



融利科技

NEEQ : 872616

上海融利网络科技股份有限公司



半年度报告

2023

## 重要提示

- 一、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、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。
- 二、公司负责人权家福、主管会计工作负责人张文娜及会计机构负责人（会计主管人员）张文娜保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。
- 六、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“六、公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

无

## 目录

第一节 公司概况 .....	5
第二节 会计数据和经营情况 .....	6
第三节 重大事件 .....	12
第四节 股份变动及股东情况 .....	14
第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	16
第六节 财务会计报告 .....	18
附件 I 会计信息调整及差异情况 .....	52
附件 II 融资情况 .....	52

备查文件目录	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。 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
文件备置地址	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的正本及公告的原稿。 公司董事会秘书办公室

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、融利科技	指	上海融利网络科技股份有限公司
股东大会	指	上海融利网络科技股份有限公司股东大会
董事会	指	上海融利网络科技股份有限公司董事会
监事会	指	上海融利网络科技股份有限公司监事会
《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》
公司章程	指	《上海融利网络科技股份有限公司公司章程》
公司高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
主办券商、兴业证券	指	兴业证券股份有限公司
报告期	指	2023年1月1日至2023年6月30日
元、万元	指	人民币元、万元

## 第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	上海融利网络科技股份有限公司		
英文名称及缩写	Shanghai Rongli Network Technology Co., Ltd Rongli Network		
法定代表人	权家福	成立时间	2012年11月28日
控股股东	控股股东为(蒋建波)	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为(蒋建波), 无一致行动人
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-65 软件和信息技术服务业-651 软件开发--I6510 软件开发		
主要产品与服务项目	企业信息化相关产品的研发、销售及服务		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	融利科技	证券代码	872616
挂牌时间	2018年1月30日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本(股)	20,000,000
主办券商(报告期内)	兴业证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	上海市静安区长安路1138号19E		
联系方式			
董事会秘书姓名	张文娜	联系地址	上海市浦东新区崂山路526号11楼C3
电话	0574-83517778	电子邮箱	408959130@qq.com
传真	0574-83517777		
公司办公地址	上海市浦东新区崂山路526号11楼C3	邮政编码	200122
公司网址	www.rongli.com		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	913101150576880534		
注册地址	上海市自由贸易实验区郭守敬路351号2号楼A636-04室		
注册资本(元)	20,000,000	注册情况报告期内是否变更	否

## 第二节 会计数据和经营情况

### 一、业务概要

#### (一) 商业模式

公司主营业务为企业信息化相关产品的研发、销售及服务。主要业务是基于公司具有自主知识产权的“融利云”平台，开发企业信息化相关的软件产品，并提供相关技术服务。

##### (一) 经营模式

公司专业从事企业信息化相关的软件产品的开发，以及配套的技术服务。公司主要业务为基于“融利云”平台为客户提供资管合规服务管理、流程协同服务管理、销售服务管理、企业品宣商务管理等系列解决方案。目前“融利云”的应用主要集中在资产管理，财富管理等金融服务行业，后续会逐步拓展到房产，汽车等其它领域。未来随着“智能营销解决方案”的优化升级，客户也将会应用到不同营销领域。

公司也可根据客户自身业务需求对系统进行定制开发，开发完成后经公司技术研发部测试人员通过后交付客户使用，系统交付后公司将根据客户要求提供产品日常维护、升级更新等技术支持服务。在进行系统开发部署的同时，公司通常会根据部分客户的具体要求代为采购与系统配套的部分硬件产品。帮助客户快速搭建应用系统，减少开发复杂度和时间，高效率、高质量的满足企业的业务需求。

系统上线后，也可以为客户提供集硬件故障检修、网络设备调试维护、软件升级、数据备份等在内的IT运维服务，从而实现从软件开发，到系统集成，IT运维的一站式的服务。

##### (二) 销售模式

目前公司的销售模式主要有：

###### 1、直销模式

公司通过自己的业务推广部团队，按行业直接向各潜在机构客户进行软件产品销售。销售过程一般由业务总监和售前技术人员配合，与潜在机构客户沟通，进行前期需求分析和产品方案设计，直至达成产品确认意向。

在直销模式下，我们也针对金融细分行业的特殊需求和企业特点，进行有针对性的技术解决方案设计和营销。通过细分行业销售这一模式，可以提高产品的专属性，加快公司产品的口碑传播，并形成细分行业的购买需求和持续稳定的后续服务。对于售后我们也为客户提供持续的维护、升级及优化服务，提高产品的体验度，增强产品的使用粘性，与客户形成长期良好的合作服务关系。

