总额为 43,147,998.14 元，较上年期末减少了 3,684,782.40 元，减少比例为 8%，主要是因为 2016 年当年的销售订单集中在下半年确认收入，所以导致 2016 年年底应收账款大幅度增加，截止 2017 年 6 月 30 日尚有部分款项未收回；资产负债总额为 3,864,642.66 元，较上年期末减少了 3,251.05 元，基本与上年期末持平；资产负债率为 8.96%，较上年期末增长了 0.71%，净资产总额为 39,283,355.48 元，较上年期末减少了 3,688,033.45 元，减少比例为 9%，减少的原因是上半年亏损所致。

2、公司经营成果

报告期内，公司实现销售收入 928,490.57 元，较上年同期下降 31.75%，净利润-3,688,033.45 元，毛利率为 45.98%，与上年同期相比下降了 26.48%。公司收入下降的主要原因是根据公司战略规划，上

半年公司主要精力集中在对建业 Brp 系统手机端、“掌印”产品及业务的升级整合研发上，但受其时间效应的制约，对公司整体业绩的拉动效应还未显现，导致公司销售收入大幅下滑。净利润增长的主要原因是上半年的总营业成本较上年同期降低，由于上年同期公司处于挂牌前期，中介服务费及业务招待费相对较高，挂牌后今年管理费用大幅降低，同时上半年获得新三板挂牌 100 万的政府补贴。毛利率下降是由 2017 年上半年销售收入大幅度下降导致，同时公司根据项目需求所需人员数以及开发人员级别不同，导致上半年人力成本大量增加，与上年同期相比毛利率降低。

3、现金流量情况

经营活动方面：公司经营活动产生的现金流量净额为-3,579,285.24 元，较上年同期下降 11.3%。经营活动产生的现金流量净额下降的原因主要为公司产品正处于更新换代过程中，2017 年上半年的销售收入大幅下降，而当年的货款回收情况也不如上年同期理想，由此导致了相应获得销售商品、提供劳务收到的现金大幅下降，最终引起经营活动产生的现金流量净额的大幅下降。

投资活动方面：公司投资活动产生的现金流量净额为-11,020,000.00 元，上年同期为-12,303,867.35 元，主要为提高闲置资金的运营效益，购买银行理财产品所致。

筹资活动方面公司筹资活动产生的现金流量净额 0 元，上年同期为 3,119,400.00 元，上年同期主要是公司进行增资所致。

报告期内，公司产品与服务研发了升级版本、核心团队与关键技术等均未发生重大变动。

三、风险与价值

1、实际控制人控制不当风险

目前公司股权相对集中，周金虎通过宏盛集团间接持有公司 74.43%的股份，并担任公司董事长、总经理，能够对公司股东大会决策、董事会决策、重大事项决策、财务管理、人事任免、经营管理等产生重大影响。虽然公司已经初步建立与股份公司相适应的法人治理结构，并建立健全了各项规章制度，对实际控制人的控制行为予以规范，并在股票公开转让后全面接受投资者和监管部门的监督和约束，但实际控制人仍可凭借实际控制地位，对公司的人事、发展战略、经营决策和管理、投资方针、关联交易等重大事项决策予以控制或施加重大影响。

应对措施：自成立股份制公司以来，公司严格按照股份制公司设立时通过的公司章程和规则进行各项决策的商议，报告期内，实际控制人周金虎并未凭借其控制地位，通过行使表决权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，从而损害公司及公司中小股东的利益的行为。

2、公司治理的风险

公司逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系。但是，由于股份有限公司和有限责任公司在公司治理上存在较大的不同，特别是公司股份进入全国股份转让系统后，新的制度对公司治理提出了更高的要求，而公司管理层对于新制度仍在学习和理解之中，对于新制度的贯彻、执行水平仍需进一步的提高。因此，公司未来经营中可能存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施：公司建立了健全的法人治理结构，建立了股东大会制度、董事会制度、监事会制度等，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系，管理层对于新制度的学习和理解以及贯彻执行情况良好，并且在报告期内实际运行情况良好，各项工作有条不紊进行，公司经营持续、稳定、健康发展。

3、核心技术人员流失的风险

公司作为建筑行业管理软件的高新技术企业，拥有稳定及高素质的研发队伍，对公司持续经营和发展壮大至关重要。公司发展过程中，在技术研发和细分行业需求研究方面培养了一批经验丰富的技术人员。若该核心技术人员流失，可能会给公司经营带来一定不良影响。

应对措施：公司不断加强市场的开发力度，提高业务规模、技术更新速度的同时，注重员工个人技术技能提升，建立健全的职等职级体系，制定合理的薪酬福利和绩效考评制度，按员工技术技能实现福

利、奖励制度，以提高员工的积极性和工作效率。为了激励和稳定核心人才，未来将对公司核心技术、管理员工进行股权激励。

4、产品技术替代风险

近年来，建筑行业信息化技术发展迅速。虽然公司通过加大研发投入、培养和引进专业人才，不断提升自身研发实力，开发了一系列满足施工企业用户需求的软件产品。但研发活动存在固有的不确定性，若公司不能跟随市场及技术发展的趋势先于竞争对手推出更具竞争力的产品，或公司的研发成果不能被市场所接受，该情形将对公司未来业绩持续增长及保持良好盈利能力产生不利影响。

应对措施：公司控股股东宏盛集团长期致力于建筑施工工程的经营与发展，对公司的客户需求有着深刻的认识。公司定期派驻研发人员到项目部实地调研，深度挖掘市场需求，同时积极了解技术发展的趋势，不断更新完善现有产品以及研发新的产品来增加公司的盈利点。

5、市场开拓风险

现公司主要客户、市场均集中于江西地区，一方面，由于控股股东宏盛集团长期致力于建筑施工工程的经营与发展，宏盛集团对建业科技的客户需求及综合管理平台产品有着深刻的认识，为公司产品设计与研发提供了依据与参考；另一方面，控股股东宏盛集团的品牌知名度在江西地区为公司市场开拓方向与渠道奠定了基础。公司尚处于初创期，存在未来市场开拓能力风险。

另外，由于公司下游客户主要从事房屋建设与市政工程，受到经济周期影响大，如果下游客户所处经济环境发生重大变化，公司目前集中为建筑施工企业信息化管理提供解决方案的服务与经营将受到一定影响。

应对措施：为避免公司面临市场开拓风险及提高可持续经营能力，公司从施工企业信息化管理实际需求出发，不断研发新的产品。今年 5 月份已成功上线了建业 Brp 系统手机端，并且“掌印”系统预计 10 月份上线。

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(六)
是否存在偶发性关联交易事项	是	“第四节”二(七)
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	“第四节”二(八)
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(十)
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	-	-
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	-	-
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	6,595,404.00	735,718.30
总计	6,595,404.00	735,718.30

注：此日常性关联交易是建业科技承租宏盛建业投资集团坐落于上海市静安区江场路1228弄中环协信天地5B 号楼第2、第3层作为办公场地，产生的房屋租赁费。

日常性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

1、必要性和真实意图

由于建业科技原办公场所暂不能满足现阶段的发展需要，建业科技按照市场公允价格承租宏盛建业投资集团有限公司的物业，能保证建业科技因租赁场地以及租赁价格的稳定，促进建业科技专注经营发展。上述偶发性关联交易具有必要性、持续性，不会对公司经营产生负面影响。

2、本次关联交易对公司的影响

上述关联交易，未对公司经营产生不良影响，亦未损害公司和其他股东利益。

(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
宏盛建业投资集团有限公司	宏盛建业综合信息管理平台维护服务	100,000.00	是
总计	-	100,000.00	-

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：

1、必要性和真实意图

公司发生的关联交易均系基于实际经营需要而发生。不存在股东的利益倾斜、利益输送、定价不公允及损害公司其他股东权益的情况。

2、本次关联交易对公司的影响

上述关联交易均是公司的正常业务，公司与关联方交易均遵循公平、公正、公开的原则，依据市场价格定价、交易。有利于公司经营业务的发展，不存在损害公司和非关联方股东利益的行为，对公司未来的经营成果和财务状况产生积极影响；公司及关联人在业务、人员、资产、机构、财务等方面保持独立，上述关联交易不会对公司的独立性构成影响。

(三) 收购、出售资产、对外投资、企业合并事项

1、对外投资成立控股子公司

具体内容详见公司于 2017 年 5 月 12 日在全国中小企业股份转让系统网站(<http://www.neeq.com.cn>)披露的 2017-021 号公告。

公司与上饶市广丰投融资有限责任公司共同出资设立控股子公司江西广建机械租赁有限公司，注册地为江西省上饶市广丰区下溪街道王洋居铜钹山大道边，注册资本为人民币 10,000,000.00 元，其中本公司出资人民币 6,100,000.00 元，占注册资本的 61.00%，上饶市广丰投融资有限责任公司出资 3,900,000.00 元，占注册资本的 39%。本次对外投资不构成关联交易。

