

上海希奥信息科技股份有限公司
2016 年度、2017 年度及 2018 年 1-6 月
财务报表及审计报告

目 录

内容	页码
审计报告	1-3
合并资产负债表	4-5
公司资产负债表	6-7
合并利润表	8
公司利润表	9
合并现金流量表	10
公司现金流量表	11
合并所有者权益变动表	12-14
公司所有者权益变动表	15-17
财务报表附注	18-99

审计报告

众会字（2018）第 5802 号

上海希奥信息科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了上海希奥信息科技股份有限公司（以下简称“希奥信息”）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日及 2018 年 06 月 30 日的合并及公司资产负债表，2016 年度、2017 年度及 2018 年 1-6 月份的合并及公司利润表、合并及公司所有者权益变动表和合并及公司现金流量表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了希奥信息 2016 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日及 2018 年 06 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2016 年度、2017 年度及 2018 年 1-6 月份的合并及公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于希奥信息，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、管理层和治理层对财务报表的责任

希奥信息管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估希奥信息的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算希奥信息、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督希奥信息的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对希奥信息持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致希奥信息不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（6）就希奥信息公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

<此页无正文>

众华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师

中国注册会计师

中国·上海

2018年09月12日

上海希奥信息科技股份有限公司

2016年12月31日、2017年12月31日及2018年06月30日合并资产负债表
(金额单位为人民币元)

资产	附注	2018年06月30日	2017年12月31日	2016年12月31日
流动资产				
货币资金	5.1	25,062,060.43	19,363,295.04	23,853,978.73
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	5.2	8,850,177.33	13,381,333.75	3,578,829.56
预付款项	5.3	3,577,995.87	1,436,963.87	3,867,106.88
其他应收款	5.4	1,629,835.88	8,059,310.47	9,241,670.14
存货	5.5	-	112,898.49	87,506.40
持有待售资产	-	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-	-
其他流动资产	5.6	492,374.72	537,872.03	131,350.14
流动资产合计		39,612,444.23	42,891,673.65	40,760,441.85
非流动资产				
可供出售金融资产	5.7	15,500,000.00	2,385,032.26	2,385,032.26
持有至到期投资	-	-	-	-
长期应收款	5.8	4,591,744.75	-	-
长期股权投资	5.9	2,415,819.26	2,415,955.33	2,488,727.65
投资性房地产	5.10	7,494,408.53	7,635,392.45	7,917,360.29
固定资产	5.11	864,724.56	658,377.79	262,676.54
在建工程	-	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-	-
油气资产	-	-	-	-
无形资产	5.12	5,527.04	129,546.61	168,093.14
开发支出	-	-	-	-
商誉	-	-	-	-
长期待摊费用	5.13	127,897.47	320,834.69	394,353.35
递延所得税资产	5.14	53,296.26	219,658.85	74,598.46
其他非流动资产	-	-	-	-
非流动资产合计		31,053,417.87	13,764,797.98	13,690,841.69
资产总计		70,665,862.10	56,656,471.63	54,451,283.54

后附财务报表附注为本财务报表的必要组成部分。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

上海希奥信息科技股份有限公司

2016年12月31日、2017年12月31日及2018年06月30日合并资产负债表（续）
（金额单位为人民币元）

负债及股东权益	附注	2018年06月30日	2017年12月31日	2016年12月31日
流动负债				
短期借款	5.15	-	-	3,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-	-
应付票据及应付账款	5.16	2,719,536.08	4,269,928.55	4,585,908.35
预收款项	5.17	1,459,854.13	1,354,803.03	1,085,647.93
应付职工薪酬	5.18	580,921.63	621,000.28	355,298.82
应交税费	5.19	1,151,949.07	574,765.04	1,053,177.62
其他应付款	5.20	333,938.05	600,903.78	693,174.90
持有待售负债	-	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-	-
其他流动负债	-	-	-	-
流动负债合计		6,246,198.96	7,421,400.68	10,773,207.62
非流动负债				
长期借款	-	-	-	-
应付债券	-	-	-	-
其中：优先股	-	-	-	-
永续债	-	-	-	-
长期应付款	-	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-	-
预计负债	-	-	-	-
递延收益	-	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-	-
非流动负债合计		-	-	-
负债合计		6,246,198.96	7,421,400.68	10,773,207.62
股东权益				
实收资本	5.21	43,966,000.00	43,966,000.00	33,820,000.00
其他权益工具	-	-	-	-
其中：优先股	-	-	-	-
永续债	-	-	-	-
资本公积	5.22	2,446,145.63	2,446,145.63	12,592,145.63
减：库存股	-	-	-	-
其他综合收益	5.23	-	1,649,400.13	766,944.95
专项储备	-	-	-	-
盈余公积	5.24	1,154,741.19	1,154,741.19	151,467.06
未分配利润	5.25	16,852,776.32	18,784.00	-3,652,481.72
股东权益合计		64,419,663.14	49,235,070.95	43,678,075.92
负债及股东权益总计		70,665,862.10	56,656,471.63	54,451,283.54

后附财务报表附注为本财务报表的必要组成部分。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

上海希奥信息科技股份有限公司

2016年12月31日、2017年12月31日及2018年06月30日公司资产负债表
(金额单位为人民币元)

资产	附注	2018年06月30日	2017年12月31日	2016年12月31日
流动资产				
货币资金	-	22,055,714.51	9,131,342.76	7,571,954.17
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	12.1	5,881,314.50	13,303,462.35	3,518,734.06
预付款项	-	699,357.40	1,097,960.68	3,777,272.41
其他应收款	12.2	1,632,565.88	1,375,781.79	26,151,219.06
存货	-	-	-	-
持有待售资产	-	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-	-
其他流动资产	-	492,374.72	532,428.95	131,350.14
流动资产合计		30,761,327.01	25,440,976.53	41,150,529.84
非流动资产				
可供出售金融资产	-	15,500,000.00	2,385,032.26	2,385,032.26
持有至到期投资	-	-	-	-
长期应收款	-	4,591,744.75	-	-
长期股权投资	12.3	8,644,777.04	20,094,913.11	3,795,692.26
投资性房地产	-	7,494,408.53	7,635,392.45	7,917,360.29
固定资产	-	864,724.56	631,831.62	208,826.03
在建工程	-	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-	-
油气资产	-	-	-	-
无形资产	-	5,527.04	8,763.11	9,775.64
开发支出	-	-	-	-
商誉	-	-	-	-
长期待摊费用	-	127,897.47	320,834.69	373,353.35
递延所得税资产	-	45,799.13	33,376.29	61,217.32
其他非流动资产	-	-	-	-
非流动资产合计		37,274,878.52	31,110,143.53	14,751,257.15
资产总计		68,036,205.53	56,551,120.06	55,901,786.99

