



莲合科技

NEEQ: 835040

成都莲合创想科技股份有限公司

Chengdu Lianhe Chuangxiang Technology Co.,Ltd.

半年度报告

2018

目 录

声明与提示.....	4
第一节 公司概况	5
第二节 会计数据和财务指标摘要	7
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 重要事项	14
第五节 股本变动及股东情况	16
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	18
第七节 财务报告	21
第八节 财务报表附注	31

释义

释义项目		释义
莲合科技、本公司或公司	指	成都莲合创想科技股份有限公司
有限公司	指	成都莲合创想科技有限公司
实际控制人	指	黄焕中
莲芯企管中心	指	成都莲芯企业管理中心(有限合伙)
莲合软件	指	成都莲合软件科技有限公司
莲合创发	指	重庆莲合创发科技有限公司
莲合金键	指	成都莲合金键科技有限责任公司
章程、公司章程	指	成都莲合创想科技股份有限公司的公司章程
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
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》
主办券商	指	首创证券有限责任公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2018年1月1日至2018年6月30日
人社部	指	中华人民共和国人力资源和社会保障部
人社机构	指	地方政府人力资源和社会保障部门(包括医疗保险管理局)
卫生计生委	指	中华人民共和国国家卫生和计划生育委员会
医疗管理机构	指	各级医疗卫生行政管理机构
云计算	指	Cloud Computing, 是基于互联网的相关服务的增加、使用和交付模式, 通常涉及通过互联网来提供动态易扩展且经常是虚拟化的资源
020	指	Online To Offline 的简称, 即线上到线下, 是指将线下的商务机会与互联网结合, 让互联网成为线下交易的前台
SaaS	指	Software as a Service 的简称, 即软件即服务, 指随着互联网的发展和应用软件的成熟, 而兴起的一种软件应用及服务模式。在这种模式下, 提供商将应用软件统一部署在服务器上, 用户根据实际需求向提供商订购所需的软件应用及服务, 按其所订购的产品类型及期限向提供商支付费用, 并通过互联网获得相应的软件应用及服务。

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。

公司负责人黄煥中、主管会计工作负责人吴继明及会计机构负责人（会计主管人员）吴继明保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会秘书办公室
备查文件	1. 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人(会计主管人员)签名并盖章的财务报表 2. 第二届董事会第二次会议决议 3. 第二届监事会第二次会议决议 4. 董事会、监事会审核通过的《2018年半年度报告》正本、及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

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	成都莲合创想科技股份有限公司
英文名称及缩写	Chengdu LianheChuangxiang Technology Co., Ltd.
证券简称	莲合科技
证券代码	835040
法定代表人	黄焕中
办公地址	成都市高新区吉泰三路 8 号 1 栋 1 单元 14 楼 5 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	孙志军
是否通过董秘资格考试	是
电话	028-85217600
传真	028-85217600-8004
电子邮箱	lhkj@lhinf.com
公司网址	http://www.lhinf.com/
联系地址及邮政编码	成都市高新区吉泰三路 8 号 1 栋 1 单元 14 楼 5 号, 610093
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	成都市高新区吉泰三路 8 号 1 栋 1 单元 14 楼 5 号

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	2010 年 3 月 17 日
挂牌时间	2015 年 12 月 18 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业-I65 软件和信息技术服务业-I651 软件开发-I6510 软件开发
主要产品与服务项目	医疗保障及医疗卫生信息化平台的研发、销售及项目实施服务。
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	12,000,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	黄焕中
实际控制人及其一致行动人	黄焕中

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	91510100551051760K	否

注册地址	成都市高新区吉泰三路 8 号 1 栋 1 单元 14 楼 5 号	否
注册资本（元）	12,000,000	否
-		

五、 中介机构

主办券商	首创证券
主办券商办公地址	北京市西城区德胜门外大街 115 号
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	6,224,518.09	5,779,624.07	7.70%
毛利率	52.51%	42.35%	—
归属于挂牌公司股东的净利润	-741,911.51	-1,033,648.39	—
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-685,350.60	-1,477,008.39	—
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）	-6.36%	-8.78%	—
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）	-5.87%	-12.55%	—
基本每股收益	-0.06	-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	17,863,591.83	18,311,222.31	-2.44%
负债总计	6,444,590.43	6,269,282.97	2.80%
归属于挂牌公司股东的净资产	11,295,858.39	12,037,769.90	-6.16%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.94	1.00	-6.00%
资产负债率（母公司）	37.81%	34.87%	—
资产负债率（合并）	36.08%	34.24%	—
流动比率	259.00%	267.00%	—
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	-2,095,841.01	-809,593.01	—
应收账款周转率	0.58	0.61	—
存货周转率	87.16	55.63	—

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-2.44%	10.09%	—

营业收入增长率	7.70%	51.90%	-
净利润增长率	-	-45.67%	-

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	12,000,000	12,000,000	-
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

公司属于软件开发业，主要业务立足于医疗保障行业信息化领域，公司主要从事医疗保障领域内管理软件的研发、销售及项目实施服务。公司产品以医保系统和数据维护为主，采用 SaaS 的销售模式，现已积累了千余家医院、数千家药店和乡村医疗站用户，业务分布于四川、重庆等地，获得客户良好口碑。

公司长期为人社部下属各级人社机构、卫生部下属各级医疗管理机构、医院、卫生院、社区卫生服务中心（站）、门诊部、药店、疗养院、妇幼保健院、专科疾病防治机构、疾病预防控制中心、医学科研机构等客户提供服务，为减轻以上机构的信息化建设一次性投入，公司主要采取 SaaS 模式，通过提供软件服务收取软件服务费。在 SaaS 模式下，软件服务提供商摒弃了传统的软件厂商通过软件授权许可收费模式，而是根据客户订购的软件服务的数量多少和使用时间长短向其收取软件服务费，并负责软件的升级换代和服务器的维护。因此，既减轻了客户信息化建设的一次性投入成本，又将客户的购买习惯从一次性购买转变成为持续的服务付费，将与客户的关系从单纯的产品售卖关系转变为服务关系。

公司通过自主研发的软件或为第三方软件提供软件实施运维等方式，为医疗管理机构、医疗保障机构、医疗两定机构以及参保者等提供医保系统和数据维护等服务，通过获取的软件及硬件销售收入、软件及数据维护收入实现盈利。

报告期内、报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生重大变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、经营情况回顾

1、公司财务状况：

截止 2018 年 6 月 30 日，公司资产总额为 1,786.36 万元，比上年末下降 2.44%，归属于挂牌公司股东的净资产为 1,129.59 万元，比上年末下降 6.16%。

2、公司经营成果：

报告期内，公司实现营业收入 622.45 万元，较去年同期 577.96 万元，增长 7.70%，营业收入上升的主要原因是子公司莲合金键 2018 年度业务发展稳定，客户群体有所增加，实现营业收入增长；营业成本为 295.62 万元，较去年同期 333.17 万元，下降 11.27%，主要为报告期内，公司及子公司莲合金健加强研发，公司产品附加值提升，软件销售的毛利率提升；归属挂牌公司股东的净利润-74.19 万元，较去年同期-103.36 万元，有所转好；经营活动产生的现金流量净额为-209.58 万元，较去年同期-80.96 万元，净流出增加 128.62 万元，主要为报告期内，预付账款较去年同期有所增长。报告期内，母公司营业收入较去年同期下降 25.35%，是因为本年度资阳客户变换系统软件，造成我公司在资阳片区的业务出现萎缩，营业收入出现下滑。

三、 风险与价值

1、受医疗保障行业波动影响较大的风险

医疗保障信息化产品主要应用于人社部下各级政府人力资源和社会保障部门或医疗保险管理局、卫生计生委下各级医疗卫生行政管理机构、医院、卫生院、社区卫生服务中心（站）、门诊部、药店、疗养院、妇幼保健院、专科疾病防治机构、疾病预防控制中心、医学科研机构等。因此，本行业的发展与医疗保障行业、医疗卫生行业的发展进程密切相关，如果未来我国经济环境发生变化，医疗保障行业、医疗卫生行业产生波动或者发展放缓，政府、医疗保障及医疗卫生机构对信息化建设的投入减少，将对本行业发展产生不利影响。

应对措施：

- (1) 密切关注国家医疗保障行业、医疗卫生行业政策变化；
- (2) 分析发达国家相关行业的发展规律，及时调整公司产品及业务结构；
- (3) 创新新业务、新产品。

2、市场竞争风险

随着我国新型医疗卫生体制改革的推出，未来我国医疗保障、医疗卫生信息化将加速发展，带来更大的市场机会，而我国医疗保障、医疗卫生信息化市场不存在市场准入制度，处于完全竞争和高度开放状态。因此，未来将面临着市场竞争加剧的风险。国内外 IT 行业巨头将纷纷涉足国内医疗保障、医疗卫生信息化领域。因此，公司面临市场竞争加剧，市场份额减少的风险。

应对措施：

- (1) 继续加强公司产品在行业内的服务优势，做大做强 IT 运维服务；
- (2) 利用公司对医疗保障行业、医疗卫生行业的深度理解，拓展公司产品在行业内应用的广度和深度；
- (3) 公司近年来不断加强技术研发、加大研发投入，努力提升自身核心竞争力。

3、产业政策风险

软件和信息技术服务业属于国家鼓励发展的战略性、基础性和先导性支持产业，2009 年国务院办公厅发布了《电子信息产业调整和振兴规划》，加大了推动电子信息产业发展的政策的力度，为行业的持续稳定发展提供了保障。同时，人社部推出的《人力资源和社会保障信息化建设“十二五”规划》为行业的发展做出了明确的指引，可以预见，未来我国的医疗保障系统信息化仍将是国家积极推进发展的领域。卫生部推出的《关于推进以电子病历为核心医院信息化建设试点工作的通知》也明确了医疗卫生信息化的发展轨道。但是，如果未来国家的政策发生不利变化，将对行业发展产生不利影响。

应对措施：

- (1) 加速发展公司相关业务，抓住政策机遇。
- (2) 加强相关产业政策的研究，使公司在产品、市场等策略的制定上更具有预见性。

4、技术风险

医疗保障、医疗卫生信息化系统服务对象覆盖所有人群，基础数据庞大，而且数据直接影响服务对象的各项社保待遇，因此确保每个数据处理的及时、准确和维护系统的稳定运行是人社部、卫生计生委信息化系统的主要功能，也是保证我国社会保障、医疗卫生事业稳步发展的重要基础。因此，在上述领域对软件开发企业都有严格的技术要求。如果业内企业出现技术漏洞和缺陷，都将导致被市场淘汰的风险。

应对措施：

- (1) 公司将密切关注社会经济发展趋势、充分发挥联合实验室在技术的前沿研究和技术变革等方面的优势，引领公司的技术发展和技术创新；
- (2) 公司将继续加强在技术研发方面的投入。