公司于 2017 年 2 月 8 日召开第一届董事会第七次会议，审议通过了《关于对外投资成立广丰建业机械设备租赁服务有限公司的议案》，并发布《上海建业信息科技股份有限公司

关于对外投资成立广丰建业机械设备租赁服务有限公司的公告》（公告编号：2017-004），由于工商注册的原因，最终公司名称变更为江西广建机械租赁有限公司。

(1) 交易对手方的情况介绍

交易对手名称：上饶市广丰投融资有限责任公司

注册地址：江西省上饶市广丰区永丰街道天桂路 33 号

主要办公地点：江西省上饶市广丰区永丰街道天桂路 33 号

法定代表人姓名：管立柱

注册资本币种：人民币

注册资本金额：20,000,000.00

营业执照号：91361122MA35GY6R6K

主营业务：接受区政府委托承担城乡基础设施及市政公用项目的投资、融资、运营、管理任务，从事授权范围内国有资产经营和资本运作、盘活城乡城建存量资产及国有资产保值增值的有关业务，项目投资和管理，资产受益管理，产权监督，资产重组和经营，汽车租赁，城乡交通基础设施建设。（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)

与本公司存不存在关联关系

(2) 投资标的基本情况

本次对外投资的出资方式为现金出资, 出资来源为公司的自有资金。

名称: 广丰建业机械设备租赁服务有限公司(由于工商注册的原因, 公司名称变更为江西广建机械租赁有限公司)

注册地: 江西省上饶市广丰区下溪街道王洋居铜钹山大道边

经营范围: 工程机械、机电产品租赁、工程机械、机电产品安装维修、劳务输出(最终以工商行政主管机构核准的为准)

各主要投资人的投资规模和持股比例:

股东名称 币种 出资额 出资比例

上海建业信息科技股份有限公司 人民币 6,100,000.00 61.00%

上饶市广丰投融资有限责任公司 人民币 3,900,000.00 39.00%

(3) 对外投资的目的、存在的风险和对公司的影响

本次对外投资的目的: 本次投资符合公司发展战略, 可拓展公司业务范围, 使公司得到更好的发展机遇和竞争优势, 提升公司可持续发展的能力和综合竞争实力。

本次对外投资可能存在的风险: 本次对外投资是公司从长期战略出发做出的谨慎决定, 但仍存在一定的市场风险和经营风险, 公司将积极完善内部管理机制及子公司的管理风险, 根据市场变化及时调整经营策略, 防范可能出现的风险, 确保公司投资的安全和收益。

本次对外投资对公司的未来财务状况和经营成果影响: 本次对外投资是公司对外拓展业务的重要举措, 为公司长期发展培育新的效益增长点, 提升公司的核心竞争力。从长远来看, 对公司未来的财务状况和经营成果有积极影响。

2、出售资产

具体内容详见公司于 2017 年 5 月 12 日在全国中小企业股份转让系统网站(<http://www.neeq.com.cn>)披露的 2017-023 号公告。

公司转让所持有的控股子公司江西广建机械租赁有限公司的 10%的股权给苏雄, 转让价格为人民币 100.00 万元。转让后, 公司持有江西广建机械租赁有限公司 51%的股权。公司已于 2017 年 5 月 5 日与苏雄签署《股权转让协议》。本次交易不构成关联交易, 本次出售事项不构成重大资产重组。

公司于 2017 年 5 月 10 日召开第一届董事会第十一次会议, 审议通过《关于控股子公司股权结构变更的议案》。并发布《上海建业信息科技股份有限公司出售资产的公告》(公告编号: 2017-023)

(1) 交易对手方的情况

交易对手方: 苏雄, 男, 中国, 住所为江西省上饶市广丰县永丰街道军民路 2 号 1 栋 104 室, 最近三年担任过上海建业信息科技股份有限公司的实施顾问。交易对方与挂牌公司、挂牌公司控股股东或实际控制人不存在关联关系。在产权、业务、资产、债权债务、人员等方面不存在可能或已经造成挂牌公司对其利益倾斜的关系。

(2) 交易标的情况说明

交易标的名称: 江西广建机械租赁有限公司 10%的股权

交易标的的类别: 股权类资产

交易标的所在地: 江西省上饶市广丰区下溪街道王洋居铜钹山大道边

法定代表人: 顾雪珍

成立日期: 2017 年 3 月 21 日

统一社会信用代码: 91361122MA35TAMD9J

注册资本: 1000.00 万元

经营范围: 工程机械设备租赁、机电产品租赁、汽车租赁; 汽车维护及技术咨询服务; 机械配件、建

材销售；建筑劳务分包。（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）

转让前后的股东及持股比例股权比例如下：

转让前：

上海建业信息科技股份有限公司 61%

上饶市广丰投融资有限责任公司 39%

转让后：

上海建业信息科技股份有限公司 51%

上饶市广丰投融资有限责任公司 39%

苏雄 10%

交易标的产权清晰，不存在抵押、质押及其他任何限制转让的情况，不涉及诉讼、仲裁事项或查封、冻结等司法措施，不存在妨碍权属转移的其他情况。

（3）交易协议的主要内容

成交金额：100.00 万元

支付方式：货币资金

支付期限：自签署完成后按照合同进程付款

协议生效条件：股权转让协议自各方签署且经本公司董事会审议通过之日起生效。

定价依据：本次交易经过双方协商达成一致。

时间安排：协议约定标的的交付时间为以股权转让协议中约定的时间为准，过户时间为协议签署后具体办理时间为准。

（4）本次出售资产对于公司的影响

本次出售资产秉承公平、公正、公允的原则，不存在损害公司合法利益的情形，不会对公司的生产经营产生不利影响。本次出售后，公司对子公司江西广建机械租赁有限公司的控股权并未发生变化。

3、出售资产

具体内容详见公司于 2017 年 7 月 12 日在全国中小企业股份转让系统网站(<http://www.neeq.com.cn>)披露的 2017-035 号公告。

公司转让所持有的控股子公司江西广建机械租赁有限公司的 51% 的股权给上饶市建筑科技产业园投资管理有限公司，以实缴出资额 102 万元人民币作为转让价格。转让后，附属于股权的其他权利和义务（包括但不限于转让的江西广建机械租赁有限公司股权对应应实缴 308 万元注册资本的义务）随股权的转让而转让，公司不再持有江西广建机械租赁有限公司的股权。由于上饶市建筑科技产业园投资管理有限公司的法定代表人是公司的实际控制人周金虎先生，故本次交易构成关联交易，本次出售事项不构成重大资产重组。

2017 年 7 月 10 日公司第一届董事会第十三次会议，审议《关于出售资产暨关联交易的议案》。该议案因相关董事周金虎、周金旺、周金富回避表决，导致董事会不足 3 人，全体董事同意将该议案提交股东大会审议，由股东大会作出决议。公司于 2017 年 7 月 28 日召开 2017 年第四次临时股东大会，审议通过了《关于控股子公司股权结构变更的议案》。

（1）交易对手方基本情况

交易对手方：上饶市建筑科技产业园投资管理有限公司，注册地为江西省上饶市信州区带湖路（市建设局四楼 408），主要办公地点为江西省上饶市信州区带湖路（市建设局四楼 408），法定代表人为周金虎，注册资本为人民币 300,000,000.00 元，营业执照号为 91361100MA35FWBJ17，主营业务为投资与资产管理房地产开发商务信息、教育信息咨询服务业会展服务酒店管理家具、卫生洁具、建材、装饰装修用品销售从事货物及技术进出口业务。

交易对方与挂牌公司、挂牌公司控股股东或实际控制人存在关联关系。在产权、业务、资产、债权债务、人员等方面不存在可能或已经造成挂牌公司对其利益倾斜的关系。

（2）交易标的的基本情况

交易标的名称：江西广建机械租赁有限公司 51%的股权

交易标的的类别：股权类资产

交易标的所在地：江西省上饶市广丰区下溪街道王洋居铜钹山大道边

法定代表人：顾雪珍

成立日期：2017 年 3 月 21 日

统一社会信用代码：91361122MA35TAMD9J

注册资本：1000.00 万元

经营范围：工程机械设备租赁、机电产品租赁、汽车租赁；汽车维护及技术咨询服务；机械配件、建材销售；建筑劳务分包。（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）

