



建业科技

NEEQ : 838581

上海建业信息科技股份有限公司

Shanghai Construction Information Technology Co.,Ltd.

“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


— 2019 —

公司半年度大事记



The image shows a screenshot of a software safety test report from PDSTS. The report title is '软件测试报告' (Software Test Report). The software name is '章管家印章管理系统 (简称: 章管家)'. The version is 'V2.0'. The testing unit is '上海浦东软件平台有限公司'. The test type is '软件安全测试'. The report date is '二〇一九年五月十日'. The company name '上海浦东软件平台有限公司' is at the bottom.

2019年5月, 章管家印章管理系统, 顺利通过上海浦东软件平台 PDSTS 的软件安全测试。



The image is a certificate titled '证书'. It lists the project number as '201811639', project level as 'B', and technical contribution coefficient as '0.86'. The project name is 'ZGJS2 章管家智能终端'. The project unit is '上海建业信息科技股份有限公司'. The text states: '该项目经审定, 认定为上海市高新技术成果转化项目。' (The project has been reviewed and recognized as a Shanghai High-tech Achievement Transformation Project). It is issued by the '上海市高新技术成果转化项目认定办公室' (Shanghai High-tech Achievement Transformation Project Recognition Office) on '2019年11月30日'.

章管家智能终端被认定为上海市高新技术成果转化项目。



The image is a '软件企业证书' (Software Enterprise Certificate) issued by CSEE/CSIA. It states that after evaluation, '上海建业信息科技股份有限公司' (Shanghai Jianye Information Technology Co., Ltd.) meets the '《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》和《软件企业评估标准》(T/SIA002:2017)' (Certain policies to further encourage the development of the software industry and integrated circuit industry and the Software Enterprise Evaluation Standard). The certificate number is '沪评-2019-1114' and is valid for one year. The evaluation institution is '上海市软件行业协会' (Shanghai Software Industry Association) and the date is '二〇一九年七月三十日'.

经评估, 公司符合《软件企业评估标准》的有关规定, 评估为软件企业。



The image is a '质量管理体系认证证书' (Quality Management System Certification Certificate) issued by NOA. It certifies '上海建业信息科技股份有限公司' (Shanghai Jianye Information Technology Co., Ltd.) for the '管理软件的研发和服务' (Development and service of management software). The standard is 'GB/T19001-2016 idt ISO9001:2015'. The certificate number is 'SC19000000770001'. The issue date is '2019年09月22日' and the validity date is '2021年09月21日'. The scope is '管理软件的研发和服务'. The certificate is issued by 'NOA Certification Service'.

公司已通过 ISO9001 年度审核, 获得质量管理体系认证证书。

目 录

| | |
|-------------------------------|----|
| 声明与提示..... | 5 |
| 第一节 公司概况 | 6 |
| 第二节 会计数据和财务指标摘要 | 8 |
| 第三节 管理层讨论与分析 | 10 |
| 第四节 重要事项 | 13 |
| 第五节 股本变动及股东情况 | 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 | 28 |

释义

| 释义项目 | 指 | 释义 |
|------------------|---|---|
| 公司、本公司、股份公司、建业科技 | 指 | 上海建业信息科技股份有限公司 |
| 主办券商、华融证券 | 指 | 华融证券股份有限公司 |
| 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 |
| 三会 | 指 | 股东大会、董事会、监事会 |
| 管理层 | 指 | 董事、监事、高级管理人员的统称 |
| 高级管理人员、高管 | 指 | 总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书的统称 |
| 宏盛集团 | 指 | 宏盛建业投资集团有限公司，曾用名江西宏盛建业集团有限公司、江西省宏盛建业工程有限公司 |
| 江西金久旺 | 指 | 江西金久旺投资有限公司 |
| 上海宏继 | 指 | 上海宏继投资管理有限公司 |
| 上海瑞郑 | 指 | 上海瑞郑投资管理有限公司 |
| 报告期 | 指 | 2019年半年度 |
| 关联关系 | 指 | 公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系 |
| 标准化产品 | 指 | 公司自主研发的软件产品，具有通用性、可批量复制的特征 |
| 定制化产品 | 指 | 基于特定单个客户的个性化需求，进行针对性的开发，形成单独的解决方案产品 |
| 综合管理平台软件 | 指 | 建业施工企业综合信息管理平台软件 |
| workflow | 指 | 工作流程的逻辑化和规则化的计算模型 |
| SaaS | 指 | Software as a Service 简称，软件即服务。中文名称为软营或软件运营，是基于互联网提供软件服务的软件应用模式 |
| 掌印、“章管家” | 指 | 印章智慧管理整体解决方案 |

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。

公司负责人周金虎、主管会计工作负责人周红及会计机构负责人（会计主管人员）周红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。 3、董事及高级管理人员关于 2019 年半年度报告的书面确认意见。 4、监事会关于 2019 年半年度报告的审核意见。 |

第一节 公司概况

一、 基本信息

| | |
|---------|--|
| 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 |
| 办公地址 | 上海市静安区江场路 1228 弄 1、2 号 3 楼 |

二、 联系方式

| | |
|---------------------|-----------------------------------|
| 董事会秘书或信息披露负责人 | 袁野 |
| 是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格 | 是 |
| 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 |
| 公司指定信息披露平台的网址 | www.neeq.com.cn |
| 公司半年度报告备置地 | 公司董事会秘书办公室 |

三、 企业信息

| | |
|-----------------|--|
| 股票公开转让场所 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 成立时间 | 2012 年 10 月 24 日 |
| 挂牌时间 | 2016 年 8 月 24 日 |
| 分层情况 | 基础层 |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | I6510 信息传输、软件和信息技术服务业-软件和信息技术服务业-软件开发-软件开发 |
| 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 | 集合竞价转让 |
| 普通股总股本（股） | 12,063,200 |
| 优先股总股本（股） | 0 |
| 做市商数量 | 0 |
| 控股股东 | 宏盛建业投资集团有限公司 |
| 实际控制人及其一致行动人 | 周金虎 |

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 | 91310000055877686F | 否 |
| 注册地址 | 上海市静安区江场路 1228 弄 1、2 号 3 楼 | 否 |
| 注册资本（元） | 12,063,200 | 否 |
| | | |

五、 中介机构

| | |
|----------------|-------------------|
| 主办券商 | 华融证券 |
| 主办券商办公地址 | 北京市朝阳区朝阳门北大街 18 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 | 8,170,820.77 | 1,416,344.33 | 476.90% |
| 毛利率% | 90.98% | 93.00% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | 370,366.90 | -9,055,612.98 | - |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 370,366.90 | -9,056,034.04 | - |
| 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） | 10.32% | -55.44% | - |
| 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） | 4.82% | -55.44% | - |
| 基本每股收益 | 0.03 | -0.75 | - |

二、 偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 本期期初 | 增减比例 |
|-----------------|--------------|--------------|--------|
| 资产总计 | 9,748,704.65 | 8,077,826.54 | 20.68% |
| 负债总计 | 5,973,533.11 | 4,673,021.90 | 27.83% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 3,775,171.54 | 3,404,804.64 | 10.88% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 0.31 | 0.28 | 10.88% |
| 资产负债率%（母公司） | 61.28% | 56.83% | - |
| 资产负债率%（合并） | 61.28% | 56.83% | - |
| 流动比率 | 1.37 | 1.25 | - |
| 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 | 722,619.36 | -9,553,594.27 | - |
| 应收账款周转率 | 0.51 | 0.21 | - |
| 存货周转率 | 0.13 | 0.24 | - |

四、 成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|---------|--------|---------|------|
| 总资产增长率% | 20.68% | -60.30% | - |

| | | | |
|----------|---------|--------|---|
| 营业收入增长率% | 476.90% | 52.54% | - |
| 净利润增长率% | 104.09% | - | - |

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 | 12,063,200 | 12,063,200 | 0% |
| 计入权益的优先股数量 | 0 | 0 | 0% |
| 计入负债的优先股数量 | 0 | 0 | 0% |

六、 非经常性损益

单位：元

| 项目 | 金额 |
|-----------------|-------------------|
| 退税返还 | 197,419.64 |
| 其他 | 10.76 |
| 非经常性损益合计 | 197,430.40 |
| 所得税影响数 | 29,614.56 |
| 少数股东权益影响额（税后） | 0 |
| 非经常性损益净额 | 167,815.84 |

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

单位：元

| 科目 | 上年期末（上年同期） | | 上上年期末（上上年同期） | |
|-----------|--------------|--------------|--------------|-------|
| | 调整重述前 | 调整重述后 | 调整重述前 | 调整重述后 |
| 应收票据及应收款项 | 3,770,127.41 | 0 | - | - |
| 应收票据 | 0 | 0 | - | - |
| 应收账款 | 0 | 3,770,127.41 | - | - |

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

本公司始终围绕智慧管理与智能应用提供一体化解决方案，公司持续专注于印章智慧管理、建筑企业信息化、智慧政务等移动互联领域软硬件产品研发与实施。公司先后被认定为国家高新技术企业、国家双软认证企业、上海市静安区创业创新百强企业、上海市爱国拥军模范单位，通过 CMMI3 认证、ISO9001 管理体系认证、ISO27001 信息安全认证等，目前已获得 35 项软件著作权、1 项实用新型专利、2 项外观专利。公司旗下多个软件产品获得国家、地方科研项目及专项计划立项，包括住房和城乡建设部科学技术项目计划、上海市高新技术成果转化项目、上海市科技型中小企业技术创新资金项目、省级科技进步奖。