5、人才流失风险

软件和信息技术服务企业普遍具有知识结构更新快和人员流动性大的特点，行业内的竞争也越来越体现在人才的竞争方面。医疗保障信息化领域和医疗卫生信息化领域对开发人员的行业专业知识要求和软件开发能力都有较高的需求，因此，拥有专业技能强、行业经验丰富的优秀团队，将是业内企业持续发展的保障，如果业内公司核心骨干人员流失，都将对企业的经营发展造成不利影响。

应对措施：

- (1) 加强各类外部人才引进，优化绩效考核模式，完善员工职业发展和薪酬福利管理体系，吸引并留住优秀人才；
- (2) 公司将通过“引进来，走出去”的人才培养方式，逐步建立科学的人才引进与流动机制，创新用工模式，引入末位淘汰机制，改变公司人力资源结构，为公司引入更多优秀人才。

6、内部控制的风险

股份公司设立之后，虽然制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《防范控股股东及关联方占用公司资金管理制度》以及《对外投资管理办法》等决策制度。但公司及管理层对上述规则的理解和执行尚需要在公司运营过程中不断完善。因此，在未来的一段时间内，公司治理和内部控制仍然会存在不规范的风险。

应对措施：

- (1) 加快建立和健全各项规章制度；
- (2) 加强管理人员的配置及培训，保障各项制度的落实执行。

7、收入及利润规模较小的风险

公司 2018 年 1-6 月实现营业收入为 622.45 万元；实现归属于母公司股东净利润为-74.19 万元。虽然报告期内营业收入和去年同期比较上升 7.7%，净利润情况较上年同期有所好转，但从绝对金额上看收入及利润规模仍然较小，公司抵御市场风险的能力较弱。

应对措施：

- (1) 加快新产品的研发，拓展公司产品在行业内应用的广度和深度，扩大销售规模；
- (2) 加强管理，提升盈利能力。

8、营业区域集中的风险

2018 年 1-6 月公司四川、重庆地区的收入为 622.45 万元，占当年主营业务收入的比例为 100%。未来，如果上述地区市场竞争加剧或区域内客户投资大幅下滑，且公司又未能通过其他区域市场业务进行弥补，则销售区域和销售客户的集中可能在一定程度上影响公司的盈利能力，并进而对公司经营业务产生重大影响。

应对措施：

- (1) 公司业务在立足川渝的基础上，会逐步迈向全国市场；
- (2) 扩大现有销售团队规模。

9、公司现金流紧张可能产生的经营性风险

公司作为民营企业，目前经营规模较小，融资渠道较为有限，主要依靠业务滚动发展获得资金，2018 年 1-6 月公司经营活动产生的现金流量净额为-209.58 万元，现金流较为紧张。同期公司应收账款为 1,030.09 万元，应收账款持续增长。公司应收账款的持续增长将对现金流状况产生一定影响，增加了公司对业务运营资金的需求，同时公司市场开拓、业务发展及项目研发均需要持续的现金投入，一旦资金出现短缺，将会对公司经营造成一定的负面影响。

应对措施：

- (1) 加大研发投入，加速健康生活平台活跃用户的拓展，改善现金流入结构；
- (2) 加大应收账款的回款力度；
- (3) 在未来，公司可以充分利用资本市场，通过定向发行、股票质押、企业债券等多种融资手段，募集公司发展所需资金，为公司经营的发展提供资金保障。

10、经营业绩存在季节性波动的风险

公司主要客户为四川省人力资源和社会保障厅及下属机构、医疗机构及医保机构，由于四川省人力资源和社会保障厅及下属机构投资具有较强的年度计划性，按照公司的收入确认原则，公司合同多于第四季度或次年一季度达到收入确认条件，导致公司二季度及三季度收入和利润较少，公司经营业务呈现较强的季节性波动风险。

应对措施：

- (1) 针对软件服务项目，通过加强与客户的沟通，保障服务合同的按时签订和服务费用的及时收取；
- (2) 调整销售策略，给予预付费用户更多优惠措施；
- (3) 积极稳妥地拓展健康生活平台的活跃用户。

11、税率变动的风险

公司于 2015 年 7 月通过了高新技术企业的复审，享受 15% 的高新技术企业所得税优惠税率。高新技术企业资质即将到期，如果公司不能按期通过高新技术企业认证的复审，相应的税收优惠政策将发生变化，使得公司享受的所得税税收优惠减少或取消，将对未来公司的盈利状况产生影响，因而存在税率变动的风险。

应对措施：

- (1) 在 2018 年有效期届满前，公司积极复审认证，并已做好相关资料的提交。
- (2) 保持对税收优惠政策的关注，及时制定有效的预案措施，应对税率的变动。

12、对互联网企业管理经验不足的风险

公司 O2O 事业部，拟逐步开展互联网业务，随着 O2O 市场规模不断扩大以及公司实施精细化管理策略的要求，未来公司在机制建立、战略规划、组织设计、运营管理、投融资管理和企业内部控制等方面的管理水平将面临更大的挑战。因管理经验不足，会产生运营上的风险，公司经营如果不采取稳健谨慎的操作，而是冒险好高骛远的经营方针，公司很可能面临无法达到盈利目标的风险。

应对措施：

- (1) 引进具有互联网企业管理经验的优秀人才；
- (2) 加强管理，不断提升管理能力，创新管理模式

四、企业社会责任

企业积极履行企业应尽的业务，承担社会责任。公司在不断为股东创造价值的同时，也积极承担对员工、客户、社会等的责任。今后公司将继续诚信经营，依法纳税，承担相应的社会责任。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	本节二（一）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	本节二（二）
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	本节二（三）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
黄焕中、黄爱华	公司向成都银行股份有限公司体育场路支行申请授信额度并由公司控股股东黄焕中先生及其配偶提供个人连带责任保证担保。	1,000,000.00	是	2017年6月30日	2017-013
黄焕中、吴继明、田玉华	公司向成都银行股份有限公司体育场路支行借款,由黄焕中、吴继明、	1,000,000.00	是	2018年4月12日	2018-007

	田玉华提供保证反担保。				
--	-------------	--	--	--	--

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：

关联方为公司向银行申请授信提供个人连带责任保证担保，能够解决公司向银行申请授信提供担保问题，支持公司的发展，此次担保免于支付担保费用，不会对公司和全体股东的利益造成损害。该关联交易不会对公司的生产经营产生不利影响。

(二) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

为进一步提高公司资金使用效率，增加现金资产收益，根据《公司章程》以及《对外投资管理制度》，授权公司总经理 2018 年度在保证资金安全，不影响日常经营活动的原则下，使用额度合计不超过 200 万元人民币的自有闲置资金投资保本型理财产品、境内股票、证券投资基金等有价证券及其衍生品投资。在上述额度内，资金可以滚动使用。2018 年 4 月 10 日，公司第一届董事会第十六次会议审议通过《关于继续使用自有闲置资金投资金融产品的议案》(公告编号：2018-001)，2018 年 5 月 4 日，公司 2017 年度股东大会审议通过《关于继续使用自有闲置资金投资金融产品的议案》(公告编号：2018-011)。

(三) 承诺事项的履行情况

公司在申请挂牌时，公司实际控制人及董事、监事、高级管理人员签署了《避免同业竞争承诺函》，承诺：将不在中国境内外，直接或者间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务或活动；将不直接或间接开展对公司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；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。

在报告期间，公司实际控制人及董事、监事、高级管理人员均严格履行了上述承诺，未有任何违背。

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	4,500,000	37.50%	-	4,500,000	37.50%
	其中：控股股东、实际控制人	1,375,000	11.46%	-	1,375,000	11.46%
	董事、监事、高管	1,125,000	9.38%	-	1,125,000	9.38%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	7,500,000	62.50%		7,500,000	62.50%
	其中：控股股东、实际控制人	4,125,000	34.38%		4,125,000	34.38%
	董事、监事、高管	3,375,000	28.13%		3,375,000	28.13%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		12,000,000	-	0	12,000,000	-
普通股股东人数						4

(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	黄焕中	5,500,000	0	5,500,000	45.83%	4,125,000	1,375,000
2	田玉华	4,200,000	0	4,200,000	35.00%	3,150,000	1,050,000
3	成都莲芯企业管理中心(有限合伙)	2,000,000	0	2,000,000	16.67%	0	2,000,000
4	吴继明	300,000	0	300,000	2.50%	225,000	75,000
合计		12,000,000	0	12,000,000	100.00%	7,500,000	4,500,000

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

黄焕中为成都莲芯企业管理中心普通合伙人；

田玉华、吴继明为成都莲芯企业管理中心有限合伙人。

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

公司控股股东、实际控制人为黄焕中。截至报告期末，黄焕中直接持有公司 5,500,000 股，同时黄焕中作为成都莲芯企业管理中心(有限合伙)的执行事务合伙人，黄焕中持有及控制的股份数为 7,500,000 股，占公司注册资本的 62.50%，足以对公司股东大会的决议产生重大影响，为公司控股股东。自公司成立以来，黄焕中一直负责公司的经营、财务政策及管理层人事任免，2013 年 8 月起，黄焕中担任公司的执行董事及总经理，目前黄焕中先生担任公司的董事长及总经理，是公司的实际控制人。报告期内公司的控股股东、实际控制人未发生变化。

黄焕中先生，1969 年 9 月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历；1986 年 9 月至 1990 年 6 月就读于电子科技大学计算机软件专业。1990 年 7 月至 2000 年 8 月就职于成都建筑材料工业设计院任工程师，1997 年 12 月至 2002 年 8 月任成都莲合信息技术有限公司执行董事、总经理，2001 年 6 月至 2010 年 2 月任成都莲合发展科技产业有限公司副总经理，2010 年 3 月至 2015 年 7 月任成都莲合创想科技有限公司总经理，2013 年 8 月起，黄焕中担任成都莲合创想科技有限公司的执行董事及总经理，2015 年 7 月至今任成都莲合创想科技股份有限公司董事长、总经理。

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
黄焕中	董事长、总经理	男	1969年9月10日	本科	2018年6月29日至 2021年6月28日	是
吴继明	董事、副总经理、 财务总监	男	1963年7月31日	本科	2018年6月29日至 2021年6月28日	是
孙志军	董事、副总经理、 董事会秘书	男	1968年5月16日	研究生	2018年6月29日至 2021年6月28日	是
王成媛	董事	女	1973年10月23日	本科	2018年6月29日至 2021年6月28日	是
桑楠	董事	男	1964年6月3日	研究生	2018年6月29日至 2021年6月28日	否
田玉华	监事会主席	女	1968年10月5日	专科	2018年6月29日至 2021年6月28日	是
张建维	监事	男	1982年1月28日	本科	2018年6月29日至 2021年6月28日	是
王毅	职工代表监事	女	1980年1月14日	专科	2018年6月29日至 2021年6月28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：

黄焕中为成都莲芯企业管理中心普通合伙人；田玉华、吴继明、孙志军、王成媛、张建维、王毅为成都莲芯企业管理中心有限合伙人。除此以外，公司董事、监事、高级管理人员相互之间及与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
黄焕中	董事长、总经理	5,500,000	0	5,500,000	45.83%	0
吴继明	董事、副总经理、财务总监	300,000	0	300,000	2.50%	0
孙志军	董事、副总经理、董事会秘书	0	0	0	0.00%	0
王成媛	董事	0	0	0	0.00%	0