转让前后的股东及持股比例股权比例如下：

转让前：

上海建业信息科技股份有限公司 51%

上饶市广丰投融资有限责任公司 39%

苏雄 10%

转让后：

上饶市建筑科技产业园投资管理有限公司 51%

上饶市广丰投融资有限责任公司 39%

苏雄 10%

交易标的的产权清晰，不存在抵押、质押及其他任何限制转让的情况，不涉及诉讼、仲裁事项或查封、冻结等司法措施，不存在妨碍权属转移的其他情况。

（3）交易协议主要内容

成交金额：102.00 万元

支付方式：货币资金

支付期限：自签署完成后按照合同进程付款

协议生效条件：股权转让协议自各方签署且经本公司股东大会审议通过之日起生效。

定价依据：本次交易经过双方协商达成一致。本次交易以公司实际出资额作为转让价格。定价合理公允，未损害公司及其他股东的利益。

时间安排：以股权转让协议中约定的时间为准，过户时间为协议签署后具体办理时间为准。

（4）本次出售资产对于公司的影响

本次出售资产秉承公平、公正、公允的原则，不存在损害公司合法利益的情形，不会对公司的生产经营产生不利影响。

（四）承诺事项的履行情况

1、避免同业竞争的承诺

为避免同业竞争的不当行为，公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员均签订了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺：“1、未从事或参与建业科技存在同业竞争的行为，与公司不存在同业竞争。2、本企业及其控制的企业/本人及本人关系密切的家庭成员将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何商业上对建业科技构成竞争的业务或活动；将不直接或间接开展对建业科技有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业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济实体、机构、经济组织的控制权；或在经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。3、违反承诺，承担赔偿责任。”

经核查，报告期内未发生违反承诺事项的情形。

2、规范关联交易的承诺

为规范公司与关联方的关联交易，公司控股股东、持股 5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员

出具《关于规范关联交易的承诺函》，承诺在为公司的股东或在公司任职期间，将尽量避免和减少与公司的关联交易；对于不可避免的或有合理原因而发生的关联交易，将遵循公平合理、价格公允的原则，履行合法程序，并将按照相关法律、法规性文件及公司章程等有关规定，与公司签署关联交易协议并确保关联交易价格公允，保证不通过关联交易损害公司及其无关联关系股东的合法权益；将不以任何形式占用公司资金、资产及其他资源；如违反上述承诺，愿意承担由此给公司造成的全部损失。

经核查，报告期内未发生违反承诺事项的情形。

3、股份锁定承诺

公司股东徐贤挺、胡科明、杜林、王志坚、张俊奎、葛才军、潘继、王莉静、郑玲玲出具的《承诺函》，自取得建业科技股份之日（即，2016年3月9日）起36个月内，不转让本人直接或间接持有的建业科技的股份。

4、社保公积金承诺

公司在2014年度、2015年度未为徐贤挺缴纳社会保险，原因是徐贤挺入职公司时已经注销了居民身份证，公司无法为其办理社会保险和住房公积金账户，因而无法为其缴纳社会保险和住房公积金。2016年3月5日，徐贤挺出具《承诺书》，承诺对此无争议，不会因此提出任何仲裁或诉讼。

经核查，徐贤挺已在广丰县公安局领取正式的居民身份证，公司已按照法定程序为其办理社保和公积金账户，从2016年4月起为其缴纳社会保险和住房公积金。同时，报告期内未发生违反承诺事项。

报告期内，上述承诺均正常履行。

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	4,675,000	38.75%	0	4,675,000	38.75%
	其中：控股股东、实际控制人	3,220,000	26.69%	0	3,220,000	26.69%
	董事、监事、高管	85,000	0.70%	0	85,000	0.70%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	7,388,200	61.25%	0	7,388,200	61.25%
	其中：控股股东、实际控制人	6,440,000	53.38%	0	6,440,000	53.38%
	董事、监事、高管	805,000	6.67%	-10,000	795,000	6.59%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		12,063,200	-	0	12,063,200	-
普通股股东人数		15				

注：由于高管离职，导致有限售条件股份中的董事、监事、高管限售股份数量发生变化，但总限售股份数量不变。

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	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	宏盛建业投资集团有限公司	9,660,000	0	9,660,000	80.07%	6,440,000	3,220,000
2	江西金久旺投资有限公司	570,000	0	570,000	4.73%	0	570,000
3	上海宏继投资管理有限公司	570,000	0	570,000	4.73%	0	570,000
4	徐贤挺	500,000	0	500,000	4.14%	500,000	0
5	上海瑞郑投资管理有限公司	230,000	0	230,000	1.91%	0	230,000
6	张成龙生	230,000	0	230,000	1.91%	172,500	57,500
7	熊权	110,000	0	110,000	0.91%	82,500	27,500
8	胡科明	73,000	0	73,000	0.61%	73,000	0
9	杜林	40,000	0	40,000	0.33%	40,000	0
10	王莉静	20,000	0	20,000	0.17%	20,000	0

合计	12,003,000	-	12,003,000	99.51%	7,328,000	4,675,000
----	------------	---	------------	--------	-----------	-----------

前十名股东间相互关系说明：

公司股东江西金久旺投资有限公司的控股股东周金旺、上海宏继投资管理有限公司的股东周金富、宏盛建业投资集团有限公司的控股股东周金虎，三者系同胞兄弟关系，作为建业科技发起人的股东，该三方存在关联关系。

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

1、基本情况

宏盛建业投资集团有限公司成立于1984年1月15日，企业统一社会信用代码为913611221615315079，注册资本为30,200.00万元，法定代表人为周金富，住所为江西省上饶市信州区站前二路松山安置小区管委会一楼109室；经营范围为建筑工程、市政公用工程、公路工程、水利水电工程、机电安装工程、铁路工程施工总承包；园林绿化工程、建筑装修装饰工程、土石方工程、公路路基工程、公路路边工程、爆破拆除工程施工专业承包、涉外工程承包、工程监理；工程造价咨询和招标代理；机械租赁；房地产开发；土地整改；教育培训咨询；进出口贸易；产业基地投资建设（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）；经营期间自2002年11月28日至2052年11月27日。

2、股东情况

宏盛建业投资集团有限公司的股东分别为周金虎、周国珍，截至本报告披露日，分别持有宏盛建业投资集团有限公司92.95%、7.05%的股权比例。报告期内，未发生变化。

截至本年度报告披露日，宏盛建业投资集团有限公司直接持有公司9,660,000.00股股份，持有股份占公司股本总额的80.07%，宏盛建业投资集团有限公司为公司的控股股东。

报告期内，宏盛建业投资集团有限公司作为公司的控股股东未发生变更。

（二）实际控制人情况

周金虎，男，1973年7月生，中国国籍，无境外永久居留权，汉族，毕业于复旦大学，MBA，中国建筑业协会理事。1993年9月至1997年6月，在江西省广丰县第二建筑工程有限公司担任项目经理；1997年7月至2002年10月，在江西省广丰县第二建筑工程有限公司担任总经理；2002年11月至今，在宏盛集团担任董事长；2012年10月至今，在建业科技担任总经理。现任公司董事会董事长、总经理，由创立大会暨第一次临时股东大会及第一届董事会第一次会议选举产生，任期三年（即，2015年6月4日至2018年6月3日）。

截至本半年度报告披露日，周金虎通过宏盛集团间接持有建业科技8,978,970.00股股份，占建业科技股本总额的74.43%，周金虎为建业科技的实际控制人。

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
周金虎	董事长、总经理	男	44	硕士	2015.6.4-2018.6.3	是
周金富	董事	男	38	本科	2015.6.4-2018.6.3	否
周金旺	董事	男	42	本科	2015.6.4-2018.6.3	否
张成龙生	董事	男	31	本科	2015.6.4-2018.6.3	是
熊权	董事	男	47	专科	2015.6.4-2018.6.3	是
杜林	监事	男	33	专科	2015.6.4-2018.6.3	是
毛忠华	监事	男	31	硕士	2015.6.4-2018.6.3	否
顾小斌	监事	男	44	本科	2015.6.4-2018.6.3	否
徐贤挺	副总经理	男	55	博士	2015.6.4-2018.6.3	是
周红	财务负责人	女	42	本科	2016.11.9-2018.6.3	是
袁野	董事会秘书	女	32	本科	2017.2.20-2018.6.3	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

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
徐贤挺	副总经理	500,000	0	500,000	4.14%	0
张成龙生	董事	230,000	0	230,000	1.91%	0
熊权	董事	110,000	0	110,000	0.91%	0
杜林	监事	40,000	0	40,000	0.33%	0
合计	-	880,000	-	880,000	7.29%	0

三、变动情况

信息统计	董事长是否发生变动		否	
	总经理是否发生变动		否	
	董事会秘书是否发生变动		是	
	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
王志坚	董事会秘书	离任	无	个人原因已离职
袁野	董事长助理	新任	董事会秘书	新任公司董事会秘书