公司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。营销模式主要是：服务好老用户，让用户升级，并在市场上针对性的做好新客户拓展，以老客户为基础，建立社区营销的模式，以老带新模式，加快产品推广；建筑行业信息化产品整体价格偏贵，很多小微企业前期投入很大，信息化需求强烈，但是却因为投入而止步，针对这种局面，公司通过 SAAS（软件即服务）模式进行推广，使得小微企业的信息化需求可以在低成本的投入下得以满足。

报告期内公司主营产品为印章智慧管理整体解决方案，由印章智慧管理平台、手机 APP、智能印章共同组成。通过物联网、移动互联技术给传统印章加上了“智能锁”，变成了一枚与传统印章大小类似的智能印章，实现对印章使用前可控制、使用中可监控、使用后可追溯，从而帮助企业有效地把控业务风险。该产品目前的营销方式主要采取直销+渠道的方式。公司客户也从只针对建筑施工企业拓展到全行业企业，同时公司由原只做软件开发与实施，变更为互联领域软硬件产品的研发与实施。

报告期内公司的商业模式没有发生较大变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期内公司主营业务模式未发生重大变化，但由于产品转型升级，而产品受其时间效应的制约，对公司整体业绩的拉动效应尚未显现，造成财务状况相对于上年期末下降。

1、公司财务状况

截止 2019 年 6 月 30 日，公司资产总额为 9,748,704.65 元，较上年期末增长了 1,670,878.11 元，增长比例为 20.68%；货币资金较上年期末增长了 716,332.37 元，增长比例为 422.94%；净资产总额为 3,775,171.54 元，较上年度末增长了 370,366.90 元，增长比例为 10.88%，主要原因是报告期内公司调整销售模式，加大渠道代理和线上推广力度，产品知名度逐渐打开，上半年逐渐扭亏为盈所致。

2、公司经营成果

报告期内，公司实现销售收入 8,170,820.77 元，较上年同期增长了 476.90%；净利润为 370,366.90 元，上年同期为-9,055,612.98 元。主要原因是公司全面分析了市场情况，及时调整销售模式，采用直销和渠道相结合的销售模式，有计划的分配公司资源。并且前期公司投入大量资金用于品牌升级和品牌运营推广，公司品牌效应逐渐显现，对公司整体业绩的拉动效应也逐渐显现。

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 722,619.36 元，上年同期为-9,553,594.27 元，

较上年同期有大幅度增加。经营活动产生的现金流量净额大幅增加的原因主要为公司产品销售收入较上年同期增长；同时报告期内公司实行渠道代理制度以及产品试用政策，收取代理商保证金和产品试用押金；还由于上年度收到税费返还 197,419.64 元造成营业外收入增加，以上最终引起经营活动产生的现金流量净额的大幅增加。

投资活动方面：公司投资活动产生的现金流量净额为-6,286.99 元，上年同期为 20,499,473.09 元，主要原因是上年同期收回对外投资的理财产品。

筹资活动方面：公司筹资活动产生的现金流量净额为 0 元，上年同期为-14,415,524.00 元，主要原因是去年年初支付 2017 年半年度现金红利。

三、 风险与价值

1、 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。公司开发的新产品智能印章，是针对传统印章风险管理提供的整套解决方案，所以公司的客户类型由建筑行业的客户扩展到全行业的客户。

2、 市场开拓风险

目前公司主要产品是建筑企业 erp 和智能印章，建筑企业 erp 系统主要客户和市场都集中在江西地区，主要是由于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，但未来开拓全国市场尚存在着开拓能力风险。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，公司的产品也会受到一定影响。

智能印章目前产品是新品类，客户还在熟悉过程当中，市场上也有类似同类产品，并且打价格战，也会为公司市场开拓带来一定影响。

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。同时针对全行业企业，尤其是分子公司多的企业存在印章管控的风险，公司研发出印章智慧管理整体解决方案，加大宣传推广力度，让客户快速熟悉产品，同时重视产品快速迭代升级，力求在产品功能上永远领先于同类产品，并通过直销+渠道的方式，快速打开市场。

3、 公司未弥补亏损达到实收股本的三分之一，公司依然有一定经营风险。

相比去年同期，公司收入基本稳定，但仍存在一定的经营风险。本期营业收入 8,170,820.77 元，较上年同期增长了 476.90%。营收状况较去年同期有较大提升，并且跟去年同期相比，已扭亏为盈，净利润 370,366.90 元，但由于公司前期亏损严重，累计亏损为 21,090,501.41 元，仍然超过了公司股本 12,063,200.00 元的 1/3。随着公司新产品的市场拓展以及客户积累，公司资金状况、盈利状况会得到进一步好转。但产品受其时间效应的制约，对公司整体业绩的拉动效应的显现还需要一定的时间周期。

应对措施：截至到 2019 年 6 月 30 日，公司净资产总计 3,775,171.54 元，公司资本风险在可控范围内，同时公司将加大推广力度，巩固加强营销团队，继续采用直销+渠道的模式，争取下半年提高客户转化率，新产品对整体业绩的拉动效应有所显现。研发团队对后续产品的迭代升级也在按计划有条不紊的开发中，这些也将在今后进一步提供收入支撑。

四、 企业社会责任

(一) 精准扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 其他社会责任履行情况

报告期内，公司遵纪守法，合规经营，在追求经济效益保护股东利益的同时，充分地尊重和维护客户、供应商、消费者以及员工的合法权益。公司依法纳税，合理吸纳就业人口，做到一个企业对社会应有的责任。

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(一) |
| 是否存在偶发性关联交易事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(二) |
| 是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股权激励事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股份回购事项 | <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 | 四.二.(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及募集资金使用事项 | <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

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

| 具体事项类型 | 预计金额 | 发生金额 |
|------------------------------|--------------|------------|
| 1. 购买原材料、燃料、动力 | | |
| 2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售 | 138,000.00 | 0 |
| 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 | 1,670,000.00 | 851,264.74 |

注：具体内容详见公司于2019年4月23日在全国中小企业股份转让系统网站 (<http://www.neeq.com.cn>)披露的2019-009号公告。

日常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

上述关联交易为公司日常性关联交易，是公司业务发展及生产经营的正常所需，符合公司及股东的利益。

2、本次关联交易对公司的影响

关联交易为公司日常经营活动中所发生的交易。公司充分利用关联方的优势和资源为公司经营提供服务,在一定程度上有利于降低公司运营成本。公司与关联方交易价格遵循以市场价作为定价原则,公平、合理确定,不存在损害公司和全体股东利益的行为。该交易对本公司的独立性没有影响,公司主要业务不会因此交易而对关联方形成依赖。

(二) 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 |
|--------------|-----------|--------------|------------|------------|----------|
| 宏盛建业投资集团有限公司 | 公司向宏盛集团借款 | 5,000,000.00 | 已事前及时履行 | 2019年5月24日 | 2019-015 |

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：

为了补充公司流动资金,满足生产经营及业务发展的资金需要,为支持公司的良性发展,解决公司短期资金需求,向控股股东宏盛建业投资集团有限公司短期借款。本次关联交易是公司业务及生产经营的正常所需,有利于支持公司发展,是合理的、必要的。并遵循平等自愿的原则,不存在损害公司及公司任何其他股东利益的行为。

(三) 承诺事项的履行情况

| 承诺主体 | 承诺开始时间 | 承诺结束时间 | 承诺来源 | 承诺类型 | 承诺具体内容 | 承诺履行情况 |
|------------|-----------|----------|------|-----------|------------|--------|
| 实际控制人或控股股东 | 2016/8/24 | - | 挂牌 | 同业竞争承诺 | 避免同业竞争 | 正在履行中 |
| 董监高 | 2016/8/24 | - | 挂牌 | 同业竞争承诺 | 避免同业竞争 | 正在履行中 |
| 实际控制人或控股股东 | 2016/8/24 | - | 挂牌 | 规范关联交易的承诺 | 避免和减少与关联交易 | 正在履行中 |
| 董监高 | 2016/8/24 | - | 挂牌 | 规范关联交易的承诺 | 避免和减少关联交易 | 正在履行中 |
| 其他股东 | 2016/3/9 | 2019/3/8 | 挂牌 | 限售承诺 | 其他股东限售承诺 | 已履行完毕 |

承诺事项详细情况：

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。

经核查，经过友好协商，公司于 2018 年 6 月 18 日召开 2018 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司提前解除部分股东股份自愿限售的议案》，决定对胡科明、王志坚、葛才军、潘继、徐贤挺自愿限售股份进行提前解限售安排。2019 年 3 月 8 日股份锁定期限已到，杜林、王莉静、郑玲玲自愿限售股份已全部解除限售。报告期内未发生违反承诺事项的情形。

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、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 | 11,718,000 | 97.14% | 0 | 11,718,000 | 97.14% | |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 10,263,000 | 85.08% | 0 | 10,263,000 | 85.08% | |
| | 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 | 345,200 | 2.86% | 0 | 345,200 | 2.86% | |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0.00% | |
| | 董事、监事、高管 | 295,000 | 2.45% | 0 | 295,000 | 2.45% | |
| | 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 | | | | | | | 10 |