桑楠	董事	0	0	0	0.00%	0
田玉华	监事会主席	4,200,000	0	4,200,000	35.00%	0
张建维	监事	0	0	0	0.00%	0
王毅	职工代表监事	0	0	0	0.00%	0
合计	-	10,000,000	0	10,000,000	83.33%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
付前江	职工代表监事	离任	-	个人原因
王毅	-	新任	职工代表监事	职工代表选举

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

王毅女士，1980年1月生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历；2002年毕业于重庆医科大学临床专业，2007年4月入职成都莲合软件科技有限公司，2007年4月至2009年1月任成都莲合软件科技有限公司市场部专员，2009年2月至2015年7月任职成都莲合创想科技有限公司市场部区域经理，2015年7月至今任成都莲合创想科技股份有限公司重庆片区销售经理。
--

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
管理及销售人员	22	21
财务及行政人员	9	8
技术人员	41	38
员工总计	72	67

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	2
本科	32	33
专科	37	31
专科以下	1	1

员工总计	72	67
------	----	----

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、 员工薪酬政策

公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与所有员工签订《劳动合同书》，向员工支付的薪酬包括工资、奖金、福利和股权。本公司依据相关法律法规，为员工缴纳社会保险，为员工代缴代扣个人所得税。

公司结合企业实际运营情况建立了一套完善的绩效考核、职业规划和薪酬体系，建立健全了企业人才良性竞争机制、公正合理的人才使用和激励制度，提升人力资源的使用效率。

2、 招聘及培训计划

公司通过内部培养结合外部招聘两种方式发掘人才。公司一直重视员工的培训和发展工作，制订了一系列的培训计划和人才培养机制，多层次、多渠道、多领域地加强员工培训工作，包括新员工入职培训、在职员工业务培训、管理者提升培训等，不断提高公司员工的整体素质，以实现公司与员工的双赢共进。

3、 报告期内，公司不存在需承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

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	附注六注释 1	2,358,248.40	4,473,133.41
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	附注六注释 2	304,630.00	397,544.00
衍生金融资产		—	—
应收票据及应收账款	附注六注释 3	10,300,859.36	8,630,185.21
预付款项	附注六注释 4	2,971,066.59	2,488,046.36
应收保费		—	—
应收分保账款		—	—
应收分保合同准备金		—	—
其他应收款	附注六注释 5	280,525.38	446,237.5
买入返售金融资产		—	—
存货	附注六注释 6	42,192.75	25,641.03
持有待售资产		—	—
一年内到期的非流动资产		—	—
其他流动资产	附注六注释 7	431,354.48	274,768.48
流动资产合计		16,688,876.96	16,735,555.99
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	附注六注释 8	188,942.38	231,769.73
在建工程		—	—
生产性生物资产		—	—
油气资产		—	—

无形资产	附注六注释 9	808,189.95	1,146,534.23
开发支出		—	—
商誉		—	—
长期待摊费用		—	—
递延所得税资产	附注六注释 10	177,582.54	197,362.36
其他非流动资产		—	—
非流动资产合计		1,174,714.87	1,575,666.32
资产总计		17,863,591.83	18,311,222.31
流动负债：			
短期借款	附注六注释 12	500,000.00	500,000.00
向中央银行借款		—	—
吸收存款及同业存放		—	—
拆入资金		—	—
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		—	—
衍生金融负债		—	—
应付票据及应付账款	附注六注释 13	140,000.00	43,471.60
预收款项	附注六注释 14	5,191,083.04	4,174,065.38
卖出回购金融资产		—	—
应付手续费及佣金		—	—
应付职工薪酬	附注六注释 15	489,842.51	1,343,471.97
应交税费	附注六注释 16	112,939.88	105,707.22
其他应付款	附注六注释 17	10,725.00	102,566.80
应付分保账款		—	—
保险合同准备金		—	—
代理买卖证券款		—	—
代理承销证券款		—	—
持有待售负债		—	—
一年内到期的非流动负债		—	—
其他流动负债		—	—
流动负债合计		6,444,590.43	6,269,282.97
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		—	—
预计负债		—	—
递延收益	附注六注释 18	—	—
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		6,444,590.43	6,269,282.97
所有者权益（或股东权益）：			
股本	附注六注释 19	12,000,000.00	12,000,000.00
其他权益工具		—	—
其中：优先股		—	—
永续债		—	—
资本公积	附注六注释 20	882,120.80	882,120.80
减：库存股		—	—
其他综合收益		—	—
专项储备		—	—
盈余公积		—	—
一般风险准备		—	—
未分配利润	附注六注释 21	-1,586,262.41	-844,350.90
归属于母公司所有者权益合计		11,295,858.39	12,037,769.90
少数股东权益		123,143.01	4,169.44
所有者权益合计		11,419,001.40	12,041,939.34
负债和所有者权益总计		17,863,591.83	18,311,222.31

法定代表人：黄焕中 主管会计工作负责人：吴继明 会计机构负责人：吴继明

（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		827,602.87	2,035,812.54
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		304,630.00	397,544.00
衍生金融资产		—	—
应收票据及应收账款	附注十二注释 1	8,373,803.74	7,343,027.75
预付款项		2,971,066.59	2,488,046.36
其他应收款	附注十二注释 2	219,117.81	384,737.62
存货		39,692.75	25,641.03
持有待售资产		—	—
一年内到期的非流动资产		—	—
其他流动资产		429,305.17	274,768.48
流动资产合计		13,165,218.93	12,949,577.78
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	附注十二注释 3	3,693,503.77	3,693,503.77
投资性房地产			
固定资产		185,127.89	227,226.98
在建工程			

生产性生物资产		—	—
油气资产		—	—
无形资产		808,189.95	1,146,534.23
开发支出		—	—
商誉		—	—
长期待摊费用		—	—
递延所得税资产		158,562.63	185,285.01
其他非流动资产		—	—
非流动资产合计		4,845,384.24	5,252,549.99
资产总计		18,010,603.17	18,202,127.77
流动负债：			
短期借款		500,000.00	500,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		—	—
衍生金融负债		—	—
应付票据及应付账款		140,000.00	36,391.60
预收款项		3,862,126.03	3,500,546.38
应付职工薪酬		164,772.32	492,259.49
应交税费		11,879.47	11,558.53
其他应付款		2,130,958.47	1,806,796.00
持有待售负债		—	—
一年内到期的非流动负债		—	—
其他流动负债		—	—
流动负债合计		6,809,736.29	6,347,552.00
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		—	—
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		6,809,736.29	6,347,552.00
所有者权益：			
股本		12,000,000.00	12,000,000.00
其他权益工具		—	—
其中：优先股		—	—
永续债		—	—

资本公积		1,054,678.28	1,054,678.28
减：库存股		—	—
其他综合收益		—	—
专项储备		—	—
盈余公积		—	—
一般风险准备		—	—
未分配利润		-1,853,811.40	-1,200,102.51
所有者权益合计		11,200,866.88	11,854,575.77
负债和所有者权益合计		18,010,603.17	18,202,127.77

法定代表人：黄煥中

主管会计工作负责人：吴继明

会计机构负责人：吴继明

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		6,224,518.09	5,779,624.07
其中：营业收入	附注六注释 22	6,224,518.09	5,779,624.07
利息收入		—	—
已赚保费		—	—
手续费及佣金收入		—	—
二、营业总成本		6,725,236.28	7,579,448.54
其中：营业成本	附注六注释 22	2,956,240.98	3,331,729.23
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	附注六注释 23	6,185.28	11,417.70
销售费用	附注六注释 24	674,606.05	1,132,195.44
管理费用	附注六注释 25	2,429,654.29	2,213,450.48
研发费用	附注六注释 26	790,581.72	868,664.61
财务费用	附注六注释 27	7,965.30	3,831.64
资产减值损失	附注六注释 28	-139,997.34	18,159.44
加：其他收益	附注六注释 29	9,857.17	5,889.25
投资收益（损失以“-”号填列）	附注六注释 30	750.00	-30,646.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		—	—
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	附注六注释 31	-92,914.00	-32,394.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		—	—
汇兑收益（损失以“-”号填列）		—	—

三、营业利润(亏损以“-”号填列)		-583,025.02	-1,856,975.48
加：营业外收入	附注六注释 32	3,200.42	521,600.00
减：营业外支出		-	-
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-579,824.60	-1,335,375.48
减：所得税费用	附注六注释 33	43,113.34	-166,312.46
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		-622,937.94	-1,169,063.02
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润		-622,937.94	-1,169,063.02
2.终止经营净利润			
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		118,973.57	-135,414.63
2.归属于母公司所有者的净利润		-741,911.51	-1,033,648.39
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		-622,937.94	-1,169,063.02
归属于母公司所有者的综合收益总额		-741,911.51	-1,033,648.39
归属于少数股东的综合收益总额		118,973.57	-135,414.63

八、每股收益：			
(一) 基本每股收益		-0.06	-0.09
(二) 稀释每股收益		-0.06	-0.09

法定代表人：黄焕中

主管会计工作负责人：吴继明

会计机构负责人：吴继明

(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	附注十二注释 4	3,296,083.88	4,415,319.74
减：营业成本	附注十二注释 4	1,818,082.43	3,010,701.46
税金及附加		1,081.95	2,886.24
销售费用		307,661.31	607,517.03
管理费用		1,914,490.95	1,602,297.40
研发费用		297,201.07	834,075.94
财务费用		1,560.32	1,496.44
其中：利息费用		-	-
利息收入		-	-
资产减值损失		-178,149.23	-9,206.27
加：其他收益		7,067.69	5,743.59
投资收益（损失以“-”号填列）	附注十二注释 5	750.00	-30,646.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	附注十二注释 6	-92,914.00	-32,394.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		320,754.72	
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-630,186.51	-1,691,745.17
加：营业外收入		3,200.00	521,600.00
减：营业外支出		-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-626,986.51	-1,170,145.17
减：所得税费用		26,722.38	73,086.20
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-653,708.89	-1,243,231.37
(一) 持续经营净利润		-653,708.89	-1,243,231.37
(二) 终止经营净利润		-	-
五、其他综合收益的税后净额		-	-
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融		-	-

资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
六、综合收益总额		-653,708.89	-1,243,231.37
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益		-	-
(二) 稀释每股收益		-	-

法定代表人：黄焕中

主管会计工作负责人：吴继明

会计机构负责人：吴继明

(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		5,678,850.04	4,652,183.05
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		-	5,743.59
收到其他与经营活动有关的现金	附注六注释 34	595,728.54	1,398,657.63
经营活动现金流入小计		6,274,578.58	6,056,584.27
购买商品、接受劳务支付的现金		3,233,560.72	2,728,709.72
客户贷款及垫款净增加额		-	-
存放中央银行和同业款项净增加额		-	-
支付原保险合同赔付款项的现金		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		-	-
支付保单红利的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		4,062,819.18	3,282,188.89
支付的各项税费		228,156.07	189,365.51
支付其他与经营活动有关的现金	附注六注释 34	845,883.62	665,913.16
经营活动现金流出小计		8,370,419.59	6,866,177.28
经营活动产生的现金流量净额		-2,095,841.01	-809,593.01
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	325,274.16
取得投资收益收到的现金		750.00	-