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	2	2
截止报告期末的员工人数	44	48

核心员工变动情况：

公司无核心员工

第七节 财务报表

一、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	五、1	21,036,567.27	34,615,852.51
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	五、2	0.00	0.00
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	五、3	8,379,000.00	8,284,000.00
预付款项	五、4	202,162.50	0.00
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	五、5	287,495.54	22,419.20
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五、6	1,361,597.10	1,633,102.94
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	五、7	10,310,484.82	226,185.94
流动资产合计	-	41,577,307.23	44,781,560.59
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	五、9	417,659.24	506,318.99
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	五、10	363,993.69	526,452.15
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	五、11	679,616.75	894,232.57
递延所得税资产	五、12	109,421.23	124,216.24
其他非流动资产	五、13	-	-
非流动资产合计	-	1,570,690.91	2,051,219.95
资产总计	-	43,147,998.14	46,832,780.54
流动负债：	-	-	-
短期借款	-	-	-
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	五、14	-	-
预收款项	五、15	449,800.00	879,000.00
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五、16	577,502.20	484,574.03
应交税费	五、17	0.00	396,195.42
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	五、18	2,837,340.46	2,101,622.16
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	-	3,864,642.66	3,861,391.61
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	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	3,864,642.66	3,861,391.61
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	五、19	12,063,200.00	12,063,200.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、20	10,790,726.73	10,790,726.73
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、21	2,011,746.22	2,011,746.22
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、22	14,417,682.53	18,105,715.98
归属于母公司所有者权益合计	-	39,283,355.48	42,971,388.93
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	39,283,355.48	42,971,388.93
负债和所有者权益总计	-	43,147,998.14	46,832,780.54

法定代表人：周金虎 主管会计工作负责人：周红 会计机构负责人：周红

（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	五、1	20,016,567.27	34,615,852.51
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	五、2	0.00	0.00
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	五、3	8,379,000.00	8,284,000.00
预付款项	五、4	202,162.50	0.00
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	五、5	287,495.54	22,419.20
存货	五、6	1,361,597.10	1,633,102.94
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	五、7	10,310,484.82	226,185.94

流动资产合计	-	40,557,307.23	44,781,560.59
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	五、8	1,020,000.00	0.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五、9	417,659.24	506,318.99
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	五、10	363,993.69	526,452.15
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	五、11	679,616.75	894,232.57
递延所得税资产	五、12	109,421.23	124,216.24
其他非流动资产	五、13	-	-
非流动资产合计	-	2,590,690.91	2,051,219.95
资产总计	-	43,147,998.14	46,832,780.54
流动负债：	-		
短期借款	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	五、14	-	-
预收款项	五、15	449,800.00	879,000.00
应付职工薪酬	五、16	577,502.20	484,574.03
应交税费	五、17	0.00	396,195.42
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	五、18	2,837,340.46	2,101,622.16
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	-	3,864,642.66	3,861,391.61
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	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	3,864,642.66	3,861,391.61
所有者权益：	-		
股本	五、19	12,063,200.00	12,063,200.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	五、20	-	-
资本公积	-	10,790,726.73	10,790,726.73
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、21	2,011,746.22	2,011,746.22
未分配利润	五、22	14,417,682.53	18,105,715.98
所有者权益合计	-	39,283,355.48	42,971,388.93
负债和所有者权益合计	-	43,147,998.14	46,832,780.54

法定代表人：周金虎 主管会计工作负责人：周红 会计机构负责人：周红

(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	五、23	928,490.57	1,360,330.21
其中：营业收入	-	928,490.57	1,360,330.21
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	5,874,166.62	6,745,144.96
其中：营业成本	五、23	501,525.30	374,676.87
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	五、24	500.50	0.00
销售费用	五、25	488,778.79	454,842.29
管理费用	五、26	4,845,856.24	6,209,977.04
财务费用	五、27	-61,127.59	-28,957.96
资产减值损失	五、28	98,633.38	-144,270.85
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）	五、29	257,777.78	121,122.43
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	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	-4,687,898.27	-5,384,814.75
加：营业外收入	五、30	1,014,802.85	101,530.99
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	五、31	0.00	34,620.00
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-3,673,095.42	-5,317,903.76
减：所得税费用	五、32	14,938.03	-76,761.77
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-3,688,033.45	-5,241,141.99
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	-	-3,688,033.45	-5,241,141.99
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	-	-3,688,033.45	-5,241,141.99
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	-	-0.33	-0.45
(二) 稀释每股收益	-	-0.33	-0.45

法定代表人：周金虎 主管会计工作负责人：周红 会计机构负责人：周红

(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	五、23	928,490.57	1,360,330.21
减：营业成本	五、23	501,525.30	374,676.87
税金及附加	五、24	500.50	0.00
销售费用	五、25	488,778.79	454,842.29
管理费用	五、26	4,845,856.24	6,209,977.04
财务费用	五、27	-61,127.59	-28,957.96
资产减值损失	五、28	98,633.38	-144,270.85
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、29	257,777.78	121,122.43
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）	-	-4,687,898.27	-5,384,814.75
加：营业外收入	五、30	1,014,802.85	101,530.99
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	五、31	0.00	34,620.00
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-3,673,095.42	-5,317,903.76
减：所得税费用	五、32	14,938.03	-76,761.77
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-3,688,033.45	-5,241,141.99
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	-	-3,688,033.45	-5,241,141.99
七、每股收益：	-		
(一) 基本每股收益	-	-0.33	-0.45
(二) 稀释每股收益	-	-0.33	-0.45

法定代表人：周金虎 主管会计工作负责人：周红 会计机构负责人：周红

(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	-	408,200.00	3,815,950.00
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、33	1,154,394.99	315,355.13
经营活动现金流入小计	-	1,562,594.99	4,131,305.13
购买商品、接受劳务支付的现金	-	106,675.00	1,949,900.85
客户贷款及垫款净增加额	-	-	-
存放中央银行和同业款项净增加额	-	-	-
支付原保险合同赔付款项的现金	-	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
支付保单红利的现金	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	3,150,129.76	3,064,908.33
支付的各项税费	-	439,555.53	0.00
支付其他与经营活动有关的现金	五、33	1,445,519.94	2,332,341.03
经营活动现金流出小计	-	5,141,880.23	7,347,150.21
经营活动产生的现金流量净额	-	-3,579,285.24	-3,215,845.08
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	200,000.00	61,000,000.00
取得投资收益收到的现金	-	0.00	121,122.43
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	-	200,000.00	61,121,122.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	0.00	424,989.78
投资支付的现金	-	11,220,000.00	73,000,000.00
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-

投资活动现金流出小计	-	11,220,000.00	73,424,989.78
投资活动产生的现金流量净额	-	-11,020,000.00	-12,303,867.35
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	0.00	3,119,400.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	-	-
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	-
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	0.00	3,119,400.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	五、34	-14,599,285.24	-12,400,312.43
加：期初现金及现金等价物余额	五、34	34,615,852.51	23,161,813.80
六、期末现金及现金等价物余额	五、34	20,016,567.27	10,761,501.37

法定代表人：周金虎 主管会计工作负责人：周红 会计机构负责人：周红

（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	-	408,200.00	3,815,950.00
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、33	1,154,394.99	315,355.13
经营活动现金流入小计	-	1,562,594.99	4,131,305.13
购买商品、接受劳务支付的现金	-	106,675.00	1,949,900.85
支付给职工以及为职工支付的现金	-	3,150,129.76	3,064,908.33
支付的各项税费	-	439,555.53	0.00
支付其他与经营活动有关的现金	五、33	1,445,519.94	2,332,341.03
经营活动现金流出小计	-	5,141,880.23	7,347,150.21
经营活动产生的现金流量净额	-	-3,579,285.24	-3,215,845.08
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	200,000.00	61,000,000.00
取得投资收益收到的现金	-	0.00	121,122.43
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	-	200,000.00	61,121,122.43

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	0.00	424,989.78
投资支付的现金	-	11,220,000.00	73,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	11,220,000.00	73,424,989.78
投资活动产生的现金流量净额	-	-11,020,000.00	-12,303,867.35
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	0.00	3,119,400.00
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	-	-
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	0.00	3,119,400.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	五、34	-14,599,285.24	-12,400,312.43
加：期初现金及现金等价物余额	五、34	34,615,852.51	23,161,813.80
六、期末现金及现金等价物余额	五、34	20,016,567.27	10,761,501.37

法定代表人：周金虎 主管会计工作负责人：周红 会计机构负责人：周红

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	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	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	是
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	是
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：

1、公司与上饶市广丰投融资有限责任公司共同出资设立控股子公司江西广建机械租赁有限公司。详见 2017 年 5 月 12 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台 (<http://www.neeq.com.cn>) 上披露的公司《关于控股子公司完成注册登记的公告》(公告编号：2017-021)。现公司股权已全部转出，详见公司于 2017 年 5 月 12 日在全国中小企业股份转让系统网站(<http://www.neeq.com.cn>)披露的《出售资产的公告》(公告编号：2017-023)以及 2017 年 7 月 12 日在全国中小企业股份转让系统网站(<http://www.neeq.com.cn>)披露的《出售资产的公告》(公告编号：2017-035)。