(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 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 | 10,263,000 | 0 | 10,263,000 | 85.08% | 0 | 10,263,000 |
| 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 | 上海瑞郑投资管理有限公司 | 230,000 | 0 | 230,000 | 1.91% | 0 | 230,000 |
| 5 | 张成龙生 | 230,000 | 0 | 230,000 | 1.91% | 172,500 | 57,500 |
| 合计 | | 11,863,000 | 0 | 11,863,000 | 98.36% | 172,500 | 11,690,500 |

前五名或持股 10%及以上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。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

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，法定代表人为周金虎，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为周金虎，截至本半年度报告披露日，周金虎持有宏盛建业投资集团有限公司 100% 的股权。报告期内，公司股权未发生变化。

截至本半年度报告披露日，宏盛建业投资集团有限公司直接持有公司 10,263,000 股股份，持有股份占公司股本总额的 85.08%，宏盛建业投资集团有限公司为公司的控股股东。

报告期内，公司控股股东没有发生变更。

(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）。任期届满后，在第二届董事会第一次会议上再次被选举为公司董事长，任期三年（即，2018 年 5 月 30 日至 2021 年 5 月 29 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 10,263,000 股股份，占建业科技股本总额的 85.08%，周金虎为建业科技的实际控制人。

报告期内，周金虎作为公司的实际控制人未发生变更。

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 | 出生年月 | 学历 | 任期 | 是否在公司领取薪酬 |
|-----------|---------|----|----------|----|---------------------|-----------|
| 周金虎 | 董事长、总经理 | 男 | 1973年7月 | 硕士 | 2018.5.30-2021.5.29 | 是 |
| 周金富 | 董事 | 男 | 1979年3月 | 本科 | 2018.5.30-2021.5.29 | 否 |
| 周金旺 | 董事 | 男 | 1975年6月 | 本科 | 2018.5.30-2021.5.29 | 否 |
| 张成龙生 | 董事 | 男 | 1986年3月 | 本科 | 2018.5.30-2021.5.29 | 是 |
| 熊权 | 董事 | 男 | 1970年12月 | 专科 | 2018.5.30-2021.5.29 | 是 |
| 杜林 | 监事 | 男 | 1984年7月 | 专科 | 2018.5.30-2021.5.29 | 是 |
| 毛忠华 | 监事 | 男 | 1986年12月 | 硕士 | 2018.5.30-2021.5.29 | 否 |
| 陈磊 | 监事 | 男 | 1987年4月 | 硕士 | 2018.5.30-2021.5.29 | 是 |
| 周红 | 财务负责人 | 女 | 1975年8月 | 本科 | 2018.5.30-2021.5.29 | 是 |
| 袁野 | 董事会秘书 | 女 | 1985年7月 | 本科 | 2018.5.30-2021.5.29 | 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:

周金虎为公司的控股股东宏盛建业投资集团有限公司的股东，并且为建业科技的实际控制人。公司董事周金旺、周金富与周金虎，三者系同胞兄弟关系。

(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 |
|------|----|----------|------|----------|-----------|------------|
| 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 | - | 380,000 | 0 | 380,000 | 3.15% | 0 |

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

| 按工作性质分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|-------------|-----------|-----------|
| 行政管理人员 | 11 | 10 |
| 销售人员 | 42 | 23 |
| 技术人员 | 28 | 33 |
| 财务人员 | 3 | 3 |
| 员工总计 | 84 | 69 |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|-------------|-----------|-----------|
| 博士 | 1 | 1 |
| 硕士 | 5 | 6 |
| 本科 | 40 | 36 |
| 专科 | 34 | 24 |
| 专科以下 | 4 | 2 |
| 员工总计 | 84 | 69 |

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人员变动情况

截止 2019 年 6 月 30 日，本公司的在职员工 69 人，与期初相比减少了 15 人，其中行政管理人员减少 1 人，销售人员减少 19 人，技术人员人数增加了 5 人。报告期内公司调整销售模式，加大渠道代理和线上推广，适当调整了销售人员的数量，同时加快产品研发迭代速度。

2、人才引进

报告期内，公司重点引进销售人才，巩固与加强公司营销团队，完善营销体系，加大新产品的市场开拓力度。

3、薪酬政策

公司依照员工的胜任能力、所担任的职务/岗位及实际工作表现等综合情况划分岗位类别、岗位等级，确定工资职级职等标准。凡与公司签订劳动合同的全体员工，均缴纳社保保险及住房公积金，社会保险及住房公积金缴纳比例根据国家及地方政策要求执行。

4、员工培训

公司持续加强对现有员工特别是骨干员工的岗位培训，根据不同岗位的要求，制定详细的培训计划。内部业务骨干、核心技术人员以讲座和研讨形式与其其他员工进行经常性的交流，以进一步提高员工的整体素质，使公司的研发人员能够紧跟国内外最新技术的发展动态，确保公司的技术和管理水平保持优势地位。

5、公司暂不需承担离退休员工的费用。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

| 核心员工 | 期初人数 | 期末人数 |
|------------------------------|------|------|
| 核心员工 | 1 | 1 |
| 其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员） | 1 | 1 |

核心人员的变动情况：

报告期内，核心员工无变动。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

| | |
|------|---|
| 是否审计 | 否 |
|------|---|

二、 财务报表

(一) 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 | 885,701.65 | 169,369.28 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | - | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据及应收账款 | 五、2 | 4,305,814.30 | 3,770,127.41 |
| 其中：应收票据 | | 130,000.00 | 0 |
| 应收账款 | | 4,175,814.30 | 3,770,127.41 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 五、3 | 1,481,540.18 | 178,300.80 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 五、4 | 39,598.15 | 42,160.00 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 五、5 | 1,290,232.25 | 1,599,971.86 |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 五、6 | 161,994.59 | 82,265.43 |
| 流动资产合计 | | 8,164,881.12 | 5,842,194.78 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | | - | |
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | - | |

| | | | |
|------------------------|------|---------------------|---------------------|
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 五、7 | 1,219,355.06 | 1,451,161.68 |
| 在建工程 | 五、8 | 284,840.78 | 224,271.85 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 五、9 | 47,493.13 | 109,951.64 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 五、10 | 32,134.56 | 450,246.59 |
| 递延所得税资产 | 五、11 | 0 | 0 |
| 其他非流动资产 | 五、12 | 0 | 0 |
| 非流动资产合计 | | 1,583,823.53 | 2,235,631.76 |
| 资产总计 | | 9,748,704.65 | 8,077,826.54 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 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 | | | |
| 其中：应付票据 | | | |
| 应付账款 | | | |
| 预收款项 | 五、13 | 990,320.00 | 1,019,836.00 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | 五、14 | 705,766.73 | 872,821.51 |
| 应交税费 | 五、15 | 226,094.43 | 207.75 |
| 其他应付款 | 五、16 | 4,051,351.95 | 2,780,156.64 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 合同负债 | | | |
| 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 | | 5,973,533.11 | 4,673,021.90 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 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 | | 5,973,533.11 | 4,673,021.90 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | 五、17 | 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、18 | 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、19 | 2,011,746.22 | 2,011,746.22 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 五、20 | -21,090,501.41 | -21,460,868.31 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 3,775,171.54 | 3,404,804.64 |
| 少数股东权益 | | | |
| 所有者权益合计 | | 3,775,171.54 | 3,404,804.64 |
| 负债和所有者权益总计 | | 9,748,704.65 | 8,077,826.54 |

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） 利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------|------|--------------|--------------|
| 一、营业总收入 | | 8,170,820.77 | 1,416,344.33 |
| 其中：营业收入 | 五、21 | 8,170,820.77 | 1,416,344.33 |

| | | | |
|-------------------------------|------|--------------|---------------|
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 7,931,968.25 | 10,595,560.46 |
| 其中：营业成本 | 五、21 | 737,389.46 | 103,111.92 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险责任准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 税金及附加 | 五、22 | 88,641.61 | 0 |
| 销售费用 | 五、23 | 3,061,583.70 | 5,090,048.37 |
| 管理费用 | 五、24 | 1,803,615.63 | 1,850,430.15 |
| 其中：利息费用 | | | |
| 利息收入 | | | |
| 信用减值损失 | | | |
| 研发费用 | 五、25 | 2,215,754.97 | 3,696,639.48 |
| 财务费用 | 五、26 | 2,028.93 | -4,726.96 |
| 资产减值损失 | 五、27 | 22,953.95 | -139,942.50 |
| 加：其他收益 | 五、28 | 197,419.64 | 420.00 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 五、29 | 0 | 123,182.09 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 五、30 | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 436,272.16 | -9,055,614.04 |
| 加：营业外收入 | 五、31 | 0.76 | 1.06 |
| 减：营业外支出 | 五、32 | 547.16 | 0 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 435,725.76 | -9,055,612.98 |
| 减：所得税费用 | 五、33 | 65,358.86 | 0 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 370,366.90 | -9,055,612.98 |
| 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（净亏损以“-”号填列） | | 370,366.90 | -9,055,612.98 |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| （二）按所有权归属分类： | - | - | - |
| 1. 少数股东损益 | | | |
| 2. 归属于母公司所有者的净利润 | | 370,366.90 | -9,055,612.98 |

| | | | |
|--------------------------|--|------------|---------------|
| 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）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变动额 | | | |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| 5. 其他 | | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| 1. 其他债权投资公允价值变动 | | | |
| 3. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | - | |
| 2. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | - | |
| 3. 其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 4. 现金流量套期储备 | | | |
| 8. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 9. 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 | | 370,366.90 | -9,055,612.98 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 370,366.90 | -9,055,612.98 |
| 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（元/股） | | 0.03 | -0.75 |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | 0.03 | -0.75 |