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
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		750.00	325,274.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,599.00	38,729.33
投资支付的现金		-	448,800.66
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		6,599.00	487,529.99
投资活动产生的现金流量净额		-5,849.00	-162,255.83
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	70,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	70,000.00
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		-	70,000.00
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		13,195.00	-
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		13,195.00	-
筹资活动产生的现金流量净额		-13,195.00	70,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-2,114,885.01	-901,848.84
加：期初现金及现金等价物余额		4,473,133.41	3,554,901.97
六、期末现金及现金等价物余额		2,358,248.40	2,653,053.13

法定代表人：黄焕中

主管会计工作负责人：吴继明

会计机构负责人：吴继明

(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		2,756,084.97	2,842,455.28
收到的税费返还		-	5,743.59
收到其他与经营活动有关的现金		549,308.99	1,309,500.28

经营活动现金流入小计		3,305,393.96	4,157,699.15
购买商品、接受劳务支付的现金		2,667,301.14	2,546,670.43
支付给职工以及为职工支付的现金		1,611,554.54	2,232,341.39
支付的各项税费		53,134.71	24,725.25
支付其他与经营活动有关的现金		400,569.24	605,349.11
经营活动现金流出小计		4,732,559.63	5,409,086.18
经营活动产生的现金流量净额		-1,427,165.67	-1,251,387.03
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	325,274.16
取得投资收益收到的现金		750.00	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		238,000.00	-
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		238,750.00	325,274.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,599.00	38,729.33
投资支付的现金		-	958,800.66
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		6,599.00	997,529.99
投资活动产生的现金流量净额		232,151.00	-672,255.83
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	-
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		13,195.00	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		13,195.00	-
筹资活动产生的现金流量净额		-13,195.00	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-1,208,209.67	-1,923,642.86
加：期初现金及现金等价物余额		2,035,812.54	2,819,856.57
六、期末现金及现金等价物余额		827,602.87	896,213.71

法定代表人：黄焕中

主管会计工作负责人：吴继明

会计机构负责人：吴继明

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	本节一(二)
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 附注事项详情 (如事项存在选择以下表格填列)

1、 企业经营季节性或者周期性特征

公司主要客户为四川省人力资源和社会保障厅及下属机构、医疗机构及医保机构，由于四川省人力资源和社会保障厅及下属机构投资具有较强的年度计划性，按照公司的收入确认原则，公司合同多于第四季度或次年一季度达到收入确认条件，导致公司二季度及三季度收入和利润较少，公司经营业务呈现较强的季节性波动风险。

二、 报表项目注释

成都莲合创想科技股份有限公司

2018年1-6月财务报表附注

一、 公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式

1.有限公司阶段

成都莲合创想科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为成都莲合创想科技有限公司，系由黄焕中、田玉华、廖江于 2010 年 4 月共同出资组建。组建时注册资本共人民币 500.00 万元，其中：

股东	出资额（万元）	出资比例（%）
黄焕中	212.50	42.50
田玉华	162.50	32.50
廖江	125.00	25.00
合计	500.00	100.00

上述出资已于 2010 年 4 月 13 日经四川星成会计师事务所有限公司出具的川星成验字（2010）第 4-51 号验资报告予以验证。公司于 2010 年 3 月 18 日领取了成都市工商行政管理局核发的工商登记注册号为 510100000137073 的企业法人营业执照。

2010 年 4 月 27 日，本公司召开股东会通过如下决议：同意黄焕中、田玉华、廖江分别以货币资金 212.50 万元、162.50 万元、125.00 万元认缴本公司新增注册资本 500.00 万元，增资后注册资本变更为 1,000.00 万元。上述增资业经四川金秋会计师事务所有限责任公司出具的川金会验（2010）1020 号验资报告予以验证，并于 2010 年 4 月 27 日完成了上述增资工商变更登记，增资后的股权结构如下：

股东	出资额（万元）	出资比例（%）
黄焕中	425.00	42.50
田玉华	325.00	32.50
廖江	250.00	25.00
合计	1,000.00	100.00

2012 年 11 月 30 日，本公司召开股东会通过如下决议：同意黄焕中将其持有的 25.00 万元股权转让给廖江；同意田玉华将其持有的 25.00 万元股权转让给廖江，并于 2012 年 12 月 20 日完成了上述股东工商变更登记，变更后的股权结构如下：

股东	出资额（万元）	出资比例（%）
黄焕中	400.00	40.00
田玉华	300.00	30.00
廖江	300.00	30.00
合计	1,000.00	100.00

2015 年 5 月 18 日，本公司召开股东会通过如下决议：同意廖江将其持有的 150.00 万元股权转让给黄焕中；同意廖江将其持有的 120.00 万元股权转让给田玉华；同意廖江将其持有的 30.00 万元股权转让给吴继明，并于 2015 年 6 月 4 日完成了上述股东工商变更登记，变更后的股权结构如下：

股东	出资额 (万元)	出资比例 (%)
黄焕中	550.00	55.00
田玉华	420.00	42.00
吴继明	30.00	3.00
合计	1,000.00	100.00

2.股份有限公司阶段

2015年6月10日，大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了大华审字[2015]005054号《审计报告》。根据该报告，截至2015年5月31日，本公司经审计的账面净资产为人民币10,854,678.28元。

2015年6月25日，本公司召开股东会并作出决议，同意本公司以截至2015年5月31日净资产按1: 0.9213的比例折合股份1,000.00万股，每股面值1元，净资产折合股本后的余额转为资本公积。

2015年7月25日本公司全体股东作为发起人共同签署了《成都莲合创想科技股份有限公司发起人协议》，同意以2015年5月31日经审计的净资产10,854,678.28元为基础，折为1,000.00万股，整体变更为股份有限公司。

2015年7月25日，大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具大华验字[2015]000277号《验资报告》予以验证，本公司于2015年7月27日完成股改工商变更登记。

本次整体变更设立股份有限公司后，各股东的持股比例均未发生变化。公司的股权结构如下：

股东	出资额 (万元)	出资比例 (%)
黄焕中	550.00	55.00
田玉华	420.00	42.00
吴继明	30.00	3.00
合计	1,000.00	100.00

2015年9月16日，本公司召开2015年第三次临时股东大会并通过决议，同意本公司向成都莲芯企业管理中心（有限合伙）非公开发行股票200.00万股，每股价格1.1元，每股面值1元。本次公开发行股票完成后，本公司注册资本增资至1,200.00万元。

2015年9月21日，大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具大华验字[2015]000925号《验资报告》予以验证，本公司于2015年9月21日完成增资工商变更登记。

本次增资完成后，本公司股权结构如下：

股东	出资额 (万元)	出资比例 (%)
黄焕中	550.00	45.83
田玉华	420.00	35.00
成都莲芯企业管理中心（有限合伙）	200.00	16.67

吴继明	30.00	2.50
合计	1,200.00	100.00

3.注册地

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司注册资本为 1,200.00 万元，注册地址：成都市高新区吉泰三路 8 号 1 栋 1 单元 14 楼 5 号，实际控制人为黄焕中，其身份证号为：510102196909104094。

(二) 公司业务性质和主要经营活动

本公司属软件和信息技术服务行业，经营范围为软件开发、销售及咨询服务；计算机网络工程的设计、安装及咨询；网络设备、自动化控制设备、电气和机械设备、金属材料（不含稀贵金属）、机电设备（不含汽车）、五金交电、建筑装饰材料（不含危险化学品）、日用百货、化工产品（不含危险品）、汽摩配件、电子产品的批发与零售；营养健康咨询（不含医疗卫生活动）；家庭服务；社会看护与帮助服务；增值电信业务经营（未取得相关行政许可审批，不得开展经营活动）；（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) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2018 年 8 月 21 日批准报出。

二、合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的主体共 3 户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
成都莲合软件科技有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
重庆莲合创发科技有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
成都莲合金键科技有限责任公司	控股子公司	一级	70.00	70.00

三、财务报表的编制基础

(一) 财务报表的编制基础

本公司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》和具体企业会计准则、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（以下简称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合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）的规定，编制财务报表。

(二) 持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

四、 重要会计政策、会计估计

(一) 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、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。本报告期为 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日。

(三) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(四) 同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，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。

2. 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

3. 为合并发生的相关费用

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

(五) 合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

2. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(六) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般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、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(七) 金融工具

金融工具包括金融资产和金融负债。

1. 金融工具的分类

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式,结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的,在初始确认时将金融资产和金融负债分为不同类别: 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产; 应收款项; 其他金融负债等。

2. 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产:

- 1) 取得该金融资产的目的是为了在短期内出售、回购或赎回;
- 2) 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;
- 3) 属于衍生金融工具,但是被指定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。

只有符合以下条件之一,金融资产才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产:

- 1) 该项指定可以消除或明显减少由于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;
- 2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明,该金融资产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;
- 3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具,除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变,或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆;
- 4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,在取得时以公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)作为初始确认金额,相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益,期末将公允价值变动计入当期损益。处置时,其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益,同时调整公允价值变动损益。

(2) 应收款项

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。

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权,以及公司持有的其他企业的债权(不包括在活跃市场上有报价的债务工具),包括应收账款、其他应收款等,以向购货方应收的

合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（3） 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

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

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4. 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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。

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

6. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- (1) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- (2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- (3) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- (4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- (5) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- (6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；
- (7) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- (8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

(八) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：金额在 50.00 万元以上(含)。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 信用风险特征组合的确定依据

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

确定组合的依据：

组合名称	计提方法	确定组合的依据
组合一：关联款项组合	不计提坏账准备	本公司合并范围内的关联方款项、本公司合并范围内的母子公司与本公司股东之间所形成的款项、本公司的控股股东控制的公司与本公司合并范围内的母子公司的款项不计提坏账
组合二：账龄分析法组合	账龄分析法	本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类

(2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法

组合二：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	5.00	5.00
1-2年	10.00	10.00
2-3年	30.00	30.00
3-4年	50.00	50.00
4-5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由为：存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。

坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

(九) 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、在提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括硬件、软件等。

2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按个别认定法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经

过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。
- (3) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

(十) 持有待售

1. 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准（如适用），且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

2. 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险

合同所产生的权利。

(十一) 长期股权投资

1. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 / (四) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

2. 后续计量及损益确认

(1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，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对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

(十二) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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

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

2. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

(1) 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

3. 固定资产后续计量及处置

(1) 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
电子设备	直线法	3.00	5.00	31.67
运输设备	直线法	4.00	5.00	23.75
办公设备及其他	直线法	5.00	5.00	19.00

(2) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

(3) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者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金额计入当期损益。