###### 2、活动会务营销模式

通过业务推广部参加各类行业峰会，积极宣传科技驱动金融创新的理念，与行业的专业人士沟通交流，建立良好的关系，从切实的需求出发转而实现销售。

##### (三) 盈利模式

公司的盈利收入来源主要包括软件开发、系统集成及IT运维。

软件开发服务收入分为两块，其一是基于自主研发的云服务平台“融利云”，为客户提供资管合规服务管理、流程协同服务管理、销售服务管理、企业品宣商务管理等系列解决方案，产品有一定的可复制性，但也有一定的个性化开发，满足客户需求；其二是根据客户的实际情况，为其定制研发、设计符合客户的业务系统。

系统集成主要来源于向下游客户提供整体信息化需求，提供软硬件结合的一揽子解决方案，包括集成解决方案、安装、调试、培训及咨询等。

IT运维主要基于公司为客户提供集硬件故障检修、网络设备调试维护、电脑升级、数据备份等。按照月度或季度向客户收取技术服务费。

通过多年为金融行业服务的经验积累，已形成一批行业领域的机构客户群体，为公司软件产品销售

和利润的增长奠定了坚实的基础。同时公司还在不断根据市场对软件产品的使用反馈，进行迭代更新，持续满足机构客户的新增需求，以创造更多新的利润增长点。公司主营业务为企业信息化相关产品的研发、销售及服务。主要业务是基于公司具有自主知识产权的“融利云”平台，开发企业信息化相关的软件产品，并提供相关技术服务。

### （一）经营模式

公司专业从事企业信息化相关的软件产品的开发，以及配套的技术服务。公司主要业务为基于“融利云”平台为客户提供资管合规服务管理、流程协同服务管理、销售服务管理、企业品宣商务管理等系列解决方案。目前“融利云”的应用主要集中在资产管理，财富管理等金融服务行业，后续会逐步拓展到房产，汽车等其它领域。未来随着“智能营销解决方案”的优化升级，客户也将会应用到不同营销领域。

公司也可根据客户自身业务需求对系统进行定制开发，开发完成后经公司技术研发部测试人员通过后交付客户使用，系统交付后公司将根据客户要求提供产品日常维护、升级更新等技术支持服务。在进行系统开发部署的同时，公司通常会根据部分客户的具体要求代为采购与系统配套的部分硬件产品。帮助客户快速搭建应用系统，减少开发复杂度和时间，高效率、高质量的满足企业的业务需求。系统上线后，也可以为客户提供集硬件故障检修、网络设备调试维护、软件升级、数据备份等在内的IT运维服务，从而实现从软件开发，到系统集成，IT运维的一站式的服务。

### （二）销售模式

目前公司的销售模式主要有：

#### 1、直销模式

公司通过自己的业务推广部团队，按行业直接向各潜在机构客户进行软件产品销售。销售过程一般由业务总监和售前技术人员配合，与潜在机构客户沟通，进行前期需求分析和产品方案设计，直至达成产品确认意向。

在直销模式下，我们也针对金融细分行业的特殊需求和企业特点，进行有针对性的技术解决方案设计和营销。通过细分行业销售这一模式，可以提高产品的专属性，加快公司产品的口碑传播，并形成细分行业的购买需求和持续稳定的后续服务。对于售后我们也为客户提供持续的维护、升级及优化服务，提高产品的体验度，增强产品的使用粘性，与客户形成长期良好的合作服务关系。

#### 2、活动会务营销模式

通过业务推广部参加各类行业峰会，积极宣传科技驱动金融创新的理念，与行业的专业人士沟通交流，建立良好的关系，从切实的需求出发转而实现销售。

### （三）盈利模式

公司的盈利收入来源主要包括软件开发、系统集成及IT运维。

软件开发服务收入分为两块，其一是基于自主研发的云服务平台“融利云”，为客户提供资管合规服务管理、流程协同服务管理、销售服务管理、企业品宣商务管理等系列解决方案，产品有一定的可复制性，但也有一定的个性化开发，满足客户需求；其二是根据客户的实际情况，为其定制研发、设计符合客户的业务系统。

系统集成主要来源于向下游客户提供整体信息化需求，提供软硬件结合的一揽子解决方案，包括集成解决方案、安装、调试、培训及咨询等。

IT运维主要基于公司为客户提供集硬件故障检修、网络设备调试维护、电脑升级、数据备份等。按照月度或季度向客户收取技术服务费。

通过多年为金融行业服务的经验积累，已形成一批行业领域的机构客户群体，为公司软件产品销售和利润的增长奠定了坚实的基础。同时公司还在不断根据市场对软件产品的使用反馈，进行迭代更新，持续满足机构客户的新增需求，以创造更多新的利润增长点。