后附财务报表附注为本财务报表的必要组成部分。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

上海希奥信息科技股份有限公司

2016年12月31日、2017年12月31日及2018年06月30日公司资产负债表（续）
（金额单位为人民币元）

负债及股东权益	附注	2018年06月30日	2017年12月31日	2016年12月31日
流动负债				
短期借款	-	-	-	3,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-	-
应付票据及应付账款	-	2,719,536.08	4,236,177.48	4,585,908.35
预收款项	-	1,107,549.47	1,106,794.95	1,078,985.23
应付职工薪酬	-	538,566.59	583,688.70	355,298.82
应交税费	-	500,908.10	358,958.65	1,026,514.04
其他应付款	-	953,359.60	720,784.06	327,528.47
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		5,819,919.84	7,006,403.84	10,374,234.91
非流动负债				
长期借款	-	-	-	-
应付债券	-	-	-	-
其中：优先股	-	-	-	-
永续债	-	-	-	-
长期应付款	-	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-	-
预计负债	-	-	-	-
递延收益	-	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-	-
非流动负债合计		-	-	-
负债合计		5,819,919.84	7,006,403.84	10,374,234.91
股东权益				
实收资本	-	43,966,000.00	43,966,000.00	33,820,000.00
其他权益工具	-	-	-	-
其中：优先股	-	-	-	-
永续债	-	-	-	-
资本公积	-	2,446,145.63	2,446,145.63	12,592,145.63
减：库存股	-	-	-	-
其他综合收益	-	-	-	-
专项储备	-	-	-	-
盈余公积	-	1,154,741.19	1,154,741.19	151,467.06
未分配利润	-	14,649,398.87	1,977,829.40	-1,036,060.61
股东权益合计		62,216,285.69	49,544,716.22	45,527,552.08
负债及股东权益总计		68,036,205.53	56,551,120.06	55,901,786.99

后附财务报表附注为本财务报表的必要组成部分。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

上海希奥信息科技股份有限公司

2016 年度、2017 年度及 2018 年 1-6 月合并利润表
(金额单位为人民币元)

项目	附注	2018 年 1-6 月	2017 年度	2016 年度
一、营业收入	5.26	104,405,864.35	177,785,452.34	75,752,989.16
减：营业成本	5.26	84,357,693.31	149,735,565.31	62,987,214.47
税金及附加	5.27	161,051.16	242,313.47	188,436.66
销售费用	5.28	2,553,925.83	4,531,120.55	3,725,241.24
管理费用	5.29	2,092,399.85	4,331,586.33	5,025,949.86
研发费用	5.30	1,541,574.82	5,946,609.18	2,525,583.77
财务费用	5.31	2,747.45	1,398,934.74	-340,853.52
其中：利息费用	-	-	89,500.00	92,500.00
利息收入	-	16,771.98	73,729.08	86,967.20
资产减值损失	5.32	112,807.45	-231,166.41	6,901,173.64
加：其他收益	5.33	195,922.47	-	-
投资收益	5.34	4,671,049.70	-49,199.71	-45,825.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-136.07	-72,772.32	-45,825.80
公允价值变动收益	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-
二、营业利润	-	18,450,636.65	11,781,289.46	-5,305,582.76
加：营业外收入	5.35	-	486,824.57	693,035.42
减：营业外支出	5.36	-	386.18	400,881.33
三、利润总额	-	18,450,636.65	12,267,727.85	-5,013,428.67
减：所得税费用	5.37	1,616,644.33	1,593,181.84	488,639.69
四、净利润	-	16,833,992.32	10,674,546.01	-5,502,068.36
(一) 按经营持续性分类：	-	-	-	-
1.持续经营净利润	-	16,833,992.32	10,674,546.01	-5,502,068.36
2.终止经营净利润	-	-	-	-
(二) 按所有权归属分类：	-	-	-	-
1.少数股东损益	-	-	-	-
2.归属于公司所有者的净利润	-	16,833,992.32	10,674,546.01	-5,502,068.36
五、其他综合收益的税后净额	-	-1,649,400.13	882,455.18	672,187.12
归属于公司所有者的其他综合收益税后净额	-	-1,649,400.13	882,455.18	672,187.12
(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	-	-	-	-
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-	-1,649,400.13	882,455.18	672,187.12
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-	-	-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-	-
4.现金流量套期损益的有效部分	-	-	-	-
5.外币财务报表折算差额	-	-1,649,400.13	882,455.18	672,187.12
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-	-
六、综合收益总额	-	15,184,592.19	11,557,001.19	-4,829,881.24
归属于公司所有者的综合收益总额	-	15,184,592.19	11,557,001.19	-4,829,881.24
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-	-
七、每股收益(基于归属于公司普通股股东合并净利润)	-	-	-	-
(一) 基本每股收益	-	0.38	0.24	-0.16
(二) 稀释每股收益	-	0.38	0.24	-0.16

后附财务报表附注为本财务报表的必要组成部分。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

上海希奥信息科技股份有限公司

2016 年度、2017 年度及 2018 年 1-6 月公司利润表
(金额单位为人民币元)

项目	附注	2018 年 1-6 月	2017 年度	2016 年度
一、营业收入	12.4	55,910,691.12	124,786,626.56	74,767,437.38
减：营业成本	12.4	40,000,213.15	97,359,207.44	62,612,873.26
税金及附加	-	141,411.78	206,362.69	188,436.66
销售费用	-	2,358,453.94	3,386,376.42	2,925,238.07
管理费用	-	1,919,860.97	3,092,669.95	3,149,870.03
研发费用		1,541,574.82	5,946,609.18	2,425,583.77
财务费用	-	-255.55	96,006.61	83,187.16
其中：利息费用		-	89,500.00	92,500.00
利息收入		14,498.98	14,307.57	21,948.77
资产减值损失	-	82,818.94	3,351,564.20	7,033,219.46
加：其他收益	-	190,222.47	-	-
投资收益	-	3,279,638.13	-49,199.71	-45,825.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-136.07	-72,772.32	-45,825.80
公允价值变动收益	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-
二、营业利润	-	13,336,473.67	11,298,630.36	-3,696,796.83
加：营业外收入	-	-	484,623.20	637,038.57
减：营业外支出	-	-	-	60,397.45
三、利润总额	-	13,336,473.67	11,783,253.56	-3,120,155.71
减：所得税费用	-	664,904.20	1,766,083.26	480,383.62
四、净利润	-	12,671,569.47	10,017,170.30	-3,600,539.33
（一）按经营持续性分类：	-	-	-	-
1.持续经营净利润	-	12,671,569.47	10,017,170.30	-3,600,539.33
2.终止经营净利润	-	-	-	-
五、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	-	-	-	-
（二）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.可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-	-
4.现金流量套期损益的有效部分	-	-	-	-
5.外币财务报表折算差额	-	-	-	-
六、综合收益总额	-	12,671,569.47	10,017,170.30	-3,600,539.33

后附财务报表附注为本财务报表的必要组成部分。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

上海希奥信息科技股份有限公司

2016 年度、2017 年度及 2018 年 1-6 月合并现金流量表
(金额单位为人民币元)