(十三) 无形资产与开发支出

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，包括软件等。

1. 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

2. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

(1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命(年)	依据
软件	3.00	同行业可比公司及企业历史经验

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

(十四) 长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其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较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

(十五) 长期待摊费用

1. 摊销方法

长期待摊费用，是指本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年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

2. 摊销年限

类别	摊销年限	备注
装修费	2.00	依据租赁期限

(十六) 职工薪酬

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

1. 短期薪酬

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

2. 离职后福利

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

3. 辞退福利

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

4. 其他长期职工福利

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(十七) 收入

1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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，确认商品销售收入实现。

具体而言，本公司及其子公司的业务分为三类，第一类为软件销售，具体包含如下三种收入类型：1、软件开发，即为客户个性化地进行软件的研究开发，并获取收益的一系列活动，此类收入以客户出具的验收报告为收入确认依据，并以验收报告出具的时点为收入确认时点；2、数据移植，即根据相关行政主管部门的要求，将自身服务所形成的社保数据按照相关行政主管部门要求的数据格式提供给相关行政主管部门并获取收益的一种行为，此类收入以相关行政主管部门出具的验收报告为收入确认依据，并以验收报告出具的时点为收入确认时点；3、软件销售，即向客户销售用于医保结算的软件，此类业务以合同及验收单等为收入确认依据，以安装完毕的时点为收入确认时点；第二类为硬件销售，即向客户出售用于刷卡消费的读卡器、IC卡等，此类业务以出库单为收入确认依据，并以出库时点为收入确认时点；第三类为软件服务，即针对医院、药店、诊所等与社保系统对接的软件平台进行市场前端的安装、实施及售后维护，因此本公司及其子公司对此类业务与客户签订按年收费或按交易金额的多寡进行按年度的阶梯式收费模式的合约，因此对于此类业务的收入确认原则为按照期间分摊确认收入，按服务截止日期或报告截止日期确定收入确认时点。

(十八) 政府补助

1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确补助对象的政府补助，公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助，相关判断依据说明详见本财务报表附注六之递延收益/财务费用/其他收益/营业外收入项目注释。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶

持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3. 会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

日常活动是指本公司为完成其经营目标所从事的经常性活动以及与之相关的活动。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；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。

(十九) 递延所得税资产

递延所得税资产根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：(1)该交易不是企业合并；(2)交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

(二十) 租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

1. 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时,公司将该部分费用从租金总额中扣除,按扣除后的租金费用在租赁期内分摊,计入当期费用。

(二十一) 重要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

本报告期主要会计政策未发生变更。

2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未变更。

五、税项

(一) 公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税劳务收入和应税服务收入	17.00%、6.00%、16%
城市维护建设税	实缴流转税额	7.00%
教育费附加	实缴流转税额	3.00%
地方教育费附加	实缴流转税额	2.00%
印花税	按购销合同金额	0.03%
企业所得税	应纳税所得额	15.00%

不同纳税主体所得税税率说明:

纳税主体名称	所得税税率
成都莲合软件科技有限公司	25.00%
重庆莲合创发科技有限公司	25.00%
成都莲合金键科技有限责任公司	25.00%

(二) 个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

(三) 税收优惠政策及依据

1、因于 2015 年 7 月,本公司取得由四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局联合颁发的编号为 GF201551000076 号高新技术企业证书,高新技术企业证书注明的有效期为三年。

2、2017 年 5 月 2 日,中华人民共和国财政部、中华人民共和国国家税务总局、中华人民共和国科学技术部联合颁发《关于提高科技型中小企业研究开发费用税前加计扣除比例的通知》(财税〔2017〕34 号),通知规定:科技型中小企业开展研发活动中实际发生的研发费用,未形成无形资产计入当期损益的,在按规定据实扣除的基础上,在 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日期间,再按照实际发生额的 75% 在税前加计扣除;形成无形资产的,

在上述期间按照无形资产成本的 175%在税前摊销。报告期内，本公司及子公司成都莲合软件科技有限公司、重庆莲合创发科技有限公司、成都莲合金键科技有限责任公司均享受该项税收优惠政策。

3、根据中华人民共和国财政部、中华人民共和国国家税务总局《关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税〔2018〕77号）文件的规定，自2018年1月1日至2020年12月31日，将小型微利企业的年应纳税所得额上限由50万元提高至100万元，对年应纳税所得额低于100万元（含100万元）的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。报告期内，本公司子公司成都莲合软件科技有限公司、重庆莲合创发科技有限公司、成都莲合金键科技有限责任公司均享受该项税收优惠政策。

六、 合并财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

注释1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	47,321.18	24,679.37
银行存款	2,307,538.00	4,445,217.91
其他货币资金	3,389.22	3,236.13
合计	2,358,248.40	4,473,133.41

截止2018年6月30日，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

其他货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
证券账户资金余额	1,794.97	1,042.97
支付宝账户资金余额	1,594.25	2,193.16
合计	3,389.22	3,236.13

注：公司货币资金大幅减少，主要系报告期内预付账款增加，支付职工年终奖 853,629.46 元，以及支付重庆东软本年度外包费用 2,062,714.39 元所致。

注释2. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产小计	304,630.00	397,544.00
权益工具投资	304,630.00	397,544.00
合计	304,630.00	397,544.00

注1：截至2018年6月30日，本公司持有金浦钛业 15,000.00 股，2018年6月30日金浦钛业股票收盘价每股 3.76 元，因此本公司持有金浦钛业股票市值 56,400.00 元；

注 2: 截至 2018 年 6 月 30 日, 本公司持有中粮生化 24,100.00 股, 2018 年 6 月 30 日中粮生化股票收盘价每股 10.30 元, 因此本公司持有中粮生化股票市值 248,230.00 元;

综上所述, 本公司截至 2018 年 6 月 30 日以公允价值变动计量且其变动计入当期损益的金融资产期末余额为 304,630.00 元。

注释3. 应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收账款	10,300,859.36	8,630,185.21
合计	10,300,859.36	8,630,185.21

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账款							
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	11,525,303.22	100.00	1,224,443.86	10.62	10,300,859.36		
组合二	11,525,303.22	100.00	1,224,443.86	10.62	10,300,859.36		
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款							
合计	11,525,303.22	100.00	1,224,443.86	10.62	10,300,859.36		

续:

类别	期初余额					账面价值	
	账面余额		坏账准备				
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)			
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款							
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	9,985,904.72	100.00	1,355,719.51	13.58	8,630,185.21		
组合二	9,985,904.72	100.00	1,355,719.51	13.58	8,630,185.21		
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款							
合计	9,985,904.72	100.00	1,355,719.51	13.58	8,630,185.21		

应收账款分类说明

(1) 组合二: 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	7,514,456.76	375,722.84	5.00
1—2 年	2,544,074.70	254,407.47	10.00

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
2—3 年	985,035.79	295,511.03	30.00
3—4 年	330,008.71	165,004.36	50.00
4—5 年	89,644.00	71,714.90	80.00
5 年以上	62,083.26	62,083.26	100.00
合计	11,525,303.22	1,224,443.86	

续:

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	5,360,888.92	268,044.45	5.00
1—2 年	2,790,543.02	279,054.30	10.00
2—3 年	1,111,044.12	333,313.24	30.00
3—4 年	394,784.69	197,392.35	50.00
4—5 年	253,644.00	202,915.20	80.00
5 年以上	74,999.97	74,999.97	100.00
合计	9,985,904.72	1,355,719.51	

2. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
遂宁市人力资源和社会保障局	814,000.00	7.06	40,700.00
资阳市医疗保险管理局	123,349.75	1.07	37,004.93
和平药房资阳连锁有限责任公司	103,109.81	0.89	6,725.63
安岳县人民医院	102,000.00	0.89	8,100.00
资阳市第四人民医院	92,814.00	0.81	12,562.80
合计	1,235,273.56	10.72	105,093.36

注释4. 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	1,736,066.59	58.43	1,253,046.36	50.36
1—2 年	1,235,000.00	41.57	1,235,000.00	49.64
合计	2,971,066.59	100.00	2,488,046.36	100.00

2. 账龄超过一年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明

单位名称	期末余额	账龄	未及时结算原因
昆岗科技（北京）有限公司	735,000.00	1—2 年	预付研发项目未完工验收

单位名称	期末余额	账龄	未及时结算原因
电子科技大学	500,000.00	1—2年	预付研发项目未完工验收
合计	1,235,000.00		

3. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
电子科技大学	500,000.00	16.83	1年内	预付研发项目未完工验收
	500,000.00	16.83	1—2年	预付研发项目未完工验收
东软集团重庆有限公司	921,680.19	31.02	1年内	预付平台使用费
昆岗科技(北京)有限公司	100,000.00	3.37	1年内	预付研发项目未完工验收
	735,000.00	24.73	1—2年	预付研发项目未完工验收
宗艳	204,386.40	6.88	1年内	预付房租未到期
全国中小企业股份转让系统有限责任公司	10,000.00	0.34	1年内	预付中小企业挂牌年费
合计	2,971,066.59	100.00		

注：公司向电子科技大学和昆钢科技(北京)有限公司预付的研发项目目前处于验收阶段。

注释5. 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		计提比例(%)		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)			
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款							
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	303,664.87	100.00	23,139.49	7.62	280,525.38		
组合一							
组合二	303,664.87	100.00	23,139.49	7.62	280,525.38		
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款							
合计	303,664.87	100.00	23,139.49	7.62	280,525.38		

续：

类别	期初余额					账面价值	
	账面余额		坏账准备		计提比例(%)		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)			
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款							
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	478,098.68	100.00	31,861.18	6.66	446,237.50		
组合一							
组合二	478,098.68	100.00	31,861.18	6.66	446,237.50		

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 (%)	
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	478,098.68	100.00	31,861.18	6.66	446,237.50

其他应收款分类说明

(1) 组合二：按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	269,439.87	13,471.99	5.00
1-2年	3,000.00	300.00	10.00
2-3年	31,225.00	9,367.50	30.00
合计	303,664.87	23,139.49	

续：

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	443,873.68	22,193.68	5.00
1-2年	3,000.00	300.00	10.00
2-3年	31,225.00	9,367.50	30.00
合计	478,098.68	31,861.18	

2. 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
代收代垫款	34,226.68	50,564.49
备用金	214,363.19	196,199.19
保证金	5,000.00	181,260.00
押金	50,075.00	50,075.00
合计	303,664.87	478,098.68

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的比例(%)	坏账准备期末余额
杨亚光	备用金	78,213.00	1年以内	25.76	3,910.65
宗艳	押金	31,225.00	2-3年	10.28	9,367.50
杨亚光	备用金	28,213.19	1年以内	9.29	1,410.66
谭跃龙	备用金	16,840.00	1年以内	5.55	842.00
四川川大智胜软件股份有限公司	押金	15,800.00	1年以内	5.20	790.00

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
合计		170,291.19		56.08	16,320.81

——注释6. 存货

1. 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
硬件	42,192.75		42,192.75	25,641.03		25,641.03
合计	42,192.75		42,192.75	25,641.03		25,641.03