## (二) 与创新属性相关的认定情况

适用 不适用

## 二、主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	-	0	
毛利率%	-	-	-
归属于挂牌公司股东的净利润	556,595.9	-197,924.49	381.22%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	556,595.9	-197,924.49	381.22%
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)	3.04%	-1.03%	-
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)	3.04%	-1.03%	-
基本每股收益	0.03	-0.01	400%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	18,638,590.98	18,094,169.2	3.01%
负债总计	43,375.03	55,549.15	-21.92%
归属于挂牌公司股东的净资产	18,595,215.95	18,038,620.05	3.09%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.93	0.90	3.33%
资产负债率% (母公司)	0.23%	0.31%	-
资产负债率% (合并)	0.23%	0.31%	-
流动比率	429.71	325.73	-
利息保障倍数	-	0	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	1,853,204.85	467,982.57	296%
应收账款周转率	-	-	-
存货周转率	-	-	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	3.01%	-6.40%	-
营业收入增长率%	-	-	-
净利润增长率%	381.22%	-129.46%	-

### 三、 财务状况分析

#### (一) 资产及负债状况分析

单位: 元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	5,587,251.07	29.9%	3,734,046.22	20.64%	49.63%
应收票据	0	0%	0	0%	0%
应收账款	0	0%	0	0%	0%
存货	0	0%	0	0%	0%
投资性房地产	0	0%	0	0%	0%
固定资产	0	0%	0	0%	0%
在建工程	0	0%	0	0%	0%
无形资产	0	0%	0	0%	0%
商誉	0	0%	0	0%	0%
短期借款	0	0%	0	0%	0%
长期借款	0	0%	0	0%	0%
其他应收款	13,000,001	69.75%	14,312,106.25	79.1%	-9.17%
其他流动资产	51,338.91	0.28%	48,016.73	0.27%	6.92%
应付账款	0	0%	0	0%	
应付职工薪酬	42,906.84	0.23%	54,726.33	0.3%	-21.6%
应交税费	468.19	0%	822.82	0%	0%
资产总计	18,638,590.98	100%	18,094,169.2	100%	3.01%
负债总计	43,375.03	0.23%	55,549.15	0.31%	-21.92%

#### 项目重大变动原因:

- 1、货币资金较上年期末增长49.63%，主要系收回往来款增加所致。
- 2、应付职工薪酬减少21.92%是因为职工工资减少。

#### (二) 营业情况与现金流量分析

单位: 元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	0	-	0	-	0%
营业成本	0	0%	0	0%	0%
毛利率	0%	-	0%	-	-
销售费用	0	0%	0	0%	0%
管理费用	416,118.37	0%	328,572.27	0%	26.64%
研发费用	0	0%	0	0%	0%
财务费用	-220,176.11	0%	-130,604.68	0%	68.58%

信用减值损失	0	0%	0	0%	0%
资产减值损失	753, 268. 75	0%	0	0%	0%
其他收益	0	0%	0	0%	0%
投资收益	0	0%	0	0%	0%
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	0%
资产处置收益	0	0%	0	0%	0%
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	556, 595. 9	0%	-197, 924. 49	0%	-381. 22%
营业外收入	0	0%	0	0%	0%
营业外支出	0	0%	0	0%	0%
净利润	556, 595. 9	0%	-197, 924. 49	0%	-381. 22%
经营活动产生的现金流量净额	1,853,204.85	-	467,982.57	-	296%
投资活动产生的现金流量净额	0	-	0	-	0%
筹资活动产生的现金流量净额	0	-	0	-	0%

#### 项目重大变动原因：

- 1、管理费用较上期减少 26.64%是因为管理人员薪酬减少。
- 2、财务费用较上年同期变动 68. 58%，主要系因为收回上年企业借款的利息
- 3、营业利润、净利润增加原因是信用减值损失冲回增加。
- 4、经营活动产生的现金流量净额变动较上年同期增长 296%，主要系因为收回企业借款的本金和利息