项目	附注	2018 年 1-6 月	2017 年度	2016 年度
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	-	115,277,707.13	178,718,451.20	77,999,255.84
收到的税费返还	-	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	5.38.1	874,699.52	9,282,916.87	6,059,542.32
经营活动现金流入小计		116,152,406.65	188,001,368.07	84,058,798.16
购买商品、接受劳务支付的现金	-	93,282,141.25	157,498,763.94	62,962,208.56
支付给职工以及为职工支付的现金	-	3,856,457.05	5,951,869.70	4,510,747.57
支付的各项税费	-	2,055,650.26	3,881,136.28	2,968,152.32
支付其他与经营活动有关的现金	5.38.2	2,649,047.82	15,241,576.31	16,255,528.74
经营活动现金流出小计	-	101,843,296.38	182,573,346.23	86,696,637.19
经营活动产生的现金流量净额	-	14,309,110.27	5,428,021.84	-2,637,839.03
二、投资活动产生的现金流量	-	-	-	-
收回投资收到的现金	-	400,000.00	10,000,000.00	-
取得投资收益所收到的现金	-	-	23,572.61	-
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	-	-8,694,621.53	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	5.38.3	10,105,476.65	-	-
投资活动现金流入小计		1,810,855.12	10,023,572.61	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	381,200.00	374,148.98	436,972.57
投资支付的现金	-	-	10,000,000.00	2,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	5.38.4	6,040,000.00	4,000,000.00	-
投资活动现金流出小计	-	6,421,200.00	14,374,148.98	2,436,972.57
投资活动产生的现金流量净额	-	-4,610,344.88	-4,350,576.37	-2,436,972.57
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	-	-	-	3,000,000.00
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		-	-	3,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	-	3,000,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	6,094,506.16	87,500.00
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	-	-	9,094,506.16	87,500.00
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	-9,094,506.16	2,912,500.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-473,623.00	1,034,401.82
五、现金及现金等价物净增加额	-	9,698,765.39	-8,490,683.69	-1,127,909.78
加：年初现金及现金等价物余额	-	15,363,295.04	23,853,978.73	24,981,888.51
六、年末现金及现金等价物余额	5.39.3	25,062,060.43	15,363,295.04	23,853,978.73

后附财务报表附注为本财务报表的必要组成部分。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

上海希奥信息科技股份有限公司

2016 年度、2017 年度及 2018 年 1-6 月公司现金流量表
(金额单位为人民币元)

项目	附注	2018 年 1-6 月	2017 年度	2016 年度
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	-	66,762,544.87	122,476,111.63	76,952,272.34
收到的税费返还	-	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	851,726.52	9,803,293.99	7,300,947.04
经营活动现金流入小计	-	67,614,271.39	132,279,405.62	84,253,219.38
购买商品、接受劳务支付的现金	-	43,510,269.07	102,033,761.32	62,951,095.86
支付给职工以及为职工支付的现金	-	3,512,202.28	4,999,830.67	3,340,719.86
支付的各项税费	-	1,583,233.52	3,778,195.01	2,968,107.85
支付其他与经营活动有关的现金	-	2,618,471.42	8,413,147.50	15,627,770.57
经营活动现金流出小计	-	51,224,176.29	119,224,934.50	84,887,694.14
经营活动产生的现金流量净额	-	16,390,095.10	13,054,471.12	-634,474.76
二、投资活动产生的现金流量				
收回投资收到的现金	-	400,000.00	10,000,000.00	-
取得投资收益所收到的现金	-	-	23,572.61	-
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	-	10,105,476.65	-	-
投资活动现金流入小计	-	10,505,476.65	10,023,572.61	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	381,200.00	374,148.98	215,094.64
投资支付的现金	-	3,550,000.00	12,050,000.00	2,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	6,040,000.00	4,000,000.00	-
投资活动现金流出小计	-	9,971,200.00	16,424,148.98	2,215,094.64
投资活动产生的现金流量净额		534,276.65	-6,400,576.37	-2,215,094.64
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	-	100,000.00	-	3,000,000.00
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		100,000.00	-	3,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	100,000.00	3,000,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	6,094,506.16	87,500.00
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		100,000.00	9,094,506.16	87,500.00
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	-9,094,506.16	2,912,500.00
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	-	16,924,371.75	-2,440,611.41	62,930.60
加：年初现金及现金等价物余额	-	5,131,342.76	7,571,954.17	7,509,023.57
六、年末现金及现金等价物余额	-	22,055,714.51	5,131,342.76	7,571,954.17

后附财务报表附注为本财务报表的必要组成部分。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

上海希奥信息科技股份有限公司

2016年度、2017年度及2018年1-6月合并所有者权益变动表
(金额单位为人民币元)

项目	2018年1-6月										少数股东权益	所有者权益合计
	归属于公司所有者权益											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润		
	优先股	永续债	其他									
一、上期期末余额	43,966,000.00	-	-	-	2,446,145.63	-	1,649,400.13	-	1,154,741.19	18,784.00	-	49,235,070.95
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	43,966,000.00	-	-	-	2,446,145.63	-	1,649,400.13	-	1,154,741.19	18,784.00	-	49,235,070.95
三、本期增减变动额	-	-	-	-	-	-	-1,649,400.13	-	-	16,833,992.32	-	15,184,592.19
综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	16,833,992.32	-	16,833,992.32
(二)所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六)其他	-	-	-	-	-	-	-1,649,400.13	-	-	-	-	-1,649,400.13
四、本期期末余额	43,966,000.00	-	-	-	2,446,145.63	-	-	-	1,154,741.19	16,852,776.32	-	64,419,663.14

后附财务报表附注为本财务报表的必要组成部分。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

上海希奥信息科技股份有限公司

2016 年度、2017 年度及 2018 年 1-6 月合并所有者权益变动表（续）
（金额单位为人民币元）

项目	2017 年度										少数股东权益	所有者权益合计
	归属于公司所有者权益											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润		
	优先股	永续债	其他									
一、上期期末余额	33,820,000.00	-	-	-	12,592,145.63	-	766,944.95	-	151,467.06	-3,652,481.72	-	43,678,075.92
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	33,820,000.00	-	-	-	12,592,145.63	-	766,944.95	-	151,467.06	-3,652,481.72	-	43,678,075.92
三、本期增减变动额	10,146,000.00	-	-	-	-10,146,000.00	-	882,455.18	-	1,003,274.13	3,671,265.72	-	5,556,995.03
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	882,455.18	-	-	10,674,546.01	-	11,557,001.19
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	1,003,274.13	-7,003,280.29	-	-6,000,006.16
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,003,274.13	-1,003,274.13	-	-
2.对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-6,000,006.16	-	-6,000,006.16
3.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	10,146,000.00	-	-	-	-10,146,000.00	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本(或股本)	10,146,000.00	-	-	-	-10,146,000.00	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	43,966,000.00	-	-	-	2,446,145.63	-	1,649,400.13	-	1,154,741.19	18,784.00	-	49,235,070.95