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）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 | | 8,281,628.28 | 3,785,220.00 |
| 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 | | | |
| 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 | | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | | |
| 收到的税费返还 | | 197,419.64 | 0 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 五、34 | 4,329,971.95 | 389,527.15 |
| 经营活动现金流入小计 | | 12,809,019.87 | 4,174,747.15 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 1,651,768.67 | 989,510.35 |
| 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 | | | |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额 | | | |
| 拆出资金净增加额 | | | |
| 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 | | 5,014,181.17 | 4,497,841.09 |
| 支付的各项税费 | | 736,913.27 | 0 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 五、34 | 4,683,537.40 | 8,240,989.98 |
| 经营活动现金流出小计 | | 12,086,400.51 | 13,728,341.42 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 722,619.36 | -9,553,594.27 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 0 | 20,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 0 | 546,515.09 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 0 | 20,546,515.09 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 6,286.99 | 0 |
| 投资支付的现金 | | 0 | 47,042.00 |
| 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 | | 6,286.99 | 47,042.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -6,286.99 | 20,499,473.09 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | | |
| 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 | | 0 | 14,415,524.00 |
| 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 | | 0 | 14,415,524.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 0 | -14,415,524.00 |
| 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、35 | 716,332.37 | -3,469,645.18 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 169,369.28 | 5,647,236.30 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 五、35 | 885,701.65 | 2,177,591.12 |

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

(一) 附注事项索引

| 事项 | 是或否 | 索引 |
|---------------------------------------|-------|-------|
| 1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化 | √是 □否 | (二).1 |
| 2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化 | □是 √否 | |
| 3. 是否存在前期差错更正 | □是 √否 | |
| 4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征 | □是 √否 | |
| 5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化 | □是 √否 | |
| 6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人 | □是 √否 | |
| 7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息 | □是 √否 | |
| 8. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项 | □是 √否 | |
| 9. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化 | □是 √否 | |
| 10. 重大的长期资产是否转让或者出售 | □是 √否 | |
| 11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化 | □是 √否 | |
| 12. 是否存在重大的研究和开发支出 | □是 √否 | |
| 13. 是否存在重大的资产减值损失 | □是 √否 | |
| 14. 是否存在预计负债 | □是 √否 | |

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

(1) 会计政策变更

①新金融工具准则

财政部于2017年颁布了《企业会计准则第22号——金融工具的确认和计量（修订版）》、《企业会计准则第23号——金融资产转移（修订版）》、《企业会计准则第24号——套期会计（修订版）》及《企业会计准则第37号——金融工具列报（修订版）》（统称“新金融工具准则”）。本公司及其子公司自2019年1月1日起执行新金融工具准则，对会计政策相关内容进行了调整，变更后的会计政策参见附注三、7。

本项会计政策的变更，对本公司可比期间财务报表没有影响。

②财务报表格式变更

财政部2019年4月30日发布《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号），对企业财务报告格式进行相应调整，适用于2019年度及以后期间的财务报表，将原“应收票据及应收账款”项目分拆为“应收票据”和“应收账款”；将原“应付票据及应付账款”项目分拆为“应付票据”和“应付账款”；资产负债表新增“应收款项融资”、“使用权资产”和“专项储备”项目；利润表新增“信用减值损失”科目；“信用减值损失”和“资产减值损失”项目一起位置移至“公允价值变动损益”下一行进行列报，并加注（损失以“-”号填列）。

本项会计政策的变更，对可比期间的财务报表的项目与金额产生影响如下：

| 原报表项目及金额 | | 新报表项目及金额 | |
|----------|----|----------|----|
| 报表项目 | 金额 | 报表项目 | 金额 |
| | | | |

| | | | |
|-----------|--------------|----------|--------------|
| 应收票据及应收款项 | 3,770,127.41 | 应收票据 | - |
| | | 应收账款 | 3,770,127.41 |
| 可供出售金融资产 | - | 其他权益工具投资 | - |
| 应付票据及应付账款 | - | 应付票据 | - |
| | | 应付账款 | - |

本次会计政策变更，仅对上述财务报表项目列示产生影响，对公司 2018 年末资产总额、负债总额和净资产以及 2018 年 1-6 月份净利润未产生影响。

(2) 重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

二、 报表项目注释

上海建业信息科技股份有限公司

2019年半年度财务报表附注

一、公司基本情况

上海建业信息科技股份有限公司（以下简称“股份公司”），系由上海建业信息科技有限公司（以下简称“有限公司”）整体改制形成。

上海建业信息科技有限公司成立于 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投资设立，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%。该次出资业经上海中惠会计师事务所有限公司审验，并出具了“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；有限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，股权转让后有限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%。同月有限公司召开股东大会，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，该次增资业经上海中惠会计师事务所有限公司审验，并出具了“沪惠报验字（2013）0327 号”验资报告予以验证。本次增资后有限公司出资情况如下：

| 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 |

| 股东名称 | 出资金额（人民币元） | 出资比例（%） |
|------|--------------|---------|
| 熊权 | 400,000.00 | 8.00 |
| 合计 | 5,000,000.00 | 100.00 |

2013年10月10日,有限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,该次增资业经上海鼎迈会计师事务所有限公司审验,并出具了“鼎迈会师验字M[2013]第0616号”验资报告予以验证,变更后有限出资情况如下:

| 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 |
| 熊权 | 400,000.00 | 4.00 |
| 合计 | 10,000,000.00 | 100.00 |

2014年3月3日,有限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。同时完成了有限公司章程修正案备案,取得了新的营业执照。

2015年3月6日,有限公司召开股东大会,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公司。同日,有限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。本次出资业经中喜会计师事务所(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;按照有限公司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,股份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。变更后股份公司持股情况为：

| 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 | 10,263,000.00 | 85.08 |
| 江西金久旺投资有限公司 | 570,000.00 | 4.72 |
| 上海宏继投资管理有限公司 | 570,000.00 | 4.72 |
| 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 |
| 杜林 | 40,000.00 | 0.33 |
| 张俊奎 | 13,500.00 | 0.11 |
| 王莉静 | 20,000.00 | 0.17 |
| 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（编号：00000000201603210115）。

2016 年 7 月 25 日，根据全国中小企业股份转让系统《关于同意上海建业信息科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统[2016]5528 号文件），股份公司股票在 2016 年 8 月 24 日起在全国股转系统挂牌公开转让。

公司注册地址：上海市静安区江场路 1228 弄 1、2 号 3 楼；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、软件及辅助设备、电子产品的销售（不得从事增值电信业务、金融业务），实业投资，企业管理咨询，建筑设计，会展服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

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

公司不存在可能导致对公司自报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

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2019年1月1日至2019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

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司及其子公司于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。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司及其子公司（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。

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。

（2）金融资产分类和计量

本公司及其子公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

以摊余成本计量的金融资产

本公司及其子公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

本公司及其子公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司及其子公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

本公司及其子公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础

的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司及其子公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司及其子公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

管理金融资产的业务模式，是指本公司及其子公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司及其子公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司及其子公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司及其子公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司及其子公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司及其子公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

除不具有重大融资成分的应收账款外，金融资产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，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。对于不具有重大融资成分的应收账款，本公司及其子公司按照根据附注三、10的会计政策确定的交易价格进行初始计量。

（3）金融负债分类和计量

本公司及其子公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未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的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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。对于此类金融负债，按照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负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

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。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司及其子公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司及其子公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司及其子公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司及其子公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司及其子公司的权益工具。

（4）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、7。

（5）金融资产减值

本公司及其子公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

以摊余成本计量的金融资产；

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资；

《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产；

租赁应收款；

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司及其子公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司及其子公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司及其子公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司及其子公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信

用减值的，处于第三阶段，本公司及其子公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司及其子公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司及其子公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本公司及其子公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据及应收账款、合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司及其子公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司及其子公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本公司及其子公司依据信用风险特征对应收票据及应收账款、合同资产和租赁应收款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收票据

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

B、应收账款

应收账款组合 1：应收最终控股公司合并范围内之子公司（以下简称“应收合并关联方”）

应收账款组合 2：应收其他客户

对于划分为组合的应收票据及应收账款，本公司及其子公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款

本公司及其子公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本公司及其子公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：应收合并关联方

其他应收款组合 2：应收押金和保证金

其他应收款组合 3：应收其他款项

对划分为组合的其他应收款，本公司及其子公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

长期应收款

本公司及其子公司的长期应收款系应收分期收款销售商品款。

本公司及其子公司依据信用风险特征将应收分期收款销售商品款划分为一个组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他长期应收款

其他长期应收款组合 1：应收分期收款销售商品款

对于应收分期收款销售商品款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

除应收分期收款销售商品款之外的划分为组合的其他应收款和长期应收款，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司及其子公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