## 四、 投资状况分析

### (一) 主要控股子公司、参股公司情况

适用 不适用

### 主要参股公司业务分析

适用 不适用

### (二) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 五、 企业社会责任

适用 不适用

公司主动承担社会责任，具体表现为：一、维护好与政府、供应商、客户、员工的关系，按时足额缴纳税款，不拖欠供应商货款、不拖欠员工工资。二、严格执行国家社会养老金及公积金的缴纳规定。三、在同等条件下优先录用本地职工，配合街道解决本地就业问题。四、完善妇女职工工作环境，对孕期、哺乳期女职工上下班时间提供便利，尽量少安排外出工作。五、公司经营民主公开，设立意见箱，开通职工与公司沟通直通道。六、公司成立至今无任何劳动纠纷、劳动举报事件。七、根据公司技术人员的特殊工作时间，特别申请了特殊工时来保障员工合法利益。八、根据公司盈利情况，考虑职工收入水平的调整。

## 六、公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
1 公司治理及不当控制风险	尽管公司已经建立了较为完善的法人治理结构和健全的规章制度，但由于股份公司成立时间较短，管理层对公司治理机制的理解和全面执行将有个过程，且公司控股股东持股比例较高，公司存在治理不规范和控股股东不当控制而损害中小股东利益的风险。
2 人才流失风险	在公司的不断发展中，公司培养了一批专业技术过硬的核心技术人员，目前核心技术人员团队稳定。但公司目前尚无股权激励计划等保留核心技术人员的措施，且 IT 行业本身属于高流动性行业，一旦行业竞争加剧，如果核心技术人员流失，将会给企业带来一定的不利影响。
3 研发风险	软件行业属于技术密集型产业，对从业公司既有的技术水平和技术研发能力、创新能力要求较高，公司需要不断提高自身技术水平、研发新技术和新产品，才能更好的提供服务。由此可见，公司会面临因技术和产品不能快速适应行业内技术进步、升级所带来的风险；与此同时，由于研发本身就是一个充满风险和挑战的活动，公司在产品研发过程中难免遇到各类难题，从而影响研发进度，甚至直接导致研发失败。因此，公司将面临较大的技术研发风险。
4 知识产权侵权风险	我国软件行业存在不同程度的侵权行为。部分企业为了获得较多的利润，在软件的开发、许可权购买以及升级中，有时会采用盗版软件或无偿地占用已申请了专利保护的技术。上述做法必然使系统在升级、维护、售后服务等方面存在隐患，可能导致系统的功能下降，并有被卷入诉讼或面临系统瘫痪的危险。公司的知识产权均为公司多年累积、研发、以及投入大量人力财力的结果，如果知识产权被遭受侵权，将使公司产品及服务遭受冲击，影响公司发展。
5 行业政策风险	国家近年出台了若干推动软件信息产业发展的政策与规划，例如国务院于 2011 年 1 月 28 日颁布《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》(国发[2011]4 号) 和《国家中长期科学和技术发展规划纲要(2006-2020 年)》等，支持软件信息技术产业不断创新，做大做强一批软件企业。同时，国家对软件信息技术企业给予优惠的税收政策，促进中小型企业发展。各项政策极大地推动了行业的发展，但是若未来国家经济发展方向改变，对软件信息技术产业的优惠政策减少或取消，则会对该行业的发展，尤其是中小企业的发展，带来不利条件，存在一定政策性风险。但从国家中短期发展规划来看，政策性风险较小。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

### 第三节 重大事件

#### 一、重大事件索引

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	三.二. (一)
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二. (二)
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	三.二. (三)
是否存在关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<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	三.二. (四)
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	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### 二、重大事件详情

##### (一) 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

##### (二) 对外提供借款情况

报告期内对外提供借款的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

单位：元

债务人	与公司的关联关系	债务人是否为公司董事、监事及高级管理人员	借款期间		期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	是否履行审议程序	是否存在抵押
			起始日期	终止日期						
宁波市甬派国际贸易有限公司	非关联企业	否	2023年5月6日	2023年8月23日	0	13,000,000	0	13,000,000	已事后补充履行	否

司										
总计	-	-	-	-		13,000 ,000		13,000 ,000	-	-

**对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响:**

公司对外借款属于单位间临时资金周转的相互融通，公司将加强对外借款的风险监督，尽量减少债务人不履行债务给公司财务带来的不利影响，公司在报告披露日前均已收回借款，上述借款不会对生产经营产生重大不良影响。