后附财务报表附注为本财务报表的必要组成部分。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

上海希奥信息科技股份有限公司

2016年度、2017年度及2018年1-6月合并所有者权益变动表（续）
（金额单位为人民币元）

项目	2016年度											
	归属于公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润		
	优先股	永续债	其他									
一、上期期末余额	16,910,000.00	-	-	-	29,502,145.63	-	94,757.83	-	151,467.06	1,849,586.64	-	48,507,957.16
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	16,910,000.00	-	-	-	29,502,145.63	-	94,757.83	-	151,467.06	1,849,586.64	-	48,507,957.16
三、本期增减变动额	16,910,000.00	-	-	-	-16,910,000.00	-	672,187.12	-	-	-5,502,068.36	-	-4,829,881.24
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	672,187.12	-	-	-5,502,068.36	-	-4,829,881.24
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	16,910,000.00	-	-	-	-16,910,000.00	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本(或股本)	16,910,000.00	-	-	-	-16,910,000.00	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	33,820,000.00	-	-	-	12,592,145.63	-	766,944.95	-	151,467.06	-3,652,481.72	-	43,678,075.92

后附财务报表附注为本财务报表的必要组成部分。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

上海希奥信息科技股份有限公司

2016 年度、2017 年度及 2018 年 1-6 月公司所有者权益变动表
(金额单位为人民币元)

项目	2018 年 1-6 月										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上期期末余额	43,966,000.00	-	-	-	2,446,145.63	-	-	-	1,154,741.19	1,977,829.40	49,544,716.22
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本期期初余额	43,966,000.00	-	-	-	2,446,145.63	-	-	-	1,154,741.19	1,977,829.40	49,544,716.22
三、本期增减变动额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12,671,569.47	12,671,569.47
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12,671,569.47	12,671,569.47
(二)所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六)其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	43,966,000.00	-	-	-	2,446,145.63	-	-	-	1,154,741.19	14,649,398.87	62,216,285.69

后附财务报表附注为本财务报表的必要组成部分。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

上海希奥信息科技股份有限公司

2016 年度、2017 年度及 2018 年 1-6 月公司所有者权益变动表（续）
（金额单位为人民币元）

项目	2017 年度										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上期期末余额	33,820,000.00	-	-	-	12,592,145.63	-	-	-	151,467.06	-1,036,060.61	45,527,552.08
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本期期初余额	33,820,000.00	-	-	-	12,592,145.63	-	-	-	151,467.06	-1,036,060.61	45,527,552.08
三、本期增减变动额	10,146,000.00	-	-	-	-10,146,000.00	-	-	-	1,003,274.13	3,013,890.01	4,017,164.14
（二）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10,017,170.30	10,017,170.30
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	1,003,274.13	-7,003,280.29	-6,000,006.16
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,003,274.13	-1,003,274.13	-
2.对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-6,000,006.16	-6,000,006.16
3.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	10,146,000.00	-	-	-	-10,146,000.00	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本(或股本)	10,146,000.00	-	-	-	-10,146,000.00	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	43,966,000.00	-	-	-	2,446,145.63	-	-	-	1,154,741.19	1,977,829.40	49,544,716.22

后附财务报表附注为本财务报表的必要组成部分。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

上海希奥信息科技股份有限公司

2016 年度、2017 年度及 2018 年 1-6 月公司所有者权益变动表（续）
（金额单位为人民币元）

项目	2016 年度										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上期期末余额	16,910,000.00	-	-	-	29,502,145.63	-	-	-	151,467.06	2,564,478.72	49,128,091.41
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本期期初余额	16,910,000.00	-	-	-	29,502,145.63	-	-	-	151,467.06	2,564,478.72	49,128,091.41
三、本期增减变动额	16,910,000.00	-	-	-	-16,910,000.00	-	-	-	-	-3,600,539.33	-3,600,539.33
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-3,600,539.33	-3,600,539.33
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	16,910,000.00	-	-	-	-16,910,000.00	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	16,910,000.00	-	-	-	-16,910,000.00	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	33,820,000.00	-	-	-	12,592,145.63	-	-	-	151,467.06	-1,036,060.61	45,527,552.08

后附财务报表附注为本财务报表的必要组成部分。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

1 公司基本情况

1.1 注册地、组织形式和总部地址

公司名称：上海希奥信息科技股份有限公司

注册地址：上海市奉贤区西韩路 228 弄 3 号 210 室

注册资本：4396.600000 万人民币

法定代表人：左德昌

统一社会信用代码：9131000079275685XT

1.2 历史沿革

上海希奥信息科技股份有限公司前身为上海希奥信息科技有限公司（以下简称“上海希奥”），上海希奥系经上海市工商行政管理局批准于 2006 年 9 月 6 日成立的有限责任公司，由左德昌、程扬、刘传友共同出资设立，成立时注册资本为 50 万元，业经上海华诚会计师事务所于 2006 年 9 月 6 日出具沪华会验字（2006）第 1383 号验资报告验证。设立时股权结构如下：

股东名称	出资金额（万元）	出资比例（%）
左德昌	20.00	40.00
程扬	15.00	30.00
刘传友	15.00	30.00
合计	50.00	100.00

2010 年 6 月，根据公司股东会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币 50 万元，变更后的注册资本为人民币 100 万元。由原股东左德昌于 2010 年 6 月 3 日之前缴足。截止至 2010 年 6 月 3 日，公司已收到新增注册资本合计人民币 50 万元。上述出资业经上海新沃会计师事务所有限公司于 2010 年 6 月 3 日出具的新沃验字（2010）第 A0743 号验资报告验证。变更后股权结构如下：

股东名称	出资金额（万元）	出资比例（%）
左德昌	70.00	70.00
程扬	15.00	15.00
刘传友	15.00	15.00
合计	100.00	100.00

2011 年 4 月，根据公司股东会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币 900 万元，变更后的注册资本为人民币 1000 万元，由原股东左德昌在 4 月 20 日之前缴足。截止 2011 年 4 月 20 日，公司已收到新增注册资本合计人民币 900 万元。上述出资业经上海伟庆会计师事务所于 2011 年 4 月 20 日出具的伟庆内验字（2011）第 40222 号验资报告验证。变更后股权结构如下：

股东名称	出资金额（万元）	出资比例（%）
左德昌	970.00	97.00
程扬	15.00	1.50
刘传友	15.00	1.50
合计	1,000.00	100.00

1 公司基本情况（续）

1.2 历史沿革（续）

2013 年 5 月 14 日，经公司股东会决议和修改后的章程规定，原股东程扬将持有上海希奥公司的 1.5% 股份作价 15 万元转让给崔竞一，新股东由左德昌、刘传友、崔竞一组成，变更后股权结构如下：

股东名称	出资金额	出资比例（%）
左德昌	970.00	97.00
崔竞一	15.00	1.50
刘传友	15.00	1.50
合 计	1,000.00	100.00