信用风险显著增加的评估

本公司及其子公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司及其子公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司及其子公司考虑的信息包括：

债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司及其子公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司及其子公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司及其子公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

已发生信用减值的金融资产

本公司及其子公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

本公司及其子公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都

不会做出的让步：

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司及其子公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

核销

如果本公司及其子公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司及其子公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司及其子公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

（7）金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司及其子公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司及其子公司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，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

（8）金融资产和金融负债的抵销

当本公司及其子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，同时本公司及其子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、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) | 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 |

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

| | |
|-------------|----------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 单项金额虽不重大但按账龄分析法不能反映其风险特征 |
| 坏账准备的计提方法 | 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 |

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

公司能够满足政府补助所附条件且能够收到政府补助时，确认政府补助。货币性资产按照收到或应收到的金额计量，非货币性政府补助按公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，以名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益，但以名义金额计量的政府补助直接计入当期损益。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，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，计入当期损益。

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

已确认的政府补助需要返还的，存在相关递延收益的，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）会计政策变更

①新金融工具准则

财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 22 号——金融工具的确认和计量（修订版）》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（修订版）》、《企业会计准则第 24 号——套期会计（修订版）》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（修订版）》（统称“新金融工具准则”）。本公司及其子公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，对会计政策相关内容进行了调整，变更后的会计政策参见附注三、7。

本项会计政策的变更，对本公司可比期间财务报表没有影响。

②财务报表格式变更

财政部 2019 年 4 月 30 日发布《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会(2019)6 号)，对企业财务报告格式进行相应调整，适用于 2019 年度及以后期间的财务报表，将原“应收票据及应收账款”项目分拆为“应收票据”和“应收账款”；将原“应付票据及应付账款”项目分拆为“应付票据”和“应付账款”；资产负债表新增“应收款项融资”、“使用权资产”和“专项储备”项目；利润表新增“信用减值损失”科目；“信用减值损失”和“资产减值损失”项目一起位置移至“公允价值变动损益”下一行进行列报，并加注（损失以“-”号填列）。

本项会计政策的变更，对可比期间的财务报表的项目与金额产生影响如下：

| 原报表项目及金额 | | 新报表项目及金额 | |
|-----------|--------------|----------|--------------|
| 报表项目 | 金额 | 报表项目 | 金额 |
| 应收票据及应收款项 | 3,770,127.41 | 应收票据 | - |
| | | 应收账款 | 3,770,127.41 |
| 可供出售金融资产 | - | 其他权益工具投资 | - |
| 应付票据及应付账款 | - | 应付票据 | - |
| | | 应付账款 | - |

本次会计政策变更，仅对上述财务报表项目列示产生影响，对公司 2018 年末资产总额、负债总额和净资产以及 2018 年 1-6 月份净利润未产生影响。

(2) 重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

四、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 | |
|---------|---------|-------------|--------------|
| | | 2019年 1-6 月 | 2018 年 1-6 月 |
| 增值税(注) | 应纳税增值额 | 6%、13%、16% | 6%、16% |
| 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 | 15% | 12.50% |

注:对软件销售收入 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 3 月 31 日按 16%征收增值税,2019 年 4 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日按 13%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 | 2019.6.30 | 2018.12.31 |
|------|------------|------------|
| 现金 | 752.40 | 3,181.40 |
| 银行存款 | 884,949.25 | 166,187.88 |
| 合计 | 885,701.65 | 169,369.28 |

(2) 使用受到限制的银行存款:

无

2、应收票据及应收账款

(1) 应收账款按种类披露

| 项目 | 2019.6.30 | | | |
|---------------------------|--------------|-------|--------------|--------------|
| | 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 | 5,521,909.79 | 92.46 | 1,346,095.49 | 4,175,814.30 |
| 按关联方组合计提坏账准备 | | | | |
| 组合小计 | 5,521,909.79 | 92.46 | 1,346,095.49 | 4,175,814.30 |
| 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 | 7.54 | 450,000.00 | - |

| 项目 | 2019.6.30 | | | |
|----|--------------|--------|--------------|--------------|
| | 余额 | 比例 (%) | 坏账准备 | 净额 |
| 合计 | 5,971,909.79 | 100.00 | 1,796,095.49 | 4,175,814.30 |

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。

(2) 应收票据种类披露

| 票据种类 | 2019 年 6 月 30 日 |
|--------|-----------------|
| | 金额 |
| 银行承兑汇票 | 130,000.00 |
| 商业承兑汇票 | - |
| 合计 | 130,000.00 |

续表一

| 项目 | 2018.12.31 | | | |
|---------------------------|--------------|--------|--------------|--------------|
| | 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 | 4,989,607.80 | 90.07 | 1,319,480.39 | 3,670,127.41 |
| 按关联方组合计提坏账准备 | 100,000.00 | 1.81 | - | 100,000.00 |
| 组合小计 | 5,089,607.80 | 91.88 | 1,319,480.39 | 3,770,127.41 |
| 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 | 8.12 | 450,000.00 | - |
| 合计 | 5,539,607.80 | 100.00 | 1,769,480.39 | 3,770,127.41 |

(3) 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：

| 2019.6.30 | | | |
|------------------|--------------|------------|--------------|
| 账龄 | 账面余额 | 坏账计提比例 (%) | 坏账准备 |
| 1 年以内(含 1 年, 下同) | 1,241,909.79 | 5.00 | 62,095.49 |
| 1-2 年 | - | - | - |
| 2-3 年 | 4,280,000.00 | 30.00 | 1,284,000.00 |
| 合计 | 5,521,909.79 | | 1,346,095.49 |

| 2018.12.31 | | | |
|------------------|--------------|------------|--------------|
| 账龄 | 账面余额 | 坏账计提比例 (%) | 坏账准备 |
| 1 年以内(含 1 年, 下同) | 709,607.80 | 5.00 | 35,480.39 |
| 1-2 年 | - | - | - |
| 2-3 年 | 4,280,000.00 | 30.00 | 1,284,000.00 |
| 合计 | 4,989,607.80 | | 1,319,480.39 |

(4) 应收账款中欠款金额前五名情况

2019年6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 | 2-3年 | 17.58 |
| 江西王牌建设工程集团有限公司 | 非关联方 | 1,000,000.00 | 2-3年 | 16.75 |
| 绿宝景观建设集团有限公司 | 非关联方 | 750,000.00 | 2-3年 | 12.56 |
| 江西三龙建设工程有限公司 | 非关联方 | 740,000.00 | 2-3年 | 12.39 |
| 江西中安建设工程有限公司 | 非关联方 | 740,000.00 | 2-3年 | 12.39 |
| 合计 | - | 4,280,000.00 | - | 71.67 |

(5) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

2019年6月30日计提坏账准备 26,615.10 元。

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款。

无

(7) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

| 账龄 | 2019.6.30 | | 2018.12.31 | |
|-----------|--------------|--------|------------|--------|
| | 账面余额 | 比例(%) | 账面余额 | 比例(%) |
| 1年以内(含1年) | 1,481,540.18 | 100.00 | 178,300.80 | 100.00 |
| 合计 | 1,481,540.18 | 100.00 | 178,300.80 | 100.00 |

(2) 预付款项金额前五名单位情况

2019年6月30日

| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额 | 账龄 | 款项性质 |
|--------------|--------|--------------|------|------|
| 深圳市浪尖科技有限公司 | 非关联方 | 1,055,676.78 | 1年以内 | 预付货款 |
| 深圳市芯众云科技有限公司 | 非关联方 | 157,300.00 | 1年以内 | 预付货款 |
| 上海寻势网络科技有限公司 | 非关联方 | 39,000.00 | 1年以内 | 预付货款 |
| 深圳市金乾象科技有限公司 | 非关联方 | 21,648.00 | 1年以内 | 预付货款 |
| 上海今日头条科技有限公司 | 非关联方 | 10,000.00 | 1年以内 | 预付货款 |
| 合计 | - | 1,283,624.78 | - | - |

4、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

| 项目 | 2018.12.31 | | | |
|-------------------------|------------|--------|----------|-----------|
| | 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 | 45,377.00 | 100.00 | 5,778.85 | 39,598.15 |
| 组合小计 | 45,377.00 | 100.00 | 5,778.85 | 39,598.15 |
| 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 | 45,377.00 | 100.00 | 5,778.85 | 39,598.15 |

续表一

| 项目 | 2018.12.31 | | | |
|-------------------------|------------|--------|----------|-----------|
| | 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 | 51,600.00 | 100.00 | 9,440.00 | 42,160.00 |
| 组合小计 | 51,600.00 | 100.00 | 9,440.00 | 42,160.00 |
| 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 | 51,600.00 | 100.00 | 9,440.00 | 42,160.00 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况：

| 2019.6.30 | | | |
|-------------------|-----------|----------|----------|
| 账龄 | 余额 | 坏账比例 (%) | 坏账准备 |
| 1 年以内 (含 1 年, 下同) | 37,577.00 | 5.00 | 1,878.85 |
| 1-2 年 | | 10.00 | |
| 2-3 年 | | 30.00 | |
| 3-4 年 | 7,800.00 | 50.00 | 3,900.00 |
| 4-5 年 | | 80.00 | |
| 5 年以上 | | 100.00 | |
| 合计 | 45,377.00 | - | 5,778.85 |