注释7. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
所得税预缴税额	194,837.13	194,837.13
增值税留抵扣额	236,517.35	79,931.35
合计	431,354.48	274,768.48

注释8. 固定资产原值及累计折旧

1. 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下：

项目	运输工具	电子设备	办公设备及其他	合计
一. 账面原值				
1. 期初余额	505,907.00	510,484.23	136,976.93	1,153,368.16
2. 本期增加金额		5,640.17		5,640.17
购置		5,640.17		5,640.17
3. 本期减少金额				
处置或报废				
4. 期末余额	505,907.00	516,124.40	136,976.93	1,159,008.33
二. 累计折旧				
1. 期初余额	480,611.65	357,672.64	83,314.14	921,598.43
2. 本期增加金额		39,693.29	8,774.23	48,467.52
本期计提		39,693.29	8,774.23	48,467.52
3. 本期减少金额				
处置或报废				
4. 期末余额	480,611.65	397,365.93	92,088.37	970,065.95
三. 减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额				

项目	运输工具	电子设备	办公设备及其他	合计
四. 账面价值				
1. 期末账面价值	25,295.35	118,758.47	44,888.56	188,942.38
2. 期初账面价值	25,295.35	152,811.59	53,662.79	231,769.73

报告期累计计提的折旧额为 48,467.52 元。

注释9. 无形资产

1. 无形资产情况

项目	软件	合计
一. 账面原值		
1. 期初余额	2,044,310.66	2,044,310.66
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	2,044,310.66	2,044,310.66
二. 累计摊销		
1. 期初余额	897,776.43	897,776.43
2. 本期增加金额	338,344.28	338,344.28
本期计提	338,344.28	338,344.28
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	1,236,120.71	1,236,120.71
三. 减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
四. 账面价值		
1. 期末账面价值	808,189.95	808,189.95
2. 期初账面价值	1,146,534.23	1,146,534.23

报告期累计摊销额为 338,344.28 元。

注释10. 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,247,283.35	177,582.54	1,356,006.96	197,362.36
合计	1,247,283.35	177,582.54	1,356,006.96	197,362.36

注释11. 资产减值准备

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额

			转回	转销	
坏账准备	1,387,580.68	139,271.10	279,268.44		1,247,583.35
合 计	1,387,580.68	139,271.10	279,268.44		1,247,583.35

注释12. 短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证借款	500,000.00	500,000.00
合计	500,000.00	500,000.00

短期借款分类的说明：

2017年7月19日本公司与成都银行股份有限公司体育场路支行签署编号为H300201170719941的借款合同，合同约定：1、借款金额为人民币500,000.00元；2、借款期限为2017年7月19日至2018年7月18日；3、借款用途为补充流动资金；4、借款利率为浮动利率，即以贷款实际发放日中国人民银行公布施行的同期同档次贷款基准率上浮20%，并在每季度末月21日自动调整本合同项下贷款利率，以最新的基准利率作为基础，实际年利率为5.22%；5、担保方式为保证担保，保证协议为编号D300221170707366的《最高额保证合同》以及编号为D300221170707365的《最高额保证合同（担保公司专用）》，具体内容为：
①2017年7月本公司与成都中小企业融资担保有限责任公司签署编号为成担司委字1720600号的委托最高额保证合同，合同约定：（1）成都中小企业融资担保有限责任公司同意为本公司在2017年7月至2018年7月期间，向成都银行股份有限公司体育场路支行申请限额为人民币110万元，其中担保本金不超过人民币100万元的一系列债务提供担保，上述担保包括但不限于D300221170707365号《最高额保证合同（担保公司专用）》和D300230170727011号《保证合同》；（2）担保范围为与本公司与成都银行股份有限公司体育场路支行自2017年7月至2018年7月期间签订的一系列保证合同或保函一致；（3）担保期间为与本公司与成都银行股份有限公司体育场路支行自2017年7月至2018年7月期间签订的每笔保证合同或保函约定的保证期间一致，但担保期限不超过限期内最后一笔债务履行期限届满之日起两年；
②2017年7月吴继明与成都中小企业融资担保有限责任公司签署了编号为成担司信字1720600-3号的最高额信用反担保合同，合同约定：（1）吴继明自愿对成都中小企业融资担保有限责任公司担保的本公司自2017年7月至2018年7月期间，向成都银行股份有限公司体育场路支行申请的最高额为110万元，其中担保本金不超过人民币100万元的一系列债务向成都中小企业融资担保有限责任公司提供不可撤销的连带责任信用反担保，上述担保包括但不限于D300221170707365号《最高额保证合同（担保公司专用）》和D300230170727011号《保证合同》；（2）保证方式为连带责任保证；（3）保证期限为两年，自成都中小企业融资担保有限公司实际代偿每笔担保债务之次日开始计算；（4）担保范围：成都中小企业融资担

保有限公司履行担保责任代为本公司清偿的全部债务（包括本金、利息、违约金、银行实现债权的费用等）、委托合同中约定的本公司应向成都中小企业融资担保有限公司支付的违约金、赔偿金以及代偿资金占用费等、成都中小企业融资担保有限公司实现债权而产生的费用，如：诉讼费、律师费、公证费、咨询费、差旅费等、成都中小企业融资担保有限公司的其他费用和损失。③2017年7月田玉华与成都中小企业融资担保有限责任公司签署了编号为成担司信字1720600-2号的最高额信用反担保合同，合同约定：（1）田玉华自愿对成都中小企业融资担保有限责任公司担保的本公司自2017年7月至2018年7月期间，向成都银行股份有限公司体育场路支行申请的最高额为110万元，其中担保本金不超过人民币100万元的一系列债务向成都中小企业融资担保有限责任公司提供不可撤销的连带责任信用反担保，上述担保包括但不限于D300221170707365号《最高额保证合同（担保公司专用）》和D300230170727011号《保证合同》；（2）保证方式为连带责任保证；（3）保证期限为两年，自成都中小企业融资担保有限公司实际代偿每笔担保债务之次日开始计算；（4）担保范围：成都中小企业融资担保有限公司履行担保责任代为本公司清偿的全部债务（包括本金、利息、违约金、银行实现债权的费用等）、委托合同中约定的本公司应向成都中小企业融资担保有限公司支付的违约金、赔偿金以及代偿资金占用费等、成都中小企业融资担保有限公司实现债权而产生的费用，如：诉讼费、律师费、公证费、咨询费、差旅费等、成都中小企业融资担保有限公司的其他费用和损失。④2017年7月黄焕中与成都中小企业融资担保有限责任公司签署了编号为成担司信字1720600-1号的最高额信用反担保合同，合同约定：（1）黄焕中自愿对成都中小企业融资担保有限责任公司担保的本公司自2017年7月至2018年7月期间，向成都银行股份有限公司体育场路支行申请的最高额为110万元，其中担保本金不超过人民币100万元的一系列债务向成都中小企业融资担保有限责任公司提供不可撤销的连带责任信用反担保，上述担保包括但不限于D300221170707365号《最高额保证合同（担保公司专用）》和D300230170727011号《保证合同》；（2）保证方式为连带责任保证；（3）保证期限为两年，自成都中小企业融资担保有限公司实际代偿每笔担保债务之次日开始计算；（4）担保范围：成都中小企业融资担保有限公司履行担保责任代为本公司清偿的全部债务（包括本金、利息、违约金、银行实现债权的费用等）、委托合同中约定的本公司应向成都中小企业融资担保有限公司支付的违约金、赔偿金以及代偿资金占用费等、成都中小企业融资担保有限公司实现债权而产生的费用，如：诉讼费、律师费、公证费、咨询费、差旅费等、成都中小企业融资担保有限公司的其他费用和损失。

注释13. 应付票据及应付账款

1. 按账龄分类的应付账款

账龄	期末余额	期初余额
一年以内（含一年）	140,000.00	22,971.60

账龄	期末余额	期初余额
一年以上		20,500.00
合计	140,000.00	43,471.60

2. 按款项性质分类的应付账款:

项目	期末余额	期初余额
应付服务款	140,000.00	22,971.60
应付外包款		20,500.00
合计	140,000.00	43,471.60

注释14. 预收款项

1. 预收账款情况

项目	期末余额	期初余额
一年以内（含一年）	4,980,062.68	3,753,433.79
一年以上	211,020.36	420,631.59
合计	5,191,083.04	4,174,065.38

2. 账龄超过一年的重要预收款项

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
重庆三峡医药高等专科学校附属医院	37,000.02	暂未提供服务
重庆市万州区中医院	32,140.02	暂未提供服务
重庆市合川区钓鱼城街道社区卫生服务中心	28,000.00	暂未提供服务
重庆市永荣矿业有限公司总医院曾家山分院 一井卫生所	12,666.72	暂未提供服务
重庆市万州区红太阳大药房连锁有限责任公司	9,999.98	暂未提供服务
合计	119,806.74	

注释15. 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	1,343,471.97	3,013,219.76	3,866,849.22	489,842.51
离职后福利-设定提存计划		195,969.96	195,969.96	
合计	1,343,471.97	3,209,189.72	4,062,819.18	489,842.51

2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	1,343,471.97	2,789,626.19	3,643,255.65	489,842.51
职工福利费		60,004.92	60,004.92	
社会保险费		84,580.65	84,580.65	
其中：基本医疗保险费		33,929.64	33,929.64	

补充医疗保险		41,588.01	41,588.01	
工伤保险费		2,471.45	2,471.45	
生育保险费		6,591.55	6,591.55	
住房公积金		79,008.00	79,008.00	
合计	1,343,471.97	3,013,219.76	3,866,849.22	489,842.51

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		184,358.87	184,358.87	
失业保险费		11,611.09	11,611.09	
合计		195,969.96	195,969.96	

注释16. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	55,585.05	28,361.01
企业所得税	28,372.98	52,467.62
个人所得税	5,977.81	501.27
城市维护建设税	11,238.05	10,942.30
印花税	181.65	2,061.95
地方教育费附加	2,529.06	4,545.86
教育费附加	9,055.28	6,827.21
合计	112,939.88	105,707.22

注释17. 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	725.00	797.50
其他应付款	10,000.00	101,769.30
合计	10,725.00	102,566.80

(一) 应付利息

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	725.00	797.50
合计	725.00	797.50

(二) 其他应付款

1. 按账龄列示的其他应付款

账龄	期末余额	期初余额
一年以内（含一年）		91,769.30
一年以上	10,000.00	10,000.00

合计	10,000.00	101,769.30
----	-----------	------------

2. 按款项性质列示的其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
备用金		91,769.30
保证金	10,000.00	10,000.00
合计	10,000.00	101,769.30

3. 账龄超过一年的重要其他应付款

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
江玉洁	10,000.00	保证金
合计	10,000.00	

注释18. 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与收益相关政府补助		25,457.17	25,457.17		
合计		25,457.17	25,457.17		