2013 年 6 月 5 日，经公司股东会决议和修改后的章程规定，同意左德昌转让 11% 股权，分别与崔竞一，罗肖、李亮、刘彬、鲍文韬、于琳、肖丽影、陈泉霖签署了《股权转让协议》，分别将其持有希奥公司 0.7% 的股权作价 7 万元转让给崔竞一，2.5% 的股权作价 25 万元转让给罗肖，2.3% 的股权作价 23 万元转让给李亮，2% 的股权作价 20 万元转让给刘彬，1.1% 的股权作价 11 万元转让给鲍文韬，0.9% 的股权作价 9 万元转让给肖丽影，0.9% 的股权作价 9 万元转让给于琳，0.6% 的股权作价 6 万元转让给陈泉霖。同时，公司由有限责任公司变更为股份有限公司，变更后公司名称为“上海希奥信息科技股份有限公司”。变更后股权结构如下：

股东名称	出资金额（万元）	出资比例（%）
左德昌	860.00	86.00
崔竞一	22.00	2.20
刘传友	15.00	1.50
罗肖	25.00	2.50
李亮	23.00	2.30
刘彬	20.00	2.00
鲍文韬	11.00	1.10
肖丽影	9.00	0.90
于琳	9.00	0.90
陈泉霖	6.00	0.60
合 计	1,000.00	100.00

2014 年 1 月 2 日，经公司股东会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本 100 万元，变更后的注册资本为 1100 万元，由新股东上海昕立投资有限公司、上海卓涛网络科技有限公司 1 月 2 日之前一次缴足，截止至 1 月 2 日，公司已收到出资额人民币 200 万元，其中新增注册资本 100 万元，剩余 100 万计入资本公积。上述出资业经北京兴华会计师事务所于 2014 年 1 月 2 日出具的京会兴验字第 12290001 号验资报告验证。变更后股权结构如下：

1 公司基本情况 (续)

1.2 历史沿革 (续)

股东名称	出资金额 (万元)	出资比例 (%)
左德昌	860.00	78.18
崔竞一	22.00	2.00
刘传友	15.00	1.36
罗肖	25.00	2.27
李亮	23.00	2.09
刘彬	20.00	1.82
鲍文韬	11.00	1.00
肖丽影	9.00	0.82
上海昕立投资有限公司	60.00	5.45
上海卓涛网络科技有限公司	40.00	3.64
于琳	9.00	0.82
陈泉霖	6.00	0.55
合计	1,100.00	100.00

2015 年 4 月 27 日, 经公司股东会决议和修改后的章程规定, 公司定向发行股份每股面值为 1 元人民币, 发行数量 350 万股, 股东认购价格为每股 3.10 元人民币。截止 2015 年 4 月 27 日, 贵公司已收到新增股东增资款 1085 万元, 其中, 增加股本人民币 350 万元, 增加资本公积人民币 735 万元, 新增股本占新增注册资本的 100%。具体明细如下: 左德昌实际缴纳人民币 155 万元, 新增注册资本 50 万元, 剩余 105 万元计入资本公积; 梁振平实际缴纳出资额人民币 46.5 万元, 新增注册资本 15 万元, 剩余 31.5 万元计入资本公积; 东莞证券股份有限公司实际缴纳出资额人民币 186 万元, 新增注册资本 60 万元, 剩余 126 万计入资本公积; 万联证券有限责任公司出资 124 万元, 新增注册资本 40 万元, 剩余 84 万元计入资本公积; 东莞丰煜股权投资合伙企业 (有限合伙) 实际缴纳出资额人民币 186 万元, 新增注册资本 60 万元, 剩余 126 万元计入资本公积; 上海正合岛投资管理有限责任公司实际缴纳出资额人民币 62 万元, 其中新增注册资本 20 万元, 剩余 42 万元计入资本公积; 财富证券有限责任公司实际缴纳出资额人民币 93 万元, 新增注册资本 30 万元, 剩余 63 万元计入资本公积; 联讯证券股份有限公司实际缴纳出资额人民币 93 万元, 其中注册资本 30 万元, 剩余 63 万元计入资本公积; 安信证券股份有限公司实际缴纳出资额人民币 139.5 万元, 新增注册资本 45 万元, 剩余 94.5 计入资本公积。变更后股权结构如下:

1 公司基本情况（续）

1.2 历史沿革（续）

股东名称	出资金额（万元）	出资比例（%）
左德昌	809.60	55.83
崔竞一	22.00	1.52
刘传友	15.00	1.03
罗肖	25.00	1.72
李亮	23.00	1.59
刘彬	20.00	1.38
鲍文韬	11.00	0.76
肖丽影	9.00	0.62
梁振平	15.00	1.03
东莞证券股份有限公司	80.00	5.52
万联证券有限责任公司	50.00	3.45
东莞丰煜股权投资合伙企业（有限合伙）	60.00	4.14
上海正合岛投资管理有限责任公司	20.00	1.38
财富证券有限责任公司	40.00	2.76
安信证券股份有限公司	55.00	3.79
左德生	50.00	3.45
联讯证券股份有限公司	30.00	2.07
上海昕立投资有限公司	60.00	4.14
上海卓涛网络科技有限公司	39.80	2.74
于琳	9.00	0.62
叶杏珊	0.30	0.02
通化市通达投资信息咨询有限公司	0.20	0.01
凌伟	0.10	0.01
陈泉霖	6.00	0.41
合计	1,450.00	100.00

2015 年 8 月 11 日，经股东大会决议和修改后的章程规定，公司定向发行股份每股面值为人民币 1 元，发行数量 241 万股，股东认购价格为每股 10 元人民币，其中增加股本人民币 241 万，增加资本公积人民币 2169 万元，新增股本占新增注册资本的 100%。具体明细如下：韩晨实际缴纳出资额人民币 500 万元，新增注册资本 50 万元，剩余 450 万元计入资本公积；南国控股有限公司实际缴纳出资额人民币 1000 万元，其中新增注册资本 100 万元，剩余 900 万计入资本公积；金睿和新三板混合策略 3 号实际缴纳出资额人民币 200 万元，新增注册资本 20 万元，剩余计入资本公积 180 万元；金睿和新三板 2 号基金出资额人民币 200 万元，新增注册资本 20 万元，剩余 180 万计入资本公积；邢台市众创贸易咨询有限公司实际缴纳出资额人民币 60 万元，新增注册资本 6 万元，剩余 54 万元计入资本公积；英劳股权投资基金管理（上海）有限公司实际缴纳出资额人民币 450 万元，新增注册资本 45 万元，剩余 405 万元计入资本公积。变更后股权结构如下：

1 公司基本情况 (续)

1.2 历史沿革 (续)