2、公司所处行业的销售季节性较为明显，主要原因是受到下游建筑相关行业的影响较大。公司产品和服务的销售对象大部分为施工企业和业主单位，这类企业的特点是大都在上半年制定年度采购预算和固定资产投资计划，而预算执行时间一般为下半年，因此行业内企业的收入也主要集中于下半年，具有较明显的季节性。

二、报表项目注释

-

上海建业信息科技股份有限公司

财务报表附注

一、公司基本情况

公司法定名称：上海建业信息科技股份有限公司（以下简称“股份公司”），系原名为上海建业信息科技有限公司（以下简称“公司”）整体改制形成。

公司成立于 2012 年 10 月，由江西宏盛建业集团有限公司、周金旺、张成龙生和熊权共同设立，注册资本为 100 万元，全部以货币出资，股权比例分别为 75%、7%、10% 和 8%。该次增资已经上海中惠会计师事务所有限公司审验，出具了“沪惠报验字（2012）0819 号”验资报告予以验证。

2013 年 4 月 7 日公司股东江西宏盛建业集团有限公司变更公司名称为宏盛建业投资集团有限公司；公司股东周金旺将其所持有的 7% 股权以原出资金额 7 万元转让给宏盛建业投资集团有限公司，股权转让后公司股东持股情况为：宏盛建业投资集团有限公司 82%、张成龙 10%，熊权 8%。同月公司召开股东大会，决议通过了公司法人代表由原周金旺变更为周金虎、通过注册资本由原 100 万元增加到 500 万元，新增部分全部为货币出资，分别由宏盛建业投资集团有限公司新增出资 328 万元、张成龙生新增出资 40 万元、熊权新增出资 32 万元，该次增资已经上海中惠会计师事务所有限公司审验，出具了“沪惠报验字（2013）0327 号”验资报告予以验证。变更后出资情况如下：

股东名称	出资金额（人民币元）	出资比例（%）
宏盛建业投资集团有限公司	4,100,000.00	82.00
张成龙生	500,000.00	10.00
熊权	400,000.00	8.00
合计	5,000,000.00	100.00

2013 年 10 月 10 日，公司股东会决议通过增加注册资本至 1,000 万元，增加部分全部由宏盛建业投资集团有限公司以货币出资，该次增资已经上海鼎迈会计师事务所有限公司审验，出具了“鼎迈会师验字 M[2013]第 0616 号”验资报告予以验证，变更后出资情况如下：

股东名称	出资金额（人民币元）	出资比例（%）
宏盛建业投资集团有限公司	9,100,000.00	91.00
张成龙生	500,000.00	5.00

股东名称	出资金额（人民币元）	出资比例（%）
熊权	400,000.00	4.00
合计	10,000,000.00	100.00

2014年3月3日，公司股东决议变更公司经营范围，新增经营范围“电子商务、实业投资”变更后经营范围为“在信息、电子、机械、计算机、网络科技专业领域内从事技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务，网络工程，计算机的维修，计算机及配件、电子产品的销售，电子商务、企业管理咨询，实业投资、建筑设计，会展服务”。同时完成了公司章程修正案备案，取得了新的营业执照。

2015年3月6日，公司召开股东大会，一致通过了股东张成龙生将持有公司2.70%的股权、股东熊权将持有公司2.90%股权转让给宏盛建业投资集团有限公司。同日，公司另行召开股东大会，一致通过了注册资本由1000万元增至1137万元，分别由江西金久旺投资有限公司货币出资57万元、上海宏继投资管理有限公司货币出资57万元、上海瑞郑投资管理有限公司货币出资23万元。本次出资已由中喜会计师事务所（特殊普通合伙）上海分所出具的“中喜沪验字[2015]第0016号”验字报告予以验证。变更后公司持股情况为：

股东名称	出资金额（人民币元）	出资比例（%）
宏盛建业投资集团有限公司	9,660,000.00	85.00
江西金久旺投资有限公司	570,000.00	5.00
上海宏继投资管理有限公司	570,000.00	5.00
上海瑞郑投资管理有限公司	230,000.00	2.00
张成龙生	230,000.00	2.00
熊权	110,000.00	1.00
合计	11,370,000.00	100.00

2015年5月27日，公司股东大会决议通过：同意有限公司整体变更为股份公司；按照公司2015年3月31日净资产19,734,526.73元（中喜专审字[2015]0319号）折合股本1137万股，每股面值1元，其余8,364,526.73元作为公司资本公积。此次折股后，原股东持股比例不变。2015年6月19日取得上海市工商局核发的新的营业执照。

2016年3月9日，公司股东大会决议通过将公司住所由原来的“上海市闸北区江场三路228号903室”变更为“上海市静安区江场路1228弄1、2号3楼”。同时一致通过了注册资本由1137万元增至1206.32万元，分别由杜林货币出资4万元，王志坚货币出资1万元，

张俊奎货币出资 1.35 万元，葛才军货币出资 1 万元，潘继货币出资 1 万元，王莉静货币出资 2 万元，徐贤挺货币出资 50 万元，郑玲玲货币出资 1.67 万元，胡科明货币出资 7.3 万元。本次出资已由中喜会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所出具的“中喜沪验字[2016]第 0003 号”验字报告予以验证。变更后公司持股情况为：

股东名称	出资金额（人民币元）	出资比例（%）
宏盛建业投资集团有限公司	9,660,000.00	80.07
江西金久旺投资有限公司	570,000.00	4.73
上海宏继投资管理有限公司	570,000.00	4.73
上海瑞郑投资管理有限公司	230,000.00	1.91
张成龙生	230,000.00	1.91
熊权	110,000.00	0.91
胡科明	73,000.00	0.61
杜林	40,000.00	0.33
王志坚	10,000.00	0.08
张俊奎	13,500.00	0.11
葛才军	10,000.00	0.08
潘继	10,000.00	0.08
王莉静	20,000.00	0.17
徐贤挺	500,000.00	4.14
郑玲玲	16,700.00	0.14
合计	12,063,200.00	100.00

2016 年 3 月 21 日取得上海市工商局核发的新的营业执照。

注册资本：人民币 1,206.32 万元

统一社会信用代码：91310000055877686F

法定代表人：周金虎

主要经营范围：在信息、电子、机械、计算机、网络科技专业领域内从事技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务，网络工程，计算机的维修，计算机及配件、电子产品的销售，电子商务、企业管理咨询，实业投资、建筑设计，会展服务。

注册地址：上海市静安区江场路 1228 弄 1、2 号 3 楼

办公地址：上海市静安区江场路 1228 弄 1、2 号 3 楼

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体会计准则、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)的披露规定编制财务报表。

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

2、持续经营

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

三、重要会计政策及会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动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。

本报告期间为 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日

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

本公司的记账本位币为人民币。

5、现金及现金等价物的确定标准

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

6、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。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，计入当期损益或确认为其他综合收益。

7、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其摊余成本法确定，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控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

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

（5）金融负债的分类和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（6）金融负债的终止确认

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

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

（7）金融资产和金融负债的抵销

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

(8) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。

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。

8、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额大于200万的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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，单独进行减值测试，计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

应收账款：

组合名称	计提方法
关联方往来	不计提坏账准备
其他往来	账龄分析法

其他应收款：

组合名称	计提方法
关联方往来	不计提坏账准备
其他往来	账龄分析法

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，下同）	5	5
1—2年	10	10
2—3年	30	30
3—4年	50	50
4—5年	80	80

5年以上	100	100
<p>单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：</p>		
<p>单项计提坏账准备的理由</p>	<p>单项金额虽不重大但按账龄分析法不能反映其风险特征</p>	
<p>坏账准备的计提方法</p>	<p>根据其未来现金流量现值低于账面价值的差额计提坏账准备</p>	

9、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括未完工的软件开发产品。

(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、研发成本和其他成本。领用和发出时按实际归集的成本结转。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

10、固定资产

（1）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）折旧方法

固定资产类别	折旧方法	折旧期限（年）	残值率%	年折旧率%
电子设备	平均年限法	3	5	31.67
运输设备	平均年限法	8	5	11.88
办公家具	平均年限法	5	5	19.00

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

11、在建工程

在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“长期资产减值”。

12、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。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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。

13、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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

使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

无形资产类别	摊销方法	摊销期限（年）
软件著作权	平均年限法	5

无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见“长期资产减值”。

（2）内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

公司研究开发支出资本化的具体原则：公司开发项目评审形成立项报告后，研发项目组完成软件设计、代码编写、系统测试、通过内部的验收评审并完成了产品化需要的各类文档等工作，可以达到可使用或可销售状态并准备申请著作权。

14、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。

15、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

16、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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。

（2）离职后福利的会计处理方法

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

（3）辞退福利的会计处理方法

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。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

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，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