续表一：

| 2018.12.31 | | | |
|-------------------|-----------|----------|----------|
| 账龄 | 余额 | 坏账比例 (%) | 坏账准备 |
| 1 年以内 (含 1 年, 下同) | 36,800.00 | 5.00 | 1,840.00 |
| 1-2 年 | 3,000.00 | 10.00 | 300.00 |
| 2-3 年 | 3,000.00 | 30.00 | 900.00 |

2018.12.31

| 账龄 | 余额 | 坏账比例(%) | 坏账准备 |
|------|-----------|---------|----------|
| 3-4年 | 4,800.00 | 50.00 | 2,400.00 |
| 4-5年 | - | 80.00 | - |
| 5年以上 | 4,000.00 | 100.00 | 4,000.00 |
| 合计 | 51,600.00 | - | 9,440.00 |

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

2019年6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(%) |
|--------------|------|--------|-----------|------|----------------|
| 祝四超 | 备用金 | 非关联方 | 10,000.00 | 1年以内 | 22.04 |
| 江苏纬承招标有限公司 | 备用金 | 非关联方 | 10,000.00 | 1年以内 | 22.04 |
| 张丽萍(杭州办公室房东) | 租房押金 | 非关联方 | 8,600.00 | 1年以内 | 18.95 |
| 杭州财港商务服务有限公司 | 备用金 | 非关联方 | 5,800.00 | 1年以内 | 12.78 |
| 郑文才-女生宿舍押金 | 租房押金 | 非关联方 | 4,800.00 | 3-4年 | 10.58 |
| 合计 | - | - | 39,200.00 | - | 86.39 |

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

2019年计提坏账准备 5778.85 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

5、存货

| 项目 | 2019.6.30 | | |
|------|--------------|------|------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 在产品 | 693,707.22 | - | 693,707.00 |
| 库存商品 | 596,525.03 | - | 596,525.03 |
| 合计 | 1,290,232.25 | - | |

(1) 存货分类

| 项目 | 53 2018.12.31 |
|----|------------------|
|----|------------------|

| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
|------|--------------|------|--------------|
| 在产品 | 267,277.72 | - | 267,277.72 |
| 库存商品 | 1,332,694.14 | - | 1,332,694.14 |
| 合计 | 1,599,971.86 | - | 1,599,971.86 |

续表一：

(2) 存货跌价准备

无

(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

6、其他流动资产

| 项目 | 2019.6.30 | 2018.12.31 |
|-------------|------------|------------|
| 理财产品 | - | |
| 待分摊的保险费，物业费 | - | |
| 预缴税款 | | |
| 待抵扣进项税 | 161,994.59 | 82,265.43 |
| 合计 | 161,994.59 | 82,265.43 |

7、固定资产

(1) 固定资产情况

2019年6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 | 568,993.43 | 1,721,567.15 | 116,708.54 | 2,407,269.12 |
| 2. 本期增加金额 | 6,108.79 | | | 6,108.79 |
| (1) 购置 | 6,108.79 | | | 6,108.79 |
| (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 | 575,102.22 | 1,721,567.15 | 116,708.54 | 2,413,377.91 |
| 二、累计折旧 | | | | |
| 1. 期初余额 | 482,438.20 | 384,864.38 | 88,804.86 | 956,107.44 |
| 2. 本期增加金额 | 27,450.59 | 204,418.92 | 6,045.90 | 237,915.41 |
| (1) 计提 | 27,450.59 | 204,418.92 | 6,045.90 | 237,915.41 |
| 3. 本期减少金额 | - | - | - | - |

| | | | | |
|-----------|------------|--------------|-----------|--------------|
| (1) 处置或报废 | - | - | - | - |
| 4. 期末余额 | 509,888.79 | 589,283.30 | 94,850.76 | 1,194,022.85 |
| 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 | 65,213.43 | 1,132,283.85 | 21,857.78 | 1,219,355.06 |
| 2. 期初账面价值 | 86,555.23 | 1,336,702.77 | 27,903.68 | 1,451,161.68 |

(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

8、在建工程

| 项目 | 2018.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | | 2019.6.30 |
|-------|------------|-----------|--------|------|------------|
| | | | 转入无形资产 | 转入损益 | |
| 多媒体系统 | 224,271.85 | 60,568.93 | - | - | 284,840.78 |
| 合计 | 224,271.85 | 60,568.93 | - | - | 284,840.78 |

9、无形资产

(1) 无形资产情况

2019年6月30日

| 项目 | 应用软件 | 合计 |
|------------|--------------|--------------|
| 一、账面原值 | - | - |
| 1. 期初余额 | 1,624,584.98 | 1,624,584.98 |
| 2. 本期增加金额 | - | - |
| (1) 购置 | - | - |
| (2) 内部研发 | - | - |
| (3) 企业合并增加 | - | - |
| 3. 本期减少金额 | - | - |

| 项目 | 应用软件 | 合计 |
|-----------|--------------|--------------|
| (1) 处置 | - | - |
| 4. 期末余额 | 1,624,584.98 | 1,624,584.98 |
| 二、累计摊销 | - | - |
| 1. 期初余额 | 1,514,633.34 | 1,514,633.34 |
| 2. 本期增加金额 | 62,458.51 | 62,458.51 |
| (1) 计提 | 62,458.51 | 62,458.51 |
| 3. 本期减少金额 | - | - |
| (1) 处置 | - | - |
| 4. 期末余额 | 1,577,091.87 | 1,577,091.87 |
| 三、减值准备 | - | - |
| 1. 期初余额 | - | - |
| 2. 本期增加金额 | - | - |
| (1) 计提 | - | - |
| 3. 本期减少金额 | - | - |
| (1) 处置 | - | - |
| 4. 期末余额 | - | - |
| 四、账面价值 | - | - |
| 1. 期末账面价值 | 47,493.11 | 47,493.11 |
| 2. 期初账面价值 | 109,951.64 | 109,951.64 |

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

10、长期待摊费用

| 项目 | 2018.12.31 | 本期增加 | 本期摊销 | 其他减少 | 2019.6.30 | 摊销期限 |
|-----------|------------|-----------|------------|------|-----------|-------|
| 中环协信办公楼装修 | 35,769.29 | | 35,769.29 | - | - | 36 个月 |
| 品牌定位服务 | 393,081.00 | | 393,081.00 | - | - | 12 个月 |
| 杭州办公室宽带费用 | 2,000.00 | | 1,500.00 | - | 500.00 | 12 个月 |
| 杭州办公室租金 | 19,396.30 | | 19,396.30 | - | - | 6 个月 |
| 400 电话服务费 | | 12,264.15 | 1,022.01 | | 11,242.14 | 12 个月 |
| 法律服务费 | | 56,603.77 | 56,603.77 | | - | 6 个月 |
| 金蝶服务年费 | | 2,452.83 | 1,226.42 | | 1,226.41 | 12 个月 |
| 招聘服务费 | | 12,075.47 | 5031.45 | | 7,044.02 | 12 个月 |
| 杭州宿舍租金 | | 12,122.00 | 0.00 | | 12,122.00 | 2 个月 |
| 合计 | 450,246.59 | 95,518.22 | 513,630.25 | | 32,134.58 | - |

说明：2018 年 2 月 2 日本公司与上海单力品牌咨询事务所（以下简称“单力咨询”）签订了合同编

号为 SHDL20180202ZY 的《顾均辉@战略定位咨询服务合同书》，合同约定：单力咨询根据本公司“掌印”品牌发展需要定位战略咨询报告，合同金额 1500 万，服务期三年（2018 年 2 月 2 日至 2021 年 2 月 1 日）。

11、递延所得税资产

| 项目 | 2019.6.30 | | 2018.12.31 | |
|--------|-----------|---------|------------|---------|
| | 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 | - | - | - | - |
| 合计 | - | - | - | - |

12、其他非流动资产

| 项目 | 2019.6.30 | 2018.12.31 |
|----|-----------|------------|
| - | - | - |
| 合计 | - | - |

13、预收款项

(1) 预收款项明细

| 项目 | 2019.6.30 | 2018.12.31 |
|-----------------|------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年，下同） | 990,320.00 | 354,848.00 |
| 1—2 年 | | 664,988.00 |
| 合计 | 990,320.00 | 1,019,836.00 |

(2) 预收款项金额前三名单位情况

2019 年 6 月 30 日

| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额 | 账龄 |
|----------------|--------|------------|-------|
| 四川正方建筑工程有限公司 | 非关联方 | 380,000.00 | 1 年以内 |
| 荣成市东山街道办事处 | 非关联方 | 107,895.20 | 1 年以内 |
| 云南旭瑞市政景观工程有限公司 | 非关联方 | 44,234.00 | 1 年以内 |
| 杭州淼翠源进出口有限公司 | 非关联方 | 41,998.00 | 1 年以内 |
| 浙江省建材集团有限公司 | 非关联方 | 39,440.00 | 1 年以内 |
| 合计 | - | 613,568.00 | - |