**(三) 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**

本报告期公司无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

**(四) 承诺事项的履行情况**

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	关于缴纳社保和公积金的承诺)	2017年8月10日	2021年4月30日	已履行完毕
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	关于不占用公司资产的承诺	2017年8月10日	2021年4月30日	已履行完毕
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2017年8月10日	2021年4月30日	已履行完毕
公开转让说明书	董监高	同业竞争承诺	2017年8月10日	2021年4月30日	已履行完毕
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	关于规范和减少关联交易的承诺函	2017年8月10日	2021年4月30日	已履行完毕
公开转让说明书	董监高	关于规范和减少关联交易的承诺函	2017年8月10日	2021年4月10日	已履行完毕
收购报告书	收购人	同业竞争承诺	2020年12月30日	-	正在履行中
收购报告书	收购人	关于规范和减少关联交易的承诺函)	2020年12月30日	-	正在履行中
收购报告书	收购人	限售承诺	2020年12月30日	-	正在履行中
收购报告书	收购人	关于收购人主体资格的承诺函	2020年12月30日	-	正在履行中
收购报告书	收购人	关于收购人资	2020年12月	-	正在履行中

		金来源的承诺	30 日		
收购报告书	收购人	关于保持公司独立性的承诺	2020 年 12 月 30 日	-	正在履行中
收购报告书	收购人	关于不注入金融属性业务、私募资金管理业务的承诺	2020 年 12 月 30 日	-	正在履行中

#### 超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

不存在超期未履行完毕承诺事项。因收购完成，原控股股东退出，公开转让说明书中披露的承诺已履行完毕。

## 第四节 股份变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 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	1,000	0.005%	0	1,000	0.005%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	19,999,000	99.995%	0	19,999,000	99.995%
	其中：控股股东、实际控制人					
	董事、监事、高管					
	核心员工					
总股本		20,000,000	-	0	20,000,000	-
普通股股东人数						2

#### 股本结构变动情况：

适用 不适用

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	蒋建	19,999,000	-	19,999,000	99.995%	19,999,000	0	0	0

	波								
2	侯思欣	1,000	-	1,000	0.005%	0	1,000	0	0
	合计	20,000,000	-	20,000,000	100%	19,999,000	1,000	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：无

## 二、控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

## 三、特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

### 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	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
叶凯强	董事长	男	1993年2月	2022年12月8日	2024年8月9日
周军	董事	男	1973年6月	2022年12月8日	2024年8月9日
张文娜	董事、董事会秘书、财务负责人	女	1987年4月	2021年8月9日	2024年8月9日
熊莉	董事	女	1990年10月	2021年8月9日	2024年8月9日
权家福	董事、总经理	男	1989年4月	2021年8月9日	2024年8月9日
施璐璐	监事会主席、职工代表监事	女	1997年5月	2021年8月9日	2024年8月9日
吴全球	监事	男	1987年7月	2022年12月8日	2024年8月9日
娄海帆	监事	男	1990年10月	2022年12月8日	2024年8月9日

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

无关联关系

#### (二) 变动情况

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

适用 不适用

#### (三) 董事、高级管理人员的股权激励情况

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
财务人员	2	2
行政人员	1	1
技术人员	1	1

员工总计	4	4
------	---	---

(二) 核心员工(公司及控股子公司)基本情况及变动情况

适用 不适用

## 第六节 财务会计报告

### 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	2023年6月30日	2022年12月31日
<b>流动资产:</b>			
货币资金	六 1	5,587,251.07	3,734,046.22
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		0	0
应收账款		0	0
应收款项融资			
预付款项			
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六 3	13,000,001.00	14,312,106.25
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
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	六 4	51,338.91	48,016.73
<b>流动资产合计</b>		18,638,590.98	18,094,169.20
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
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			
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>			
<b>资产总计</b>		18,638,590.98	18,094,169.2
<b>流动负债:</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
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	六 5	42,906.84	54,726.33
应交税费	六 6	468.19	822.82
其他应付款			
其中: 应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		43,375.03	55,549.15
<b>非流动负债:</b>			
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			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		43,375.03	55,549.15
<b>所有者权益:</b>			
股本	六 7	20,000,000	20,000,000
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六 8	904,649.23	904,649.23
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六 9	51,294.13	51,294.13
一般风险准备			
未分配利润	六 10	-2,360,727.41	-2,917,323.31
归属于母公司所有者权益合计		18,595,215.95	18,038,620.05
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		18,595,215.95	18,038,620.05
<b>负债和所有者权益总计</b>		186,385,90.98	18,094,169.20