17、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

18、收入

（1）商品销售收入

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

实现。

公司产品收入确认的具体原则为：

软件收入包括标准化产品收入和定制化产品收入。

标准化产品收入是指公司拥有著作权，无差异化、可批量复制的软件产品，无需根据用户需求进行定制。公司在将软件产品移交给买方时，在会计上按照销售商品收入确认标准确认本业务的收入：公司在已将自制开发软件产品的主要风险和报酬转给购货方；公司既没有保留与使用权相联系的继续管理权，也没有对已售出的软件产品实施控制；与交易相关的经济利益能够流入企业；相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认收入实现。自制开发的销售软件产品具体确认标准：产品交付并经客户验收合格后确认收入。

定制化产品收入是指根据与客户签订的技术开发合同，对用户的业务流程等进行充分的实地调查，并根据客户的实际需求进行专门的软件设计与开发，由此开发出来的软件不具有通用性。定制化软件开发项目在取得客户的最终验收证明（包括但不限于最终验收报告、完工证明或交付使用证明）时确认收入，核算方法为终验法。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④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。

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

（3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（4）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

19、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；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在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。

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。

20、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

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

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

与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，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。

21、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

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。

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。

（2）融资租赁的会计处理方法

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。

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。

22、其他重要的会计政策和会计估计

无

23、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

无

(2) 重要会计估计变更

无

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率	
		2017年1-6月	2016年1-6月
增值税(注)	应纳税增值额	6%、17%	6%、17%

城建税	增值税等流转税	7%	7%
教育费附加	增值税等流转税	3%	3%
地方教育费附加	增值税等流转税	2%	2%
河道费	增值税等流转税	1%	1%
所得税	应纳税所得额	减半征收	减半征收

注：对软件销售收入按 17%征收增值税，对技术开发收入及咨询服务收入按 6%征收增值税。

2、税收优惠：

(1) 2015年1月13日，上海市闸北区国家税务局审批通过公司享受新办软件企业所得税“二免三减半”优惠政策，沪地税闸十六[2015]000001。自2014年1月1日至2015年12月31日免征企业所得税，自2016年1月1日至2018年12月31日按25%的法定税率减半征收企业所得税。

(2) 按照财税[2011]100号文，公司自2014年1月享受销售自行开发的软件产品，按17%法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策

(3) 按照财税[2013]106号文，软件技术企业收入纳税由营业税改为增值税。根据上海市国家税务局、上海市地方税务局《技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税备案》，提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询服务经上海市技术市场管理办公室认定备案，可以向税务机关办理免征增值税备案。

五、财务报表重要项目注释

1、货币资金

(1) 货币资金明细披露：

项目	2017.06.30	2016.12.31
现金	370.40	10,639.98
银行存款	21,036,196.87	34,605,212.53
其他货币资金	0.00	0.00
合计	21,036,567.27	34,615,852.51

(2) 使用受到限制的银行存款：

无

2、交易性金融资产

(1)交易性金融资产明细披露

项目	2017.06.30	2016.12.31
贝塔斯曼现金固收二期私募基金	10,000,000.00	0.00
合计	10,000,000.00	0.00

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

项目	2017.06.30			
	余额	比例(%)	坏账准备	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按账龄分析组合计提坏账准备	8,820,000.00	95.15	441,000.00	8,379,000.00
按关联方组合计提坏账准备	-	-	-	-
组合小计	8,820,000.00	95.15	441,000.00	8,379,000.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款（注）	450,000.00	4.85	450,000.00	-
合计	9,270,000.00	100.00	891,000.00	8,379,000.00

注：湖南禹班建设集团有限公司余额 45 万元预计收回的可能性不大，故全额计提坏账准备。

续表一

项目	2016.12.31			
	余额	比例(%)	坏账准备	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按账龄分析组合计提坏账准备	8,720,000.00	95.09	436,000.00	8,284,000.00
按关联方组合计提坏账准备	-	-	-	-
组合小计	8,720,000.00	95.09	436,000.00	8,284,000.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	450,000.00	4.91	450,000.00	-
合计	9,170,000.00	100.00	886,000.00	8,284,000.00

应收账款种类的说明：

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2017.06.30		
	账面余额	坏账计提比例（%）	坏账准备
1 年以内(含 1 年，下同)	8,820,000.00	5.00	441,000.00
合计	8,820,000.00	5.00	441,000.00

续表一

2016.12.31			
账龄	账面余额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内 (含 1 年, 下同)	8,720,000.00	5.00	436,000.00
合计	8,720,000.00	5.00	436,000.00

(3) 应收账款中欠款金额前五名情况

2017 年 06 月 30 日

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
江西威泓建设工程有限公司	非关联方	1,050,000.00	1 年以内	11.33
江西王牌建设工程集团有限公司	非关联方	1,000,000.00	1 年以内	10.79
江西中联建设集团有限公司	非关联方	900,000.00	1 年以内	9.71
江西中耀建设有限公司	非关联方	800,000.00	1 年以内	8.63
绿宝景观建设集团有限公司	非关联方	750,000.00	1 年以内	8.09
合计	-	4,500,000.00	-	48.54

(4) 本报告期无应收其他关联方账款。

(5) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

2017 年 1-6 月计提坏账准备 5000.00 元。

(6) 本报告期无实际核销的应收账款。

(7) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(8) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	2017.06.30		2016.12.31	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	202,162.5	100	-	-
合计	202,162.5	100	-	-

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

2017 年 06 月 30 日

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	未结算原因
深圳市浪尖科技有限公司	非关联方	169,675.00	1 年以内	服务未完成
深圳市方可信科技有限公司	非关联方	32,487.50	1 年以内	服务未完成
合计		202,162.5	-	-

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

项目	2017.06.30			
	余额	比例(%)	坏账准备	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
关联方组合	-	-	-	-
按账龄分析组合计提坏账准备	47,060.8	100.00	7,843.04	39,217.76
组合小计	47,060.8	100.00	7,843.04	39,217.76
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	47,060.8	100.00	7,843.04	39,217.76

续表一

项目	2016.12.31			
	余额	比例(%)	坏账准备	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
关联方组合	-	-	-	-
按账龄分析组合计提坏账准备	26,036.00	100.00	3,616.80	22,419.20
组合小计	26,036.00	100.00	3,616.80	22,419.20
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	26,036.00	100.00	3,616.80	22,419.20

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况：

2017.06.30			
账龄	余额	坏账比例(%)	坏账准备
1 年以内	22,460.80	60.61	1,123.04
1—2 年	7,800.00	20.05	780.00
2—3 年	6,800.00	18.35	5,440.00

2017.06.30			
账龄	余额	坏账比例(%)	坏账准备
合计	37,060.80	100	7,343.04

续表一：

2016.12.31			
账龄	余额	坏账比例(%)	坏账准备
1 年以内	11,736.00	5.00	586.80
1-2 年	10,300.00	10.00	1,030.00
2—3 年	4,000.00	50.00	2,000.00
合计	26,036.00	-	3,616.80

确定该组合依据的说明：

已单独计提减值准备的其他应收款除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的其他应收款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**2017 年 06 月 30 日**

单位名称	款项性质	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
计提投资收益	投资收益计提	非关联方	257,777.78	1 年以内	87.43
胡科明	备用金	公司职员	21,880.8	1 年以内	7.42
互盛（中国）有限公司	租房押金	非关联方	3,000.00	1-2 年以内	1.02
王永刚	租房押金	非关联方	4,000.00	4 年以内	1.36
郑文才	租房押金	非关联方	4,800.00	2 年以内	1.63
合计			291,458.58		98.86

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

2017 年 1-6 月补提坏账准备 3,726.24 元。

(4) 本报告期是否存在实际核销的其他应收账款

无

(5) 涉及政府补助的应收款项

无

(6) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(7) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

6、存货

(1) 存货分类

项目	2017.06.30			2016.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	1,555,617.38	194,020.28	1361597.1	1,737,216.08	104,113.14	1,633,102.94
合计	1,555,617.38	194,020.28	1361597.1	1,737,216.08	104,113.14	1,633,102.94

(2) 存货跌价准备

报告期内存货未出现可变现净值低于成本的情况，无需计提存货跌价准备。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

无

7、其他流动资产

项目	2017.06.30	2016.12.31
理财产品	10,000,000.00	-
待分摊的保险费、物业费、服务等	77,486.85	20,423.08
预缴税款	0	15,670.66
待抵扣进项税	232,997.97	190,092.20
合计	10,310,484.82	226,185.94

8、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细披露

项目	2017.06.30	2016.12.31
江西广建机械租赁有限公司	1,020,000.00	-
合计	1,020,000.00	0.00

9、固定资产

(1) 固定资产情况

2017年06月30日

项目	电子设备	运输工具	办公家具	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	515,249.28	500,288.00	76,247.00	1,091,784.28