股东名称	出资金额 (万元)	出资比例 (%)
左德昌	810.10	47.91
崔竞一	22.20	1.31
刘传友	15.00	0.89
罗肖	25.00	1.48
李亮	23.00	1.36
刘彬	20.30	1.20
鲍文韬	11.00	0.65
肖丽影	9.00	0.53
梁振平	15.00	0.89
东莞证券股份有限公司	79.40	4.70
万联证券有限责任公司	46.80	2.77
东莞丰煜股权投资合伙企业 (有限合伙)	60.00	3.55
上海正合岛投资管理有限责任公司	20.00	1.18
财富证券有限责任公司	39.60	2.34
安信证券股份有限公司	53.90	3.19
左德生	51.90	3.07
联讯证券股份有限公司	30.00	1.77
上海昕立投资有限公司	60.00	3.55
上海卓涛网络科技有限公司	39.80	2.35
韩晨	50.00	2.96
南国控股有限公司	100.00	5.91
金睿和新三板混合策略 3 号	20.00	1.18
金睿和新三板 2 号基金	20.00	1.18
邢台市众创贸易咨询有限公司	6.00	0.35
英劳股权投资基金管理 (上海) 有限公司	45.00	2.66
葛炳校	1.70	0.10
顾咏芳	0.50	0.03
叶杏珊	0.30	0.02
钱进	0.20	0.01
宋志超	0.20	0.01
李晓燕	0.10	0.01
秦学文	0.10	0.01
于琳	9.00	0.53
陈泉霖	5.90	0.35
合计	1,691.00	100.00

2016 年 5 月 3 日，经股东大会决议和修改后的章程规定，以现有总股数 1691 万股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，资本公积转增股本后，股本增至 3382 万元，股权结构如下：

1 公司基本情况（续）

1.2 历史沿革（续）

股东名称	出资金额（万元）	出资比例（%）
左德昌	1,647.00	48.70
崔竞一	50.40	1.49
刘传友	30.00	0.89
罗肖	52.00	1.54
李亮	52.00	1.54
刘彬	40.60	1.20
鲍文韬	22.00	0.65
肖丽影	18.00	0.53
梁振平	28.60	0.85
东莞证券股份有限公司	157.00	4.64
万联证券有限责任公司	82.20	2.43
东莞丰煜股权投资合伙企业（有限合伙）	111.70	3.30
上海正合岛投资管理有限责任公司	32.40	0.96
财富证券有限责任公司	81.90	2.42
安信证券股份有限公司	113.00	3.34
左德生	19.30	0.57
联讯证券股份有限公司	49.70	1.47
上海卓涛网络科技有限公司	0.10	0.00
韩晨	20.00	0.59
南国控股有限公司	199.80	5.91
金睿和新三板混合策略 3 号	40.00	1.18
金睿和新三板 2 号基金	4.00	0.12
邢台市众创贸易咨询有限公司	12.00	0.35
英劳股权投资基金管理（上海）有限公司	290.00	8.57
于琳	17.20	0.51
葛炳校	3.20	0.09
秦学文	0.20	0.01
叶杏珊	0.60	0.02
上海赐弈股权投资基金管理有限公司	95.90	2.84
广东金睿和投资管理有限公司-金睿和新三板混合策略 5	35.60	1.05
易岚	27.40	0.81
张宁	12.80	0.38
马春雷	10.10	0.30
张佳明	4.20	0.12

1 公司基本情况（续）

1.2 历史沿革（续）

股东名称	出资金额（万元）	出资比例（%）
上海禧琢投资管理合伙企业（有限合伙）	2.60	0.08
董锦辉	2.50	0.07
张锦	2.30	0.07
丘永新	2.00	0.06
黄伟	0.20	0.01
上海瓜牛投资管理中心（有限合伙）-瓜牛的	0.10	0.00
梦想证券		
陈泉霖	11.40	0.34
合计	3,382.00	100.00

2017 年 9 月 27 日，经股东大会决议和修改后的章程规定，公司注册资本由人民币 3382 万元增至人民币 4396.6 万元，以现有总股数 3382 万股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股，资本公积转增股本后，股本增至 4396.6 万元，资本公积由原本的 12,592,145.63 减至 2,446,145.63 元，变更后股权结构如下：

股东名称	出资金额（万元）	出资比例（%）
左德昌	1,770.47	40.27
崔竞一	65.52	1.49
刘传友	39.00	0.89
罗肖	67.60	1.54
李亮	132.60	3.02
刘彬	52.78	1.20
鲍文韬	28.60	0.65
肖丽影	23.40	0.53
梁振平	27.18	0.62
东莞证券股份有限公司	94.16	2.14
万联证券有限责任公司	26.23	0.60
财富证券有限责任公司	83.26	1.89
安信证券股份有限公司	152.57	3.47
左德生	28.54	0.65
联讯证券股份有限公司	5.59	0.13
上海卓涛网络科技有限公司	0.13	0.00
南国控股有限公司	259.74	5.91
金睿和新三板混合策略 3 号	51.61	1.17
金睿和新三板 2 号基金	0.38	0.01
邢台市众创贸易咨询有限公司	15.60	0.35
英劳股权投资基金管理（上海）有限公司	377.00	8.57
于琳	23.40	0.53

1 公司基本情况（续）

1.2 历史沿革（续）

股东名称	出资金额（万元）	出资比例（%）
上海土彝资产管理有限公司—勇哥新三板 私募基金	211.74	4.82
刘勇	133.04	3.03
华福证券有限责任公司做市专用证券账户	102.60	2.33
胡松涛	88.11	2.00
葛炳校	4.16	0.09
秦学文	0.26	0.01
叶杏珊	0.78	0.02
广东金睿和投资管理有限公司-金睿和新 三板混合策略 5	46.28	1.05
易岚	65.13	1.48
张宁	34.35	0.78
张佳明	3.77	0.09
张锦	3.77	0.09
黄伟	0.26	0.01
兴业证券股份有限公司做市专用证券账户	303.90	6.91
顾文波	31.70	0.72
方君胜	10.01	0.23
常丰	9.36	0.21
姜轶英	4.49	0.10
河南盛智融企业管理咨询有限公司	1.30	0.03
杜剑峰	0.78	0.02
刘文涛	0.50	0.01
王兴	0.10	0.00
虞贤明	0.03	0.00
陈泉霖	14.82	0.34
合 计	4,396.60	100.00

1.3 公司的行业性质和经营范围

本公司所属行业：信息服务行业。

本公司经营范围：电子、通讯、计算机科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让，计算机网络工程施工，计算机系统集成，企业管理咨询，计算机软硬件（除计算机信息系统安全专用产品）开发、批发、零售，第二类增值电信业务中的信息服务业务（不含固定网电话信息服务和互联网信息服务），旅游咨询，设计、制作、代理、发布各类广告。[企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营]

1 公司基本情况（续）

1.4 本年度合并财务报表范围

公司名称	2018 年 06 月 30 日	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
上海玺奥网络信息工程有限公司	否（注）	合并	合并
Joy Tel Co.,Ltd	否（注）	合并	合并
哈尔滨希奥科技发展有限公司	合并	合并	合并
通联天下信息科技有限公司	合并	新设成立	-
霍尔果斯希奥信息科技有限公司	合并	新设成立	-

注：2018 年 1 月份，公司处置持有的上海玺奥网络信息工程有限公司包括其子公司全部股权，从处置之日后，不在纳入合并范围。

2 遵循企业会计准则的声明及财务报表的编制基础

2.1 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

根据财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），本公司对财务报表格式进行了相应调整。

2.2 持续经营

经本公司评估，自本报告期末起的 12 个月内，本公司持续经营能力良好，不存在导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

3 重要会计政策及会计估计

3.1 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、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