1. 与政府补助相关的递延收益

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入的金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
贷款贴息补贴		12,400.00		12,400.00		与收益相关
鼓励运用科技保险补贴款		3,200.00	3,200.00			与收益相关
稳岗补贴		9,857.17		9,857.17		与收益相关
合计		25,457.17	3,200.00	22,257.17		

本期计入当期损益金额中，计入其他收益 9,857.17 元，计入营业外收入 3,200.00 元，冲减财务费用 12,400.00 元。

2. 递延收益的其他说明

注 1：2017 年 8 月 26 日，成都高新区管委会颁发《成都高新区关于加快国际科技金融创新中心建设的若干政策》（成高管发〔2017〕22 号），政策规定：对加入成都高新区企业信用数据平台并获得贷款的企业，按基准利息和担保费的 50%，给予最高 20 万元补贴；对加入成都高新区企业信用数据平台并获得成都高新区政策性贷款的企业，补贴比例提高到 60%，最高补贴 30 万元，本公司于 2018 年 6 月 26 日收到成都高新技术产业开发区财政金融局拨付的 12,400.00 元贷款贴息补贴款，因前述补贴属于对以前损益的弥补，因此 2018 年 1-6 月冲减财务费用；

注 2：2017 年 8 月 26 日，成都高新区管委会颁发《成都高新区关于加快国际科技金融创新中心建设的若干政策》（成高管发〔2017〕22 号），政策规定：企业购买重点引导类科

技保险险种，按实际保费支出的 40%，给予最高 20 万元补贴；购买一般引导类科技保险险种，按实际保费支出的 20%，给予最高 20 万元补贴。本公司于 2018 年 6 月 26 日收到成都高新技术产业开发区财政金融局拨付的 3,200.00 元补贴款，因前述补贴属于对以前损益的弥补，因此 2018 年 1-6 月列报于营业外收入-政府补助；

注 3：2015 年 10 月 26 日，成都市人力资源和社会保障局、成都市财政局联合颁发了《关于失业保险基金支持企业稳岗补贴有关问题的通知》（成人社发〔2015〕31 号）文件，文件规定：对符合依法参加失业保险并按规定缴纳失业保险费，申报时无欠费，同时上年度未裁员或裁员率低于上年末本市城镇登记失业率，并且财务制度健全，管理运行规范的企业，按企业及其职工上年度在本市实际缴纳失业保险费总额的 50%，给予补贴，据此，本公司于 2018 年 6 月 20 日收到成都高新技术产业开发区基层治理和社会事业局 7,067.69 元政府补贴，成都莲合软件科技有限公司于 2018 年 6 月 28 日收到成都市社会保险事业管理局 2,789.48 元补贴款，共计稳岗补贴款 9,857.17 元；因前述补贴属与企业日常活动相关的补贴，且属于对以前损益的弥补，因此于 2018 年 1-6 月列报于其他收益。

注释19. 股本

股东名称	期初余额		本期增加额	本期减少额	期末余额	
	股本	比例%			股本	比例%
黄焕中	5,500,000.00	45.83			5,500,000.00	45.83
田玉华	4,200,000.00	35.00			4,200,000.00	35.00
吴继明	300,000.00	2.50			300,000.00	2.50
成都莲芯企业管理中心(有限合伙)	2,000,000.00	16.67			2,000,000.00	16.67
合计	12,000,000.00	100.00			12,000,000.00	100.00

注释20. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	882,120.80			882,120.80
合计	882,120.80			882,120.80

注释21. 未分配利润

项目	2018 年 1-6 月	2017 年度
期初未分配利润	-844,350.90	-595,920.42
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-741,911.51	-248,430.48
期末未分配利润	-1,586,262.41	-844,350.90

注释22. 营业收入和营业成本

1. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,224,518.09	2,956,240.98	5,779,624.07	3,331,729.23

2. 按产品类别列示如下：

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
硬件销售	25,825.30	22,500.00	226,652.74	282,567.53
软件服务	4,761,799.59	2,596,789.52	5,263,335.79	2,903,945.25
软件销售	1,436,893.20	336,951.46	289,635.54	145,216.45
合计	6,224,518.09	2,956,240.98	5,779,624.07	3,331,729.23

3. 公司前五名客户营业收入情况

客户名称	本期发生额	
	金额	比例%
遂宁市人力资源和社会保障局	1,436,893.20	23.08
资阳市人力资源和社会保障局	194,174.76	3.12
四川遂宁市全泰堂药业有限公司	104,854.37	1.68
中国人民财产保险股份有限公司资阳分公司	90,113.21	1.45
中国人寿保险股份有限公司四川省分公司	86,792.45	1.39
合计	1,912,827.99	30.72

注释23. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,976.94	5,542.27
教育费附加	1,275.84	2,375.26
地方教育费附加	850.55	1,583.50
印花税	1,081.95	1,916.67
合计	6,185.28	11,417.70

注释24. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	45,458.94	5,479.27
差旅费	55,306.27	123,442.36
福利费		3,508.06
职工薪酬	477,198.27	807,022.59
汽车费用	1,073.00	1,000.00
通讯费		16,230.83
广告宣传费		18,632.48
招待费	95,569.57	103,606.00

项目	本期发生额	上期发生额
技术服务费		25,023.39
其他		28,250.46
合计	674,606.05	1,132,195.44

注：销售费用大幅下降主要是报告期内人员减少，职工薪酬大幅下降所致。

注释25. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	262,570.67	27,877.43
职工薪酬	933,332.38	1,053,153.74
福利费		25,438.00
差旅费	269,283.98	183,109.25
租赁费	209,386.40	27,600.00
折旧费	48,467.52	74,499.91
水电气费	59,317.66	79,612.08
邮电通讯费	20,007.64	26,005.90
累计摊销	338,344.28	340,599.74
中介机构服务费	180,594.58	181,935.20
业务招待费	108,349.18	17,738.40
长期待摊费用		64,102.56
其他		65,350.06
低值易耗品		4,800.00
会务费		32,631.21
维修费		8,997.00
合计	2,429,654.29	2,213,450.48

注释26. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	789,024.72	529,738.06
材料费	1,557.00	
服务费		338,926.55
合计	790,581.72	868,664.61

注释27. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	722.50	
减：利息收入	4,453.76	3,483.86
银行手续费	11,696.56	7,315.50
合计	7,965.30	3,831.64

注：2017年8月26日，成都高新区管委会颁发《成都高新区关于加快国际科技金融创新中心建设的若干政策》（成高管发〔2017〕22号），政策规定：对加入成都高新区企业信用数据平台并获得贷款的企业，按基准利息和担保费的50%，给予最高20万元补贴；对加入成都高新区企业信用数据平台并获得成都高新区政策性贷款的企业，补贴比例提高到60%，最高补贴30万元，本公司于2018年6月26日收到成都高新技术产业开发区财政金融局拨付的12,400.00元贷款贴息补贴款，因前述补贴属于对以前损益的弥补，因此2018年1-6月冲减财务费用-利息支出。

注释28. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-139,997.34	18,159.44
合计	-139,997.34	18,159.44

注：报告期内，公司加强款项催收，实现了往期回款。

注释29. 其他收益

1. 其他收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
税收减免		145.66
政府补助	9,857.17	
增值税即征即退		5,743.59
合计	9,857.17	5,889.25

2. 计入其他收益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
稳岗补贴	9,857.17		与收益相关
税收减免		145.66	与收益相关
增值税即征即退		5,743.59	与收益相关
合计	9,857.17	5,889.25	

注：2015年10月26日，成都市人力资源和社会保障局、成都市财政局联合颁发了《关于失业保险基金支持企业稳岗补贴有关问题的通知》（成人社发〔2015〕31号）文件，文件规定：对符合依法参加失业保险并按规定缴纳失业保险费，申报时无欠费，同时上年度未裁员或裁员率低于上年末本市城镇登记失业率，并且财务制度健全，管理运行规范的企业，按企业及其职工上年度在本市实际缴纳失业保险费总额的50%，给予补贴，据此，本公司于2018年6月20日收到成都高新技术产业开发区基层治理和社会事业局7,067.69元政府补贴，成都莲合软件科技有限公司于2018年6月28日收到成都市社会保险事业管理局2,789.48元补贴款，共计稳岗补贴款9,857.17元；因此补贴属与企业日常活动相关的补贴，且属于对以前损益的弥补，因此于2018年1-6月列报于其他收益。

注释30. 投资收益

1. 投资收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	750.00	
处置以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		-30,646.26
合计	750.00	-30,646.26

2. 投资收益的说明

本公司 2018 年 1-6 月对股票进行投资，截止 2018 年 6 月 30 日本公司获得以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益为 750.00 元。

注释31. 公允价值变动收益

项目	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产产生的公允价值变动损益	-92,914.00	-32,394.00
合计	-92,914.00	-32,394.00

公允价值变动收益的说明：

截止 2018 年 6 月 30 日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，本期股票公允价值变动影响计入公允价值变动收益的金额为-92,914.00 元。

注释32. 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与日常活动无关的政府补助	3,200.00		15,600.00
接受捐赠	0.42		0.42
成功挂牌补助		500,000.00	
购买知识产权保险补贴		21,600.00	
合计	3,200.42	521,600.00	15,600.42

1. 计入营业外收入与日常活动无关的政府补助

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入的金额	本期计入其他收益的金额	期末余额	与资产相关/与收益相关
鼓励运用科技保险补贴款		3,200.00	3,200.00			与收益相关
合计		3,200.00	3,200.00			

2. 营业外收入的其他说明

注 1：2017 年 8 月 26 日，成都高新区管委会颁发《成都高新区关于加快国际科技金融创新中心建设的若干政策》(成高管发〔2017〕22 号)，政策规定：企业购买重点引导类科技保险险种，按实际保费支出的 40%，给予最高 20 万元补贴；购买一般引导类科技保险险种，按实际保费支出的 20%，给予最高 20 万元补贴。本公司于 2018 年 6 月 26 日收到成都高新技术产业开发区财政金融局拨付的 3,200.00 元补贴款。

注 2：本公司 2018 年 1-6 月共收到财付通支付科技有限公司客户备用金 0.42 元。

注释33. 所得税费用

1. 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	23,333.52	9,847.07
递延所得税费用	19,779.82	-176,159.53
合计	43,113.34	-166,312.46

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	-579,824.60
按法定/适用税率计算的所得税费用	-86,973.69
子公司适用不同税率的影响	-15,471.93
调整以前期间所得税的影响	353.60
不可抵扣的成本、费用和损失影响	50,515.61
研发支出加计扣除的影响	-70,455.02
递延所得税费用的影响	19,779.82
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	145,364.95
所得税费用	43,113.34

注释34. 现金流量表附注

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	4,453.76	3,483.86
保证金	181,260.00	10,000.00
往来款	384,557.19	857,684.43
补贴收入	25,457.17	527,489.34
接收捐赠	0.42	
合计	595,728.54	1,398,657.63

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
手续费	11,696.56	7,315.50
备用金	809,678.87	591,337.66
保证金	5,000.00	67,260.00
代收代付款	19,508.19	
合计	845,883.62	665,913.16