法定代表人：权家福

主管会计工作负责人：张文娜

会计机构负责人：张文娜

## （二）利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
<b>一、营业收入</b>		0	0
其中：营业收入		0	0
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		196,781.06	197,967.59
其中：营业成本			
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	六 11	838. 80	0
销售费用			
管理费用	六 12	416, 118. 37	328, 572. 27
研发费用			
财务费用	六 13	-220, 176. 11	-130, 604. 68
其中: 利息费用			
利息收入		220, 799. 98	131, 339. 58
加: 其他收益	六 14	108. 21	43. 10
投资收益(损失以“-”号填列)			
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)			
汇兑收益(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)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)	六 15	753, 268. 75	
资产减值损失(损失以“-”号填列)			
<b>三、营业利润(亏损以“-”号填列)</b>		556, 595. 90	-197, 924. 49
加: 营业外收入			
减: 营业外支出			
<b>四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)</b>		556, 595. 90	-197, 924. 49
减: 所得税费用			
<b>五、净利润(净亏损以“-”号填列)</b>		556, 595. 90	-197, 924. 49
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)		556, 595. 90	-197, 924. 49
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(净亏损以“-”号填列)			
2. 归属于母公司所有者的净利润(净亏损以“-”号填列)		556, 595. 90	-197, 924. 49
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 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			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		556,595.90	-197,924.49
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		556,595.90	-197,924.49
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益:</b>			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.03	-0.01
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.03	-0.01

法定代表人：权家福

主管会计工作负责人：张文娜

会计机构负责人：张文娜

### (三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金			
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			
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			
收到其他与经营活动有关的现金	六 18	17,480,659.13	730,284.38

<b>经营活动现金流入小计</b>		17,480,659.13	730,284.38
购买商品、接受劳务支付的现金		13,139,935.84	
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		235,505.00	227,752.71
支付的各项税费		73,788.57	
支付其他与经营活动有关的现金	六 18	2,178,224.87	34,549.10
<b>经营活动现金流出小计</b>		15,627,454.28	262,301.81
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		1,853,204.85	467,982.57
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>			
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>			
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
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			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>			
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>			

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, 853, 204. 85	467, 982. 57
加：期初现金及现金等价物余额		3, 734, 046. 22	18, 506, 386. 08
六、期末现金及现金等价物余额		5, 587, 251. 07	18, 974, 368. 65

法定代表人：权家福

主管会计工作负责人：张文娜

会计机构负责人：张文娜

### 三、 财务报表附注

#### (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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 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	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 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	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 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	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### 附注事项索引说明：

公司在 2023 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，未发生重大会计政策变更。

#### (二) 财务报表项目附注

### 上海融利网络科技股份有限公司 2023 年 1-6 月财务报表附注

(除特别说明外，金额单位为人民币元)

#### 一、 公司基本情况

##### 1、公司注册地、组织形式和总部地址

上海融利网络科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系2017年1月5日由上海融利网络科技有限公司改制设立的股份有限公司，公司成立于2012年11月28日。公司股票于2018年1月30日在全国股转系统挂牌并公开转让，股票代码：872616。

公司统一社会信用代码：913101150576880534

公司法定代表人：权家福

公司注册资本：2,000.00万元

公司地址：中国（上海）自由贸易试验区郭守敬路351号2号楼A636-04室

公司类型：股份有限公司（非上市、自然人投资或控股）

## 2、公司的业务性质和主要经营活动

企业的业务性质属软件和信息技术服务业。

网络科技、计算机科技、计算机软硬件领域内技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，计算机软硬件的开发、销售，计算机系统集成，投资咨询，企业管理咨询，商务信息咨询，企业形象策划，市场营销策划，会务服务，礼仪服务，利用自有媒体发布广告，工艺品、办公用品、电子产品的销售，从事货物及技术的进出口业务。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】。

公司主要从事企业信息化相关产品的研发、销售及服务。

## 3、财务报告的批准报出

本财务报表业经本公司董事会于2023年8月29日决议批准报出。

## 二、财务报表的编制基础

### 1、 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定（2014年修订）》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，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

本公司自报告期末起至少12个月具有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，本报表在持续经营假设的基础上编制。

## 三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 6 月 30 日的财务状况及 2023 年 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

#### **四、 重要会计政策和会计估计**

本公司根据实际经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对金融资产减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易和事项指定了若干具体会计政策和会计估计。

##### **1、 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，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### **2、 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。

##### **3、 记账本位币**

本公司以人民币为记账本位币。

##### **4、 现金及现金等价物的确定标准**

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

##### **5、 金融工具**

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

###### **(1) 金融资产的分类、确认和计量**

本公司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，将金融资产划分为：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。

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；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售

产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定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。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产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之外的金融资产，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。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

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和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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（含属于金融负债的衍生工具）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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引