3.2 会计期间

会计期间自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3.3 营业周期

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。

3.4 记账本位币

记账本位币为人民币。

3.5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

3.5.1 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，认定为同一控制下的企业合并。

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

3.5.2 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，认定为非同一控制下的企业合并。

购买方通过一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

3 重要会计政策及会计估计（续）

3.5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法（续）

3.5.3 因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的

在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等应当转为购买日所属当期收益。

3.6 合并财务报表的编制方法

3.6.1 合并范围

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

3.6.2 控制的依据

投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

3.6.3 决策者和代理人

代理人仅代表主要责任人行使决策权，不控制被投资方。投资方将被投资方相关活动的决策权委托给代理人的，将该决策权视为自身直接持有。

在确定决策者是否为代理人时，公司综合考虑该决策者与被投资方以及其他投资方之间的关系。

- 1) 存在单独一方拥有实质性权利可以无条件罢免决策者的，该决策者为代理人。
- 2) 除 1) 以外的情况下，综合考虑决策者对被投资方的决策权范围、其他方享有的实质性权利、决策者的薪酬水平、决策者因持有被投资方中的其他权益所承担可变回报的风险等相关因素进行判断。

3 重要会计政策及会计估计（续）

3.6 合并财务报表的编制方法（续）

3.6.4 投资性主体

当同时满足下列条件时，视为投资性主体：

- 1) 该公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；
- 2) 该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；
- 3) 该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

属于投资性主体的，通常情况下符合下列所有特征：

- 1) 拥有一个以上投资；
- 2) 拥有一个以上投资者；
- 3) 投资者不是该主体的关联方；
- 4) 其所有者权益以股权或类似权益方式存在。

如果母公司是投资性主体，则母公司仅将为其投资活动提供相关服务的子公司（如有）纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不予以合并，母公司对其他子公司的投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益。

投资性主体的母公司本身不是投资性主体，则将其控制的全部主体，包括那些通过投资性主体所间接控制的主体，纳入合并财务报表范围。

3.6.5 合并程序

子公司所采用的会计政策或会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照本公司的会计政策或会计期间另行编报财务报表。

合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表分别以本公司和子公司的资产负债表、利润表、现金流量表及所有者（股东）权益变动表为基础，在抵销本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表的影响后，由本公司合并编制。

本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

3 重要会计政策及会计估计（续）

3.6.5 合并程序（续）

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表；同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

3.6.6 特殊交易会计处理

3.6.6.1 购买子公司少数股东拥有的子公司股权

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

3.6.6.2 不丧失控制权的情况下处置对子公司长期股权投资

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

3.6.6.3 处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权时，对于剩余股权的处理

在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

3.6.6.4 企业通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，且该多次交易属于一揽子交易的处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

3 重要会计政策及会计估计（续）

3.6.6 特殊交易会计处理（续）

3.6.6.4 企业通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，且该多次交易属于一揽子交易的处理（续）

判断分步处置股权至丧失控制权过程的各项交易是否属于一揽子交易的原则如下：

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于一揽子交易：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

3.7 合营安排分类及共同经营会计处理方法

3.7.1 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。

3.7.2 共同经营参与方的会计处理

合营方确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- 1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，按照上述方法进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3 重要会计政策和会计估计（续）

3.8 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款，现金等价物是指持有的期限短（一般指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及价值变动风险很小的投资。

3.9 外币业务和外币报表折算

3.9.1 外币业务

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

3.9.2 外币财务报表的折算

以非记账本位币编制的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算成记账本位币，所有者权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。以非记账本位币编制的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算成记账本位币。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中核算。以非记账本位币编制的现金流量表中各项目的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算成记账本位币。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

3.10 金融工具

3.10.1 金融工具的确认和终止确认

本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《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

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。

3.10.2 金融资产的分类

金融资产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资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产，该资产在资产负债表中以“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”列示。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.10 金融工具（续）

2) 应收款项（续）

3.10.2 金融资产的分类

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款、其他应收款和长期应收款等。

3) 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起 12 个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

4) 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。自资产负债表日起 12 个月内到期的持有至到期投资在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

3.10.3 金融资产的计量

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益。其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按照成本计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利以及在处置时产生的处置损益，计入当期损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动计入所有者权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.10 金融工具（续）

3.10.4 金融资产转移的确认依据和计量方法

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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

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

因金融资产转移获得了新金融资产或承担了新金融负债的，在转移日按照公允价值确认该金融资产或金融负债（包括看涨期权、看跌期权、担保负债、远期合同、互换等），并将该金融资产扣除金融负债后的净额作为上述对价的组成部分。

公司与金融资产转入方签订服务合同提供相关服务的（包括收取该金融资产的现金流量，并将所收取的现金流量交付给指定的资金保管机构等），就该服务合同确认一项服务资产或服务负债。服务负债应当按照公允价值进行初始计量，并作为上述对价的组成部分。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

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

原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

3.10.5 金融负债的分类

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。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。

3.10.6 金融负债的计量

金融负债于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，取得时发生的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，按照公允价值后续计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

3.10 金融工具 (续)

3.10.7 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债, 采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的, 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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3.10.8 金融资产减值测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外, 本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查, 如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的, 计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时, 按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额, 计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复, 且客观上与确认该损失后发生的事项有关, 原确认的减值损失予以转回, 计入当期损益。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降, 原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资, 在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的, 原确认的减值损失予以转回, 计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资, 在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的, 原确认的减值损失予以转回, 直接计入所有者权益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资发生的减值损失, 如果在以后期间价值得以恢复, 也不予转回。

3.11 应收款项

3.11.1 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	应收账款单项金额在 100 万或以上的款项 其他应收款单项金额在 100 万或以上的款项
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	根据该款项预计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。

3.11.2 按组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联方款项	不计提坏账准备

3 重要会计政策和会计估计（续）

3.11 应收款项（续）

3.11.2 按组合计提坏账准备的计提方法(续)

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）	1.00	0.50
1—2 年	10.00	5.00
2—3 年	20.00	20.00
3—4 年	50.00	50.00
4—5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

3.11.3 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由	有客观证据表明可收回性存在明显差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

3.12 存货

3.12.1 存货的类别

存货分为原材料、在产品、委托加工物资、半成品、周转材料、库存商品及发出商品等大类。按成本与可变现净值孰低列示。

3.12.2 发出存货的计价方法

各类存货的购入与入库按实际成本计价，发出采用月末一次加权平均法计价；周转材料于其领用时采用一次性摊销法摊销。

3.12.3 存货跌价准备计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

3 重要会计政策和会计估计（续）

3.12 存货（续）

3.12.3 存货跌价准备计提方法（续）

存货可变现净值是按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。

3.12.4 存货的盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制。

3.12.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品在领用时采用一次转销法核算成本。

包装物在领用时采用一次转销法核算成本。

3.13 划分为持有待售类别

3.13.1 划分为持有待售类别的条件

同时满足下列条件的非流动资产或处置组，确认为持有待售类别：

- 1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- 2) 出售极可能发生，即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

3.13.2 持有待售的非流动资产或处置组的计量

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，公司在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除公司合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