注释35. 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	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	-596,065.97	-1,169,063.02
加：资产减值准备	-139,997.34	18,159.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	48,467.52	74,499.91
无形资产摊销	338,344.28	340,599.74
长期待摊费用摊销		64,102.57
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	92,914.00	32,394.00
财务费用（收益以“-”号填列）	13,122.50	
投资损失（收益以“-”号填列）	-750.00	10,622.14
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	19,779.82	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-16,551.72	-37,341.03
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,890,411.56	-1,916,045.04
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	35,307.46	1,772,478.28
经营活动产生的现金流量净额	-2,095,841.01	-809,593.01
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	2,358,248.40	2,653,053.13
减：现金的期初余额	4,473,133.41	3,554,901.97
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	-2,114,885.01	-901,848.84

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,358,248.40	4,473,133.41
其中：库存现金	47,321.18	24,679.37
可随时用于支付的银行存款	2,307,538.00	4,445,217.91
可随时用于支付的其他货币资金	3,389.22	3,236.13
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	2,358,248.40	4,473,133.41

七、金融工具相关的风险披露

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

（一）信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收账款和其他应收款等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款和其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产（包括衍生金融工具）的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

（二）流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金，满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

（三）市场风险

1. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，以这些调整降低利率风险。

八、 关联方及关联交易

1. 本公司最终控制方是黄焕中，其身份证号为：510102196909104094。

（一） 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	统一社会信用代码证/身份证号码
成都银莲信息技术有限公司	本公司控股股东控制的企业	91510100MA61R72LX7
成都莲合软件科技有限公司	本公司的控股子公司	510107000019936
重庆莲合创发科技有限公司	本公司的控股子公司	91500112561624964K
成都莲合金键科技有限责任公司	本公司的控股子公司	91510100MA62P2JTX7
四川川大金键信息产业有限责任公司	本公司的控股子公司的股东	91510100723424173H
徐世军	本公司控股子公司董事	511023197407248778
王庆东	本公司控股子公司董事	510721197304106253
田峰	本公司的控股子公司的股东	51026197912160017
成都莲芯企业管理中心（有限合伙）	股东	91510100350642329N
吴继明	股东、董事、副总经理、财务总监	510702196307310512
田玉华	股东、监事	510213196810051644
龙建民	股东近亲属	51010219680808213X
黄爱华	股东近亲属	210105196802291422
孙志军	董事、副总经理、董事会秘书	510102196805167576
王毅	职工监事	510282198001140227
王成媛	董事	510802197310230724
桑楠	董事	510102196406038515
付前江	前职工监事	510122197703187517
张建维	监事	632826197612280022

（二）关联方交易

1. 存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母公司交易已作抵销。

2. 关联担保情况

（1）本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
黄焕中、黄爱华	1,000,000.00	2017年8月3日	2018年8月2日	否
黄焕中、吴继明、田玉华	1,000,000.00	2017年8月3日	2018年8月2日	否
合计	2,000,000.00			

注：2017年7月19日，本公司与成都银行股份有限公司体育场路支行签署编号为H300201170719941号《借款合同》，《借款合同》约定，借款金额500,000.00元，借款期限为12个月，借款时间为2017年7月19日到2018年7月18日（实际借款起始日为2017年8月3日至2018年8月2日）。本期年利率为5.22%，贷款利率采用浮动利率，按照贷款实际发放日中国人民银行公布施行的同期同档次贷款基准利率上浮20%，调整方式为按季调整，每季度末每月21日自动调整本合同项下贷款利率，以最新的基准利率作为基础。借款用途为补充流动资金，由黄焕中、黄爱华与成都银行股份有限公司体育场路支行签署编号为D300221170707366的《最高额保证合同》。成都中小企业融资担保有限责任公司与成都银行

股份有限公司体育场路支行签订合同编号为 D300221170707365《最高额保证合同》。黄焕中、田玉华、吴继明与成都中小企业融资担保有限责任公司分别签订了合同编号为成担司信字 1720600-1 号、成担司信字 1720600-2 号、成担司信字 1720600-3 号的最高额信用反担保合同。

3. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	287,080.00	569,053.25

4. 关联方应收应付款项

(1) 本公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	付前江			326.00	16.30
其他应收款	田峰			35,846.00	1,792.30
其他应收款	王毅	11,310.00	565.50		
其他应收款	徐世军	15,000.00	750.00		
其他应收款	吴继明	6,000.00	300.00		

(2) 本公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	王成媛		10,782.00

九、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

(二) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司不存在需要披露的重要或有事项。

十、 资产负债表日后事项

截至财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十一、 其他重要事项说明

截止财务报告日，本公司无应披露未披露的其他重要事项。

十二、 母公司财务报表主要项目注释

注释1. 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		
	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账款							
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	9,411,138.30	100.00	1,037,334.56	11.02	8,373,803.74		
组合一	102,000.00	1.08				102,000.00	
组合二	9,309,138.30	98.92	1,037,334.56	11.14	8,271,803.74		
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款							
合计	9,411,138.30	100.00	1,037,334.56	11.02	8,373,803.74		

续:

类别	期初余额					账面价值	
	账面余额		坏账准备		金额		
	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账款							
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	8,549,794.71	100.00	1,206,766.96	14.11	7,343,027.75		
组合一	8,549,794.71	100.00	1,206,766.96	14.11	7,343,027.75		
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款							
合计	8,549,794.71	100.00	1,206,766.96	14.11	7,343,027.75		

应收账款分类的说明:

(1) 组合一中列示的账面余额 102,000.00 元为报告期内莲合科技向其子公司莲合金健转让无形资产“社区医生”形成的应收账款。

(2) 组合二中: 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	5,769,526.84	288,476.34	5.00
1—2 年	2,268,866.70	226,886.67	10.00
2—3 年	856,676.79	257,003.03	30.00
3—4 年	262,341.71	131,170.86	50.00
4—5 年	89,643.00	71,714.40	80.00
5 年以上	62,083.26	62,083.26	100.00
合计	9,309,138.30	1,037,334.56	

续

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	4,402,533.91	220,126.70	5.00
1—2 年	2,510,715.02	251,071.50	10.00
2—3 年	981,485.12	294,445.54	30.00
3—4 年	326,417.69	163,208.85	50.00
4—5 年	253,643.00	202,914.40	80.00
5 年以上	74,999.97	74,999.97	100.00
合计	8,549,794.71	1,206,766.96	

2. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
资阳市医疗保险管理局	123,349.75	1.31	37,004.93
和平药房资阳连锁有限责任公司	103,109.81	1.10	6,725.63
资阳市农村信用社汇聚中心	90,000.00	0.96	62,000.00
重庆市涪陵区社会保险局	87,419.58	0.93	4,370.98
重庆和平药房忠县有限责任公司中心店	82,560.98	0.88	5,063.75
合计	486,440.12	5.18	115,165.29

注释2. 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		
	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	238,867.43	100.00	19,749.62	8.27	219,117.81		
组合一							
组合二	238,867.43	100.00	19,749.62	8.27	219,117.81		
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款							
合计	238,867.43	100.00	19,749.62	8.27	219,117.81		

续:

类别	期初余额					账面价值	
	账面余额		坏账准备		金额		
	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							

类别	期初余额					账面价值	
	账面余额		坏账准备				
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)			
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	413,204.07	100.00	28,466.45	6.89	384,737.62		
组合一							
组合二	413,204.07	100.00	28,466.45	6.89	384,737.62		
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款							
合计	413,204.07	100.00	28,466.45	6.89	384,737.62		

其他应收款分类的说明：

(1) 组合二：按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	207,642.43	10,382.12	5.00
1-2年			
2-3年	31,225.00	9,367.50	30.00
合计	238,867.43	19,749.62	

续：

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	381,979.07	19,098.95	5.00
1-2年			
2-3年	31,225.00	9,367.50	30.00
合计	413,204.07	28,466.45	

2. 其他应收款按款项性质分类情况

项目	期末余额	期初余额
代收代垫款	9,269.24	5,509.88
备用金	182,523.19	179,359.19
保证金		181,260.00
押金	47,075.00	47,075.00
合计	238,867.43	413,204.07

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
王毅	备用金	131,310.00	1年以内	54.97	6,565.50
宗艳	押金	31,225.00	2-3年	13.07	9,367.50

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
杨亚光	备用金	28,213.19	1年以内	11.81	1,410.66
四川川大智胜软件股份有限公司	押金	15,800.00	1年以内	6.61	790.00
徐世军	备用金	15,000.00	1年以内	6.28	750.00
合计		221,548.19		92.74	18,883.66

注释3. 长期股权投资

款项性质	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	3,693,503.77		3,693,503.77	3,693,503.77		3,693,503.77
合计	3,693,503.77		3,693,503.77	3,693,503.77		3,693,503.77

1. 对子公司投资

被投资单位	初始投资成本	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
成都莲合软件科技有限公司	1,283,503.77	1,283,503.77			1,283,503.77		
重庆莲合创发科技有限公司	1,900,000.00	1,900,000.00			1,900,000.00		
成都莲合金键科技有限责任公司	510,000.00	510,000.00			510,000.00		
合计	3,693,503.77	3,693,503.77			3,693,503.77		

注释4. 营业收入及营业成本

1. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,296,083.88	1,818,082.43	4,415,319.74	3,010,701.46

2. 主营业务按产品类别列示如下：

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
软件开发			45,849.06	45,188.68
硬件销售			180,147.91	261,567.53
软件服务	3,296,083.88	1,818,082.43	3,673,609.24	2,247,673.66
平台使用			157,411.64	133,799.89
数据迁移服务			358,301.89	322,471.70
合计	3,296,083.88	1,818,082.43	4,415,319.74	3,010,701.46

3. 公司前五名客户营业收入情况

客户名称	本期金额

	金额	比例%
中国人民财产保险股份有限公司资阳分公司	90,113.21	2.73
中国人寿保险股份有限公司四川省分公司	86,792.45	2.63
江津区中心医院	63,679.25	1.93
重庆昌盛大药房连锁有限公司	36,660.40	1.11
重庆市太乙堂大药房连锁有限公司	30,919.81	0.94
合计	308,165.12	9.34

注释5. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	750.00	
处置以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		-30,646.26
合计	750.00	-30,646.26

注：本公司 2018 年 1-6 月对股票进行投资，截止 2018 年 6 月 30 日本公司获得以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益为 750.00 元。

注释6. 公允价值变动收益

项目	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产产生的公允价值变动收益	-92,914.00	-32,394.00
合计	-92,914.00	-32,394.00

公允价值变动收益的说明：

截止 2018 年 6 月 30 日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，本期股票公允价值变动影响计入公允价值变动收益的金额为-92,914.00 元。

十三、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额
计入当期损益的政府补助	25,457.17
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	750.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动收益	-92,914.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.42
减：所得税影响额	-10,145.50
合计	-56,560.91

(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	-6.36	-0.06	-0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.87	-0.06	-0.06

成都莲合创想科技股份有限公司

(公章)

二〇一八年八月二十三日