起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

## ②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

## （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

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

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

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

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

## （4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负

债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净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。

#### （6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。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，使用不可输入值。

#### （7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

## 6、金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系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务工具、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会

计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

(1) 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本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。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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

(2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

(3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

(4) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

(5) 各类金融资产信用损失的确定方法

①应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的

信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，与“应收账款”组合划分相同

②其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。
关联方组合	关联方组合，不计提坏账

## 7、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

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无形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### (2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
电子设备	年限平均法	3	3	32.33
办公设备	年限平均法	3-5	3	19.40-32.33

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

### (3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、10 “长期资产减值”。

### (4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够

合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

#### （5） 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

## 8、 无形资产

### （1）无形资产

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。

### （2）研究与开发支出

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。

### （3）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附注四、10 “长期资产减值”。

## 9、 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 10、 长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用权资产、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。

## 11、 职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

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

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

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

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

## 12、 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。

### 13、 收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务（简称：商品）控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：（1）客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；（2）客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；（3）本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用产出法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

收入确认的具体方法：

本公司与客户之间的服务合同通常为 IT 外包服务。

本公司与客户之间的 IT 外包服务合同通常为 IT 网络运维外包等履约义务。由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入。本公司按照合同约定的履约期限和已完成的履约期限来确定履约进度。

### 14、 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该

特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益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退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 15、 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、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 16、 租赁

租赁是指本公司让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

### (1) 本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为房屋建筑物及设备。

#### ① 初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

#### ② 后续计量

本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注四、7 “固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

#### ③ 短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将

租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

(2) 本公司作为出租人

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

① 经营租赁

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

② 融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## 17、 重要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无。

(2) 会计估计变更

无。

## 五、 税项

### 主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	按应税销售收入计算销项税，并扣除当期允许抵扣的进项税额后差额的 6% 计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 5%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的 2%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的 25%计缴。

## 六、 财务报表项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元, 凡未注明期初余额的均为期末余额。)

### 1、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	5,587,251.07	3,734,046.22
合 计	5,587,251.07	3,734,046.22

### 2、预付账款

项 目	期末余额	期初余额
预付账款	—	—
合计	—	—

其中主要供货(服务)商如下:

项 目	期末余额	期初余额
—	—	—
合计	—	—

### 3、其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	13,000,001.00	14,312,106.25
合 计	13,000,001.00	14,312,106.25

其他应收款分类列示

#### (1) 按账龄披露

账 龄	期末余额	期初余额
1年以内	13,000,001.00	15,065,375.00
小 计	13,000,001.00	15,065,375.00
减: 坏账准备		753,268.75
合 计	13,000,001.00	14,312,106.25

#### (2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
拆借款	13,000,000.00	15,065,375.00
往来款	1.00	
小    计	13,000,001.00	15,065,375.00
减：坏账准备	-	753,268.75
合    计	13,000,001.00	14,312,106.25

#### 4、其他流动资产

项    目	期末余额	期初余额
待认证进项税额	31,081.81	27,759.63
待抵扣进项税额	20,257.10	20,257.10
预缴企业所得税		
其他		
合    计	51,338.91	48,016.73

#### 5、应付职工薪酬

##### (1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	51,472.63	262,777.27	274,596.71	39,653.19
二、离职后福利-设定提存计划	3,253.70	19,522.05	19,522.10	3,253.65
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合    计	54,726.33	282,299.32	294,118.81	42,906.84

##### (2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	43,158.63	244,840.00	250,348.93	37,649.70
2、职工福利费				

3、社会保险费	8,314.00	17937.27	24247.78	2,003.49
其中：医疗保险费	8,282.40	17,747.79	24,058.26	1,971.93
工伤保险费	31.6	189.48	189.52	31.56
生育保险费				
4、住房公积金				
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	51,472.63	262,777.27	274,596.71	39,653.19

### (3) 设定提存计划列示

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险	3,155.10	18,930.42	18,930.48	3,155.04
2、失业保险费	98.6	591.63	591.62	98.61
3、企业年金缴费				
合计	3,253.70	19,522.05	19,522.10	3,253.65

### 6、应交税费

项 目	期末余额	期初余额
个人所得税	468.19	822.82
合计	468.19	822.82

### 7、股本

项目	期初余额	本期增减变动 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	20,000,000.00						20,000,000.00