14、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

| 项目 | 2018.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2019.6.30 |
|----------------|------------|--------------|--------------|------------|
| 一、短期薪酬 | 753,985.04 | 3,945,347.00 | 4,089,403.28 | 609,928.76 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 118,836.47 | 638,758.45 | 661,756.95 | 95,837.97 |
| 三、辞退福利 | | | | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |

| | | | | |
|----|------------|--------------|--------------|------------|
| 合计 | 872,821.51 | 4,584,105.45 | 4,751,160.23 | 705,766.73 |
|----|------------|--------------|--------------|------------|

(2) 短期薪酬列示

| 项目 | 2018.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2019.6.30 |
|-----------------|------------|--------------|--------------|------------|
| (一) 工资、奖金、津贴和补贴 | 634,259.88 | 3,401,350.59 | 3,523,915.54 | 511,694.93 |
| (二) 职工福利费 | | | | |
| (三) 社会保险费 | 78,258.16 | 334,106.41 | 351,093.74 | 61,270.83 |
| 其中：医疗保险费 | 66,664.36 | 302,078.20 | 314,318.93 | 54,423.63 |
| 工伤保险费 | 5,796.90 | 1,775.21 | 3,687.53 | 884.58 |
| 生育保险费 | 5,796.90 | 30,253.00 | 33,087.28 | 5,962.62 |
| (四) 住房公积金 | 41,467.00 | 209,890.00 | 214,394.00 | 36,963.00 |
| (五) 工会经费和职工教育费 | | | | |
| (六) 其他 | | | | |
| 合计 | 753,985.04 | 3,945,347.00 | 4,089,403.28 | 609,928.76 |

(3) 设定提存计划列示

| 项目 | 2018.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2019.6.30 |
|------------|------------|------------|------------|-----------|
| (一) 基本养老保险 | 115,938.02 | 622,225.68 | 645,182.10 | 92,981.60 |
| (二) 失业保险费 | 2,898.45 | 16,532.77 | 16,574.85 | 2,856.37 |
| 合计 | 118,836.47 | 638,758.45 | 661,756.95 | 95,837.97 |

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。

15、应交税费

| 税费项目 | 2019.6.30 | 2018.12.31 |
|-----------|------------|------------|
| 企业所得税 | 65,358.86 | |
| 代扣代缴个人所得税 | | 207.75 |
| 未交增值税 | 144,806.82 | |
| 应交城建税 | 10,136.48 | |
| 应交教育费附加 | 4,344.20 | |
| 应交地方教育费附加 | 1,448.07 | |
| 合计 | 226,094.43 | 207.75 |

16、其他应付款

| 项目 | 2019.6.30 | 2018.12.31 |
|-------|--------------|--------------|
| 应付股利 | - | - |
| 其他应付款 | 4,051,351.95 | 2,780,156.64 |

| 项目 | 2019.6.30 | 2018.12.31 |
|----|--------------|--------------|
| 合计 | 4,051,351.95 | 2,780,156.64 |

(1) 其他应付款明细

| 项目 | 2019.6.30 | 2018.12.31 |
|-----------|--------------|--------------|
| 1年以内(含1年) | 4,051,351.95 | 2,612,942.02 |
| 1-2年 | | 167,214.62 |
| 合计 | 4,051,351.95 | 2,780,156.64 |

(2) 其他应付款金额单位前五大明细情况

2019年6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 | 物业费 | 1,718,384.79 | 1-2年之内 |
| 山西南北极网络科技有限公司 | 非关联方 | 押金 | 300,000.00 | 1年 |
| 山东省华一建设项目管理有限公司 | 非关联方 | 押金 | 194,928.00 | 1-2年 |
| 台州畅视智能科技有限公司 | 非关联方 | 押金 | 180,000.00 | 1年 |
| 浙江中建兴业网络科技有限公司 | 非关联方 | 押金 | 179,940.00 | 1年 |
| 合计 | - | - | 2,573,252.79 | - |

17、实收资本

| 投资者名称 | 2018.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2019.6.30 |
|--------------|---------------|------|------|---------------|
| 宏盛建业投资集团有限公司 | 10,263,000.00 | | | 10,263,000.00 |
| 熊权 | 110,000.00 | | | 110,000.00 |
| 张成龙生 | 230,000.00 | | | 230,000.00 |
| 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 |
| 杜林 | 40,000.00 | | | 40,000.00 |
| 张俊奎 | 13,500.00 | | | 13,500.00 |
| 王莉静 | 20,000.00 | | | 20,000.00 |
| 郑玲玲 | 16,700.00 | | | 16,700.00 |
| 合计 | 12,063,200.00 | | | 12,063,200.00 |

18、资本公积

| 项目 | 2018.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2019.6.30 |
|---------|---------------|------|------|---------------|
| 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”。

19、盈余公积

| 项目 | 2018.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2019.6.30 |
|--------|--------------|------|------|--------------|
| 法定盈余公积 | 2,011,746.22 | - | - | 2,011,746.22 |

20、未分配利润

| 项目 | 2019.6.30 | 2018.12.31 | 提取或分配比例 |
|-----------------------|----------------|----------------|---------|
| 调整前上年末未分配利润 | -21,460,868.31 | -4,002,860.65 | - |
| 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 | -21,460,868.31 | -4,002,860.65 | - |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 370,366.90 | -17,458,007.66 | - |
| 减：提取法定盈余公积 | - | - | 10% |
| 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 | -21,090,501.41 | -21,460,868.31 | - |

21、营业收入和营业成本

| 产品名称 | 2019.6.30 | | 2018.6.30 | |
|------|--------------|------------|--------------|------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 主营业务 | 8,170,820.77 | 737,389.46 | 1,416,344.33 | 103,111.92 |
| 其他业务 | | | - | - |
| 合计 | 8,170,820.77 | 737,389.46 | 1,416,344.33 | 103,111.92 |

主营业务按产品分类：

| 项目 | 2019.6.30 | | 2018.6.30 | |
|--------|--------------|------------|--------------|------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 技术开发收入 | 1,520,004.00 | 137,175.32 | 46,500.00 | 21,847.3 |
| 咨询服务收入 | 73,949.05 | 6,673.66 | 585,432.05 | 17,055.93 |
| 销售软件收入 | | | | |
| 章管家公有云 | 241,530.53 | 21,797.33 | | |
| 技术服务费 | 248,634.90 | 22,438.47 | | |
| 软件产品 | 6,086,702.29 | 549,304.68 | 784,412.28 | 64,208.69 |
| 合计 | 8,170,820.77 | 737,389.46 | 1,416,344.33 | 103,111.92 |

公司前五名客户的营业收入情况

2019年6月30日

| 客户名称 | 营业收入总额 | 占公司全部营业收入的比例（%） |
|----------------|--------------|-----------------|
| 宏盛建业投资集团有限公司 | 1,370,923.17 | 16.78% |
| 亿利资源集团有限公司 | 683,808.82 | 8.37% |
| 北京运通国融投资集团有限公司 | 400,938.19 | 4.91% |

| 客户名称 | 营业收入总额 | 占公司全部营业收入的比例 (%) |
|--------------|--------------|------------------|
| 北京华恒盛兴置业有限公司 | 349,861.39 | 4.28% |
| 安徽圣沃建设工程有限公司 | 213962.26 | 2.62% |
| 合计 | 1,862,505.16 | 36.96% |

22、税金及附加

| 项目 | 2019.6.30 | 2018.6.30 |
|---------|-----------|-----------|
| 印花税 | - | - |
| 城市维护建设税 | 56,408.30 | |
| 教育费附加 | 24,174.98 | |
| 地方教育费附加 | 8,058.33 | |
| 合计 | 88,641.61 | - |

23、销售费用

| 项目 | 2019年1-6月 | 2018年1-6月 |
|----------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 2,178,022.38 | 1,193,005.66 |
| 租赁费 | 420,649.41 | 314,966.49 |
| 差旅费 | 95,422.63 | 140,106.41 |
| 服务费 | | 2,472,485.88 |
| 通信费 | 2,522.02 | 16,316.46 |
| 业务员招待费 | | 185,650.32 |
| 办公费 | 1,678.05 | 11,652.55 |
| 福利费 | | 78,555.50 |
| 交通费 | 32,912.36 | 16,048.79 |
| 广告及业务宣传费 | 295,915.05 | 436,479.23 |
| 折旧摊销费 | 759.84 | 9,229.59 |
| 车辆费 | | 1,633.92 |
| 邮递快运费 | 27,901.92 | 10,308.85 |
| 水电费 | 1,820.04 | |
| 培训费 | | 203,608.72 |
| 合计 | 3,061,583.70 | 5,090,048.37 |

24、管理费用

| 项目 | 2019年1-6月 | 2018年1-6月 |
|-------|------------|------------|
| 职工薪酬 | 840,635.86 | 677,467.15 |
| 福利费 | | 79,831.07 |
| 租赁费 | 219,392.49 | 152,479.91 |
| 折旧摊销费 | 241,947.99 | 401,348.52 |
| 咨询服务费 | 327,265.12 | 51,886.8 |

| 项目 | 2019年1-6月 | 2018年1-6月 |
|---------|--------------|--------------|
| 交通差旅费 | 17,976.20 | 42,908.34 |
| 办公费 | 14,499.50 | 84,843.97 |
| 聘请中介机构费 | 56,603.77 | 305,577.29 |
| 车辆费用 | 4,156.00 | 23,214.29 |
| 业务招待费 | 682.00 | 8,636.62 |
| 业务宣传费 | | |
| 会务费 | | |
| 通信费 | 4,563.93 | |
| 水电费 | 21,804.71 | 5,216.12 |
| 招聘费 | 5,931.45 | |
| 职工教育经费 | 300.00 | |
| 快递费 | 686.79 | |
| 其他 | | 17,020.07 |
| 合计 | 1,803,615.63 | 1,850,430.15 |