2.本期增加金额	0.00			0.00
(1) 购置	0.00			0.00
(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	515,249.28	500,288.00	76,247.00	1,091,784.28
二、累计折旧				
1.期初余额	291,238.71	242,637.05	51,589.53	585,465.29
2.本期增加金额	51702.87	29712.84	7244.04	88659.75
(1) 计提	51702.87	29712.84	7244.04	88659.75
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.期末余额	342,941.58	272,349.89	58,833.57	674,125.04
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				
四、账面价值				
1.期末账面价值	172,307.7	227,938.11	17,413.43	417,659.24
2.期初账面价值	224,010.57	257,650.95	24,657.47	506,318.99

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

无

10、无形资产**(1) 无形资产情况****2017 年 06 月 30 日**

日	应用软件	合计
一、账面原值		
1.期初余额	1,391,251.65	1,391,251.65
2.本期增加金额	0.00	0.00
(1) 购置		
(2) 内部研发		
(3) 企业合并增加		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	1,391,251.65	1,391,251.65
二、累计摊销		
1.期初余额	864,799.5	864,799.5
2.本期增加金额		
(1) 计提	162,458.46	162,458.46
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	1,027,257.96	1,027,257.96
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		

日	应用软件	合计
(1) 处置		
4.期末余额		
四、账面价值	363,993.69	363,993.69
1.期末账面价值	363,993.69	363,993.69
2.期初账面价值	526,452.15	526,452.15

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

11、长期待摊费用

项目	2016.12.31	本期增加	本期摊销	其他减少	2017.06.30	摊销期限
房屋装修	894,232.57		214,615.82	-	679,616.75	36 个月
合计	894,232.57		214,615.82		679,616.75	-

12、递延所得税资产

项目	2017.06.30		2016.12.31	
	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	98,633.38	14,795.01	993,729.94	124,216.24
合计	98,633.38	14,795.01	993,729.94	124,216.24

13、其他非流动资产

项目	2017.06.30	2016.12.31
采购资产的预付款	202,162.50	
合计	202,162.50	

14、应付账款**(1) 应付账款明细**

项目	2017.06.30	2016.12.31
1 年以内(含 1 年, 下同)	-	
合计	-	

(2) 应付账款余额单位明细情况:

无

(3) 本报告期末无应付其他关联方款项。

15、预收款项**(1) 预收款项明细**

项目	2017.06.30	2016.12.31
1 年以内（含 1 年，下同）		704,000.00
1—2 年	-	175,000.00
合计		879,000.00

(2) 本报告期无预收其他关联方单位款项。

(3) 预收款项金额前五名单位情况

2017 年 06 月 30 日

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄
四川长源建筑工程有限责任公司	非关联方	175,000.00	2 年以内
上饶市建设工程交易中心	非关联方	120,000.00	2 年以内
上饶市工程建设质量监督检测中心站	非关联方	104,000.00	2 年以内
周诗锋	非关联方	39,200.00	1 年以内
吉安市交通工程建设有限公司	非关联方	11,600.00	1 年以内
合计	-	402,400.00	-

16、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.06.30
一、短期薪酬	417,465.53	2,765,739.72	2,679,386.35	503,818.90
二、离职后福利-设定提存计划	67,108.50	439,160.50	432,585.70	73,683.30
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	484,574.03	3,204,900.22	3,111,972.05	577,502.20

(2) 短期薪酬列示

项目	2016.12.31	本期增加	本期支付	2017.06.30
(一) 工资、奖金、津贴和补贴	360,380.13	2,397,817.92	2,313,940.35	444,257.70
(二) 职工福利费	-			
(三) 社会保险费	35,791.40	232,489.8	229,831.00	38,450.20
其中：医疗保险费	31,956.50	207,182.5	205,003.2	34,135.80
工伤保险费	639.20	4,218.1	4,138.2	719.10
生育保险费	3,195.70	21,089.2	20,689.6	3,595.30

(四) 住房公积金	21,294.00	13,5432	13,5615	21,111.00
(五) 工会经费和职工教育费	-			
合计	417,465.53	2,765,739.72	2,679,386.35	503,818.90

(3) 设定提存计划列示

项目	2016.12.31	本期增加	本期支付	2017.06.30
(一) 基本养老保险	63,912.80	421,778.60	413,786.80	71,904.60
(二) 失业保险费	3,195.70	17,381.90	18,798.90	1,778.70
合计	67,108.50	439,160.50	432,585.70	73,683.30

其他说明：

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司每月按社会保险缴费基数的一定比例向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

17、应交税费

税费项目	2017.06.30	2016.12.31
企业所得税	-	396,194.27
代扣代缴个人所得税	-	1.15
合计	-	396,195.42

18、其他应付款**(1) 其他应付款明细**

项目	2017.06.30	2016.12.31
1-2 年以内 (含 1 年, 下同)	2,837,340.46	2,101,622.16
合计	2,837,340.46	2,101,622.16

(2) 其他应付款金额单位前五大明细情况**2017 年 06 月 30 日**

单位名称	与本公司关系	款项性质	账面余额	账龄
宏盛建业投资集团有限公司	关联方	房租	2,837,340.46	1-2 年之内
合计			2,837,340.46	

19、实收资本

投资者名称	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.06.30
宏盛建业投资集团有限公司	9,660,000.00	-	-	9,660,000.00
熊权	110,000.00	-	-	110,000.00
张成龙生	230,000.00	-	-	230,000.00

投资者名称	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.06.30
上海宏继投资管理有限公司	570,000.00	-	-	570,000.00
江西金久旺投资有限公司	570,000.00	-	-	570,000.00
上海瑞郑投资管理有限公司	230,000.00	-	-	230,000.00
胡科明	73,000.00		-	73,000.00
杜林	40,000.00		-	40,000.00
王志坚	10,000.00		-	10,000.00
张俊奎	13,500.00		-	13,500.00
葛才军	10,000.00		-	10,000.00
潘继	10,000.00		-	10,000.00
王莉静	20,000.00	-	-	20,000.00
徐贤挺	500,000.00	-	-	500,000.00
郑玲玲	16,700.00	-	-	16,700.00
合计	12,063,200.00	-	-	12,063,200.00

注：详见“一、公司基本情况说明”。

20、资本公积

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.06.30
资本溢价（注）	10,790,726.73		-	10,790,726.73

注：详见“一、公司基本情况说明”。

21、盈余公积

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.06.30
法定盈余公积	2,011,746.22	-	-	2,011,746.22

22、未分配利润

项目	2017.06.30	2016.12.31	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	18,105,715.98	15,154,529.98	-
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	18,105,715.98	15,154,529.98	-
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-3,688,033.45	3,279,095.56	-
减：提取法定盈余公积		327,909.56	10%

项目	2017.06.30	2016.12.31	提取或分配比例
提取任意盈余公积		-	-
提取一般风险准备		-	-
应付普通股股利		-	-
转作资本公积（注）		-	-
期末未分配利润	14,417,682.53	18,105,715.98	-

注：股改产生。

23、营业收入和营业成本

项目	2017 年 1-6 月		2016 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	928,490.57	501,525.3	1,360,330.21	374,676.87
合计	928,490.57	501,525.3	1,360,330.21	374,676.87

主营业务按产品分类：

产品名称	2017 年 1-6 月		2016 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
技术开发收入	780,000.00	461,671.32	1,301,500.00	372,304.52
咨询服务收入	148,490.57	39,853.98	58,830.21	2,372.35
销售软件收入			-	-
合计	928,490.57	501,525.30	1,360,330.21	374,676.87

公司前五名客户的营业收入情况

2016 年 1-6 月

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例（%）
江西省城建建设集团有限公司	550,000.00	59.24
安徽圣沃建设工程有限公司	180,000.00	19.39
江西远盛建业有限公司	94,339.62	10.16
江西振阳建业控股集团有限公司	50,000.00	5.39
江西天丰建设集团有限公司	37,735.85	4.06
合计	912,075.47	98.23

24、营业税金及附加

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
城市维护建设税	-	-

教育费附加	-	-
地方教育费附加	-	-
河道费	-	-
合计	-	-

25、销售费用

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
职工薪酬	358278.79	228,340.70
租赁费	81746.48	108,675.39
差旅费	24335.50	54,199.70
办公费	1051.00	19,760.70
物业费		9,881.81
福利费	2216.80	9,621.44
折旧摊销费	1386.22	7,575.72
交通费	320.00	6,022.00
业务招待费	1456.00	5,722.00
水电费		3,380.83
邮递快运费	188.00	804.00
广告及业务宣传费		758.00
通信费		100.00
服务费	17,500.00	-
车辆费用	300.00	
合计	488,778.79	454,842.29