### 8、资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	904,649.23			904,649.23
合 计	904,649.23			904,649.23

#### 9、 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	51,294.13			51,294.13
合计	51,294.13			51,294.13

#### 10、 未分配利润

项 目	本 期	上 期
调整前上年年末未分配利润	-2,917,323.31	-1,548,015.87
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	753,268.75	
调整后年初未分配利润	-2,164,054.56	-1,548,015.87
加：本年归属于母公司股东的净利润	-196,672.85	-1,369,307.44
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
年末未分配利润	-2,360,727.41	-2,917,323.31

#### 11、 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	419.40	-
教育费附加	251.64	-
地方教育费附加	167.76	-
合 计	838.80	-

## 12、 管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	277,240.55	485,676.23
无形资产摊销		23,908.68
顾问服务费	1,000.00	1,000.00
聘请中介机构费	119,009.90	235,849.05
办公费		230.00
房屋租赁费		3,600.00
折旧费		
咨询顾问费	18,867.92	
其他		12,183.20
合 计	416,118.37	762,447.16

## 13、 财务费用

项 目	本年发生额	上年发生额
利息费用		
减：利息收入	220,799.98	321,895.65
其中：金融机构存款	6,575.92	256,520.65
企业借款	214,224.06	65,375.00
手续费	623.87	1,280.30
合 计	-220,176.11	-320,615.35

## 14、 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
代扣个人所得税手续费	108.21	43.10	-
合 计	108.21	43.10	-

## 15、 信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	753,268.75	-753,268.75
合 计	753,268.75	-753,268.75

上表中，损失以“-”号填列，收益以“+”号填列。

#### 16、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	-	169,693.40	-
其中：固定资产	-	15,455.92	-
无形资产	-	154,237.48	-
罚款支出	-	1,364.58	-
其他	-	3,192.00	-
合 计	-	174,249.98	-

#### 17、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

项 目	本期发生额	上年发生额
当期所得税费用		
递延所得税费用		
合 计		

##### (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	-196,672.85
按法定/适用税率计算的所得税费用	-49,168.21
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
本年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	49,168.21
所得税费用	

#### 18、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到经营性往来款	17,177,600	598,901.70
政府补助收入	108.21	43.10
存款利息收入	302,950.92	321,895.65
其他		
合 计	17,480,659.13	920,840.45

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
支付经营性往来款	1,760,643.83	15,053,191.80
费用性支出	416,957.17	249,262.25
手续费支出	623.87	1,280.30
经营租赁支出		3,600.00
罚款支出		1,364.58
其他		3,192.00
合 计	2,178,224.87	15,311,890.93

19、 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-196,672.85	-1,369,307.44
加：资产减值准备		
信用减值损失	-753,268.75	753,268.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		
使用权资产折旧		
无形资产摊销		23,908.68
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		

固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		169,693.40
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）		
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）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,308,783.07	-14,371,662.32
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-12,174.12	21,759.07
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,853,204.85	-14,772,339.86
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的年末余额	5,587,251.07	3,734,046.22
减：现金的年初余额	3,734,046.22	18,506,386.08
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,853,204.85	-14,772,339.86

## (2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金		
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	5,587,251.07	3,734,046.22
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
三、年末现金及现金等价物余额	5,587,251.07	3,734,046.22

其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		
-----------------------------	--	--

## 七、 关联方及关联交易

### 1、 本公司的实际控制人

姓名	对本公司的持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)
蒋建波	99.9950	99.9950

### 2、 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
叶凯强	公司董事长
周军	公司董事
张文娜	公司董事会秘书、财务负责人、董事
熊莉	公司董事
权家福	公司总经理、董事

### 3、 关联方交易情况

#### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

本公司本期未发生关联方交易情况。

#### (2) 关键管理人员报酬

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员报酬	277,240.55	271,813.21

## 八、 承诺及或有事项

### 1、 重大承诺事项

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### 2、 或有事项

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

## 九、 资产负债表日后事项

截止财务报告出日，本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

## 十、 补充资料

### 1、 本年非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益	0	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
本公司取得子公司、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年初至合并日的当期净损益		
与本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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
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	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	0	

减：所得税影响额	0
合 计	0

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

## 2、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	3.04%	0.03	0.03
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	3.04%	0.03	0.03

上海融利网络科技股份有限公司

2023 年 08 月 31 日

## 附件 I 会计信息调整及差异情况

### 一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

#### (一) 会计数据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

#### (二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

### 二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
投资收益	—
其他营业外收入和支出	—
<b>非经常性损益合计</b>	
减：所得税影响数	—
少数股东权益影响额（税后）	—
<b>非经常性损益净额</b>	—

### 三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 附件 II 融资情况

### 一、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

#### (一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

#### (二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

### 二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

### 四、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用