25、研发费用

| 项目 | 2019年1-6月 | 2018年1-6月 |
|--------|--------------|--------------|
| 办公费 | 7,193.94 | 13,708.55 |
| 通讯费 | 1000.00 | |
| 材料费 | 9640.51 | 49,804.07 |
| 车辆费用 | 1800.00 | 1,641.60 |
| 职工薪酬 | 1,770,802.55 | 2,548,503.97 |
| 技术服务费 | - | 477,224.24 |
| 交通差旅费 | 89,547.76 | 119,624.70 |
| 培训费 | - | 1,898.00 |
| 认证及测评费 | 15141.51 | |
| 业务招待费 | 360.00 | 63,537.00 |
| 邮寄快递费 | 4,188.31 | 7,494.57 |
| 折旧摊销费 | 93,435.38 | 112,363.38 |
| 咨询服务费 | 20322.48 | 4,355.92 |
| 租赁费 | 202,322.53 | 296,483.50 |
| 合计 | 2,215,754.97 | 3,696,639.48 |

26、财务费用

| 类别 | 2019年1-6月 | 2018年1-6月 |
|--------|-----------|-----------|
| 减：利息收入 | 532.07 | -8588.37 |
| 手续费及其他 | 2,561.00 | 3861.41 |
| 合计 | 2,028.93 | -4726.96 |

27、资产减值损失

| 项目 | 2019年1-6月 | 2018年1-6月 |
|------|-----------|-------------|
| 坏账损失 | 22,953.95 | -139,942.50 |
| 合计 | 22,953.95 | -139,942.50 |

28、其他收益

(1) 其他收益明细

| 补助项目 | 2019年1-6月 | 2018年1-6月 |
|-----------------------|------------|-----------|
| 上海科委补贴 | | |
| 财政扶持基金 | | |
| 闸北区人力资源和社会保障局办公室租金补贴款 | | |
| 静安区中小企业服务中信补贴款 | | |
| 退税款 | 197,419.64 | |
| 上海市版权协会补贴 | | 420.00 |
| 上海科技成果转化促进会助推计划资助款 | | |
| 合计 | 197,419.64 | 420.00 |

29、投资收益

| 项目 | 2019年1-6月 | 2018年1-6月 |
|--------|-----------|------------|
| 理财产品收益 | - | 123,182.09 |
| 合计 | - | 123,182.09 |

30、资产处置收益

| 项目 | 2019年1-6月 | 2018年1-6月 |
|----------|-----------|-----------|
| 固定资产处置收益 | - | - |
| 合计 | - | - |

31、营业外收入

| 项目 | 发生额 | | 计入当期非经常性损益的金额 | |
|----|-----------|-----------|---------------|-----------|
| | 2019年1-6月 | 2018年1-6月 | 2019年1-6月 | 2018年1-6月 |
| 其他 | 0.76 | 1.06 | 0.76 | 1.06 |
| 合计 | 0.76 | 1.06 | 0.76 | 1.06 |

32、营业外支出

| 项目 | 发生额 | | 计入当期非经常性损益的金额 | |
|----|-----------|-----------|---------------|-----------|
| | 2019年1-6月 | 2018年1-6月 | 2019年1-6月 | 2018年1-6月 |

| | | | | |
|-----|--------|---|--------|---|
| 滞纳金 | 537.16 | - | 537.16 | - |
| 其他 | 10.00 | - | 10.00 | - |
| 合计 | 547.16 | - | 547.16 | - |

33、所得税费用

| 项目 | 2019年1-6月 | 2018年1-6月 |
|---------|-----------|-----------|
| 当期所得税 | 65,358.86 | - |
| 递延所得税调整 | - | - |
| 合计 | 65,358.86 | - |

34、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 | 2019年1-6月 | 2018年1-6月 |
|-----------|--------------|------------|
| 政府补助收到的现金 | 197,419.64 | |
| 利息收入 | 532.07 | 9,691.96 |
| 收到往来款 | 4,329,439.88 | 379,835.19 |
| 其他营业外收入 | 0.76 | |
| 合计 | 4,527,392.35 | 389,527.15 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 2019年1-6月 | 2018年1-6月 |
|-------------|--------------|--------------|
| 付现期间费用 | 820,194.46 | 8,050,989.98 |
| 营业外支出中的现金支出 | | - |
| 支付往来款 | 3,863,342.94 | 190,000.00 |
| 合计 | 4,683,537.40 | 8,240,989.98 |

35、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

| 项目 | 2019年1-6月 | 2018年1-6月 |
|----------------------------------|------------|---------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量: | | |
| 净利润 | 370,366.90 | -9,055,612.98 |
| 加: 资产减值准备 | 22,953.95 | -139,942.5 |
| 固定资产折旧 | 171,237.69 | 239,115.37 |
| 无形资产摊销 | 62,458.51 | 62,458.46 |
| 长期待摊费用摊销 | 418,112.03 | 2,433,906.43 |
| 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) | - | |

| 项目 | 2019年1-6月 | 2018年1-6月 |
|-----------------------|---------------|----------------|
| 投资损失（收益以“-”号填列） | | -123,182.09 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | | |
| 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） | 737,389.46 | -235,015.11 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -1,916,093.58 | 10,473,351.16 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 849,907.41 | -13,208,673.01 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 716,332.37 | -9,553,594.27 |
| 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 | 885,701.65 | 2,177,591.12 |
| 减：现金的期初余额 | 169,369.28 | 5,647,236.30 |
| 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 | 716,332.37 | -3,469,645.18 |

（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 | 2019年1-6月 | 2018年6月30日 |
|----------------|------------|--------------|
| 一、现金 | 885,701.65 | 2,177,591.12 |
| 其中：库存现金 | 752.40 | 78.4 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 884,949.25 | 2,177,512.72 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | - | |
| 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 | 885,701.65 | 2,177,591.12 |

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 | 85.08 | 85.08 |

2、实际控制人

报告期内，实际控制人周金虎始终持有宏盛集团出资额 302,000,000.00 元，持股比例为 100.00%，通过宏盛集团间接持股情况如下：

| 股东名称 | 关联关系 | 2019年6月30日 | | 2018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 | 10,263,000.00 | 85.08 | 9,660,000.00 | 80.07 |

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% |
| 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 |
| 陈磊 | 股东代表监事 |
| 周红 | 财务负责人 |
| 袁野 | 董事会秘书 |

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 |
|--------------|--|
| 张俊奎 | 持有公司 0.11% 股权 |
| 王莉静 | 持有公司 0.17% 股权 |
| 郑玲玲 | 持有公司 0.14% 股权 |
| 成承 | 董事周金富的配偶 |
| 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 86.5% 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 1.91% 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

| 关联方名称 | 定价原则 | 2019 年 1-6 月 | | 2018 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 (%) |
| 宏盛建业投资集团有限公司 | 约定价格 | 1,370,923.17 | 16.78 | - | - |
| 合计 | | 1,370,923.17 | 16.78 | - | - |

(2) 租赁

| 关联方名称 | 性质 | 2019 年 1-6 月 | 2018 年 1-6 月 |
|--------------|-------|--------------|--------------|
| | | 金额 | 金额 |
| 宏盛建业投资集团有限公司 | 房租 | 735,718.30 | 735,718.3 |
| 宏盛建业投资集团有限公司 | 水电及物业 | 115,546.44 | - |
| 合计 | | 851,264.74 | 735,718.3 |

(3) 关联方资金拆借

资金拆入

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|--------------|--------------|----------|------------|--------|
| 宏盛建业投资集团有限公司 | 2,260,000.00 | 2019.1.1 | 2020.6.13. | 借款、未计息 |

6、关联方应收应付款项

| 科目 | 关联方单位 | 2019.6.30 | 2018.12.31 |
|-------|--------------|--------------|--------------|
| 应收账款 | 江西远盛建业有限公司 | - | 100,000.00 |
| 其他应付款 | 宏盛建业投资集团有限公司 | 1,718,384.79 | 2,230,446.57 |

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 | 2019 年 1-6 月 | 2018 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 | 197,419.64 | 420.00 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | - | - |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | - | - |
| 非货币性资产交换损益 | - | - |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | - | - |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | - | - |
| 债务重组损益 | - | - |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | - | - |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | - | - |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | - | - |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | - | - |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融 | - | - |

| 项 目 | 2019 年 1-6 月 | 2018 年 1-6 月 |
|--------------------------------------|--------------|--------------|
| 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 | 0.76 | 1.06 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | - |
| 合计 | 197,420.40 | 421.06 |
| 减：所得税影响额 | | - |
| 非经常性损益净额 | 197,420.40 | 421.06 |

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 | 10.32 | 0.03 | 0.03 |
| 扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润 | 10.32 | 0.03 | 0.03 |

上海建业信息科技股份有限公司

（加盖公章）

二〇一九年八月二十二日