26、管理费用

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
研发费用	2,942,819.34	3,279,321.91
职工薪酬	674,741.93	703,922.55
聘用中介机构费	307,932.07	662,075.47
业务招待费	69,160.46	517,589.38
交通差旅费	123,926.34	290,505.44
租赁费	280,871.14	250,419.62
折旧摊销费	251,729.29	231,790.83
福利费	62,823.26	71,427.32
办公费	59,292.91	40,947.87
咨询服务费	0.00	34,350.00
会务费	24,626.42	27,472.10
车辆费用	36,995.18	27,039.55

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
物业费	0.00	21,175.31
水电费	0.00	4,975.59
职工教育经费	3,452.83	0.00
其他	7,485.07	46,964.10
合计	4,845,856.24	6,209,977.04

27、财务费用

类别	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
减：利息收入	64942.49	33,068.94
手续费及其他	3814.9	4,110.98
合计	-61127.59	-28,957.96

28、资产减值损失

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
坏账损失	98,633.38	-144,270.85
合计	98,633.38	-144,270.85

29、投资收益**(1) 投资收益明细情况**

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
理财产品收益	257,777.78	121,122.43
合计	257,777.78	121,122.43

30、营业外收入

项目	发生额		计入当期非经常性损益的金额	
	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
政府补助	1,010,000.00	76,497.18	1,010,000.00	76,497.18
其他	4,802.85	25,033.81	4,802.85	25,033.81
合计	1,014,802.85	101,530.99	1,014,802.85	101,530.99

政府补助明细：

补助项目	2017 年 1-6 月发生额	2016 年 1-6 月发生额	与资产相关/与收益相关
新三板挂牌补贴	1,000,000.00	0.00	与收益相关
上海科委补贴	0.00	30,000.00	与收益相关
闸北区人力资源和社会保障局办公室租金补贴款	10,000.00	46,497.18	与收益相关

补助项目	2017 年 1-6 月发生额	2016 年 1-6 月发生额	与资产相关/与收益相关
新三板挂牌补贴	1,000,000.00	0.00	与收益相关
其他	4,802.85	0.00	
合计	1,014,802.85	76,497.18	-

31、营业外支出

项目	发生额		计入当期非经常性损益的金额	
	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
违约金	-	34,620.00	-	34,620.00
合计	-	34,620.00	-	34,620.00

32、所得税费用

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
递延所得税调整	-14,795.01	-76,761.77
合计	-14,795.01	-76,761.77

33、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	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
政府补助收到的现金	1,010,000.00	76,497.18
利息收入	64,942.49	33,068.94
收到往来款	74,649.65	197,465.70
其他营业外收入	4,802.85	8,323.31
合计	1,154,394.99	315,355.13

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
付现期间费用	1,329,621.94	2,176,382.33
营业外支出中的现金支出	-	34,620.00
支付往来款	115,898.00	121,338.70
合计	1,445,519.94	2,332,341.03

34、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-3,945,811.23	-5,241,141.99
加：资产减值准备	98,633.38	-144,270.85
固定资产折旧	88,659.75	96,792.90
无形资产摊销	162,458.46	162,458.47
长期待摊费用摊销	214,615.82	192,099.85
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）		-
投资损失（收益以“-”号填列）	-257,777.78	-121,122.43
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	14,795.01	-76,761.77
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）	271,505.84	-13,701.74
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-229,615.54	2,320,047.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,251.05	-390,244.52
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	-3,579,285.24	-3,215,845.08
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	30,016,567.27	10,761,501.37
减：现金的期初余额	34,615,852.51	23,161,813.80
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	-14,599,285.24	-12,400,312.43

(2) 当期取得或处置子公司及其他营业单位的相关情况

无

(3) 现金及现金等价物

项目	2017 年 6 月 30 日	2016 年 6 月 30 日
一、现金	20,016,567.27	10,761,501.37
其中：库存现金	370.4	5,077.18
可随时用于支付的银行存款	20,016,196.87	4,756,424.19
可随时用于支付的其他货币资金(注)		6,000,000.00
可用于支付的存放中央银行款项		-
存放同业款项		-
拆放同业款项		-
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	20,016,567.27	10,761,501.37

六、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

币种：人民币单位：万元

母公司全称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
宏盛建业投资集团有限公司	江西省上饶市信州区站前二路松山安置小区管委会一楼 109 室	建筑工程	30,200.00	80.07	80.07

2、实际控制人

股东名称	关联关系	2017 年 6 月 30 日		2016 年 6 月 30 日	
		间接持有出资额 (元)	间接持股比例 (%)	间接持有出资额 (元)	间接持股比例 (%)
周金虎	实际控制人	8,978,970.00	74.43	8,978,970.00	74.43

3、同受控股股东控制其他企业情况

关联方名称	与公司的关系
江西宏盛路桥有限公司	同受宏盛集团控制，宏盛集团持股 90%
江西忠盛劳务输出有限公司	同受宏盛集团控制，宏盛集团持股 51%

关联方名称	与公司的关系
江西宏盛水利建设工程有限公司	同受宏盛集团控制，宏盛集团持股 51%
南江宏盛基础设施投资有限公司	同受宏盛集团控制，宏盛集团持股 51%
珠海宏盛建筑有限公司	同受宏盛集团控制，宏盛集团持股 100%
芜湖市正茂建设有限公司	同受宏盛集团控制，宏盛集团持股 100%
开平市宏耀投资有限公司	同受宏盛集团控制，宏盛集团持股 100%
巴中宏盛建业投资有限公司	同受宏盛集团控制，宏盛集团持股 100%
上饶市建筑科技产业园投资管理有限公司	同受宏盛集团控制，宏盛集团持股 100%
含山县瑞鹏建筑工程有限公司	同受宏盛集团控制，宏盛集团持股 100%
江西好嬉旅游开发有限公司	同受宏盛集团控制，宏盛集团持股 100%
江西建业教育发展有限公司	同受宏盛集团控制，宏盛集团持股 51%

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
周金旺	董事
周金富	董事
张成龙生	董事、核心技术人员、持有公司 1.91% 股权
熊权	董事、持有公司 0.91% 股权
杜林	职工监事、持有公司 0.33% 股权
毛忠华	股东代表监事
顾小斌	股东代表监事
徐贤挺	副总经理、持有公司 4.14% 股权
周红	财务负责人
袁野	董事会秘书
王志坚	持有公司 0.08% 股权
胡科明	持有公司 0.61% 股权
张俊奎	持有公司 0.11% 股权
葛才军	持有公司 0.08% 股权
潘继	持有公司 0.08% 股权
王莉静	持有公司 0.17% 股权
郑玲玲	持有公司 0.14% 股权
周国珍	持有宏盛集团 7.05%
成承	董事周金富的配偶

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
封承鹏	实际控制人外甥，担任宏盛集团全资子公司江西好嬉旅游开发有限公司法定代表人，担任公司 2015 年主要客户之一江西远盛建业有限公司控股股东及法定代表人
江西金久旺投资有限公司	董事周金旺控制企业，持 99% 股权
上海宏继投资管理有限公司	董事周金富控制企业，持 100% 股权
上海瑞郑投资管理有限公司	持有公司 51% 股权
江西远盛建业有限公司	封承鹏持有 51% 股权、封成铭持有 49% 的股权

5、关联交易情况

(1) 销售商品

无

(2) 租赁

关联方名称	性质	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
		金额	金额
宏盛建业投资集团有限公司	房租	2,837,340.46	993,603.60
宏盛建业投资集团有限公司	水电及物业	-	111,577.20
合计	合计	2,837,340.46	1,105,180.80

(3) 采购劳务

关联方名称	定价原则	2017 年 1-6 月		2016 年 1-6 月	
		金额	占同类交易金额比例(%)	金额	占同类交易金额比例(%)
江西忠盛劳务输出有限公司	约定价格	-	-	-	-
合计		-	-	-	-

(4) 其他关联情况

关联方	关联交易内容	2017 年 1-6 月		2016 年 1-6 月	
		借方	借方	借方	贷方
宏盛建业投资集团有限公司	公司拆借给关联方	-	-	-	-

6、关联方应收应付款项

科目	关联方单位	2017.6.30	2016.6.30
应付账款	江西忠盛劳务输出有限公司	-	
其他应付款	宏盛建业投资集团有限公司	2,837,340.46-	1,105,180.80
应收账款	宏盛建业投资集团有限公司	100,000.00	-

七、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

无

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

无

八、资产负债表日后事项

无

九、其他重要事项

无

十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
非流动性资产处置损益	-	-
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免；	-	-
计入当期损益的政府补助	1,010,000.00	76,497.18
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；	-	-

项 目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
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，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；	4,802.85	-9,586.19
其他符合非经常性损益定义的损益项目。	-	-
加：企业所得税的影响数	-	-
减：归属于少数股东的非经常性损益	-	-
合计	1,014,802.85	66,910.99

2、净资产收益率及每股收益

项目	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	-9.62	-0.33	-0.33
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-12.1	-0.41	-0.41

上海建业信息科技股份有限公司

（加盖公章）

二〇一七年八月二十三日