公司在资产负债表日重新计量持有待售的处置组时，首先按照相关会计准则规定计量处置组中资产和负债的账面价值，然后按照上款的规定进行会计处理。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

3 重要会计政策和会计估计（续）

3.13 划分为持有待售类别（续）

3.13.2 持有待售的非流动资产或处置组的计量（续）

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外适用准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

- 1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；
- 2) 可收回金额。

公司终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

3.14 长期股权投资

3.14.1 共同控制、重大影响的判断标准

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，则视为共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不视为共同控制。

对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为对被投资单位实施重大影响。

3 重要会计政策和会计估计（续）

3.14 长期股权投资（续）

3.14.2 初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照本附注“3.5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”的相关内容确认初始投资成本；除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下述方法确认其初始投资成本：

- 1) 以支付现金取得的长期股权投资，应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。
- 2) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益性证券直接相关的费用，应当按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定。
- 3) 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。
- 4) 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3.14.3 后续计量及损益确认方法

3.14.3.1 成本法后续计量

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

3.14.3.2 权益法后续计量

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，投资方取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；投资方按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。投资方在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资方不一致的，按照投资方的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

投资方确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，投资方负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资方在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

3 重要会计政策和会计估计（续）

3.14 长期股权投资（续）

3.14.3 后续计量及损益确认方法（续）

投资方计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。投资方与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认。

投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都按照金融工具政策的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3.14.3.3 因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的处理

按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

3.14.3.4 处置部分股权的处理

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按本附注“金融工具”的政策核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按本附注“金融工具”的有关政策进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。在编制合并财务报表时，按照本附注“合并财务报表的编制方法”的相关内容处理。

3.14.3.5 对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的处理

分类为持有待售资产的对联营企业或合营企业的权益性投资，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示，公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表作相应调整。

3.14.3.6 处置长期股权投资的处理

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

3 重要会计政策和会计估计（续）

3.15 投资性房地产

投资性房地产包括已出租持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的建筑物，以实际成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，在发生时计入当期损益。

3.16 固定资产

3.16.1 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有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

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

3.16.2 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	30.00	5.00	3.17
电子设备	年限平均法	3.00-5.00	5.00	19.00-31.67
办公家具	年限平均法	3.00-5.00	5.00	19.00-31.67
运输设备	年限平均法	5.00	5.00	19.00
机器设备	年限平均法	5.00	5.00	19.00

3.16.3 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司将符合下列一项或数项标准的租赁认定为融资租赁：

- 1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。
- 2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。
- 3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- 4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- 5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

在租赁期开始日，承租人应当将租赁开始日租赁资产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。

承租人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手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，应当计入租入资产价值。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租赁资产折旧。

3.17 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

3 重要会计政策和会计估计（续）

3.18 借款费用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

在资本化期间内，专门借款（指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项）以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定应予资本化的利息金额；一般借款则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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

3.19 无形资产

3.19.1 计价方法、使用寿命及减值测试

无形资产包括土地使用权、专有技术、计算机软件等。无形资产以实际成本计量。

土地使用权按使用年限 50 年平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。非专利技术按预计使用年限 10 年平均摊销。计算机软件按合同约定或预计使用年限 5-10 年平均摊销。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

3.19.2 内部研究、开发支出会计政策

根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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：

- 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) 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- 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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

当开发支出的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

3 重要会计政策和会计估计（续）

3.20 长期资产减值

在财务报表中单独列示的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，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。前述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

3.21 长期待摊费用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

3.21 职工薪酬

3.22.1 短期薪酬

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

利润分享计划同时满足下列条件时，公司确认相关的应付职工薪酬：

- 1) 因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- 2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

3.22.2 离职后福利

3.22.2.1 设定提存计划

公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，公司将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

3 重要会计政策和会计估计（续）

3.22 职工薪酬（续）

3.22.2 离职后福利（续）

3.22.2.2 设定受益计划

公司对设定受益计划的会计处理包括下列四个步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。公司将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

2) 设定受益计划存在资产的，公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

3) 确定应当计入当期损益的金额。

4) 确定应当计入其他综合收益的金额。

公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致企业第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。

报告期末，公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为：服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额，以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

在设定受益计划下，公司在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

1) 修改设定受益计划时。

2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

公司在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

3.22.3 辞退福利

公司向职工提供辞退福利的，在下列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：

1) 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。

2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。

3.22.4 其他长期职工福利

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照关于设定提存计划的有关政策进行处理。

除上述情形外，公司按照关于设定受益计划的有关政策，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

1) 服务成本。

2) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。

3) 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

3 重要会计政策和会计估计 (续)

3.22.4 其他长期职工福利 (续)

长期残疾福利水平取决于职工提供服务期间长短的，公司在职工提供服务的期间确认应付长期残疾福利义务；长期残疾福利与职工提供服务期间长短无关的，公司在导致职工长期残疾的事件发生的当期确认应付长期残疾福利义务。

3.23 预计负债

对因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合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。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

3.24 收入确认

收入的金额按照本公司在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除增值税、商业折扣、销售折让及销售退回的净额列示。

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

3.24.1 销售商品

商品销售在商品所有权上的主要风险和报酬已转移给买方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益很可能流入企业，并且与销售该商品相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

3.24.2 提供劳务

提供的劳务在同一会计年度开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认营业收入的实现；劳务的开始和完成分属不同会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认营业收入的实现；长期合同工程在合同结果已经能够合理地预见时，按结账时已完成工程进度的百分比法确认营业收入的实现。

3.24.3 让渡资产使用权

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

3.24.4 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

3 重要会计政策和会计估计（续）

3.24 收入确认（续）

3.24.4 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法（续）

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- 1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本
- 2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入

3.25 政府补助

3.25.1 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3.25.2 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

用于补偿企业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，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

3.25.3 同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助

对于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，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

3.25.4 政府补助在利润表中的核算

与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

3.25.5 政府补助退回的处理

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：
初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；
存在相关递延收益的，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。

3 重要会计政策和会计估计（续）

3.25 政府补助（续）

3.25.6 政策性优惠贷款贴息的处理

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向企业提供贷款的，按以下方法进行会计处理：

以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

财政将贴息资金直接拨付给企业，企业应当将对应的贴息冲减相关借款费用。

3.26 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（包括应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同可抵扣暂时性差异。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

3.27 租赁

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为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

3.27.1 经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

3.27.2 融资租赁的会计处理方法

按租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额以长期应付款列示。

3 重要会计政策和会计估计（续）

3.28 商誉

商誉为股权投资成本超过应享有的被投资单位于投资取得日的公允价值份额的差额，或者为非同一控制下企业合并成本超过企业合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值份额的差额。

企业合并形成的商誉在合并财务报表上单独列示。购买联营企业和合营企业股权投资成本超过投资时应享有被投资单位的公允价值份额的差额，包含于长期股权投资。

3.29 重要会计政策、会计估计的变更

3.29.1 重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
根据财政部《关于印发<企业会计准则第 42 号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营>的通知》（财会〔2017〕13 号）的规定，本公司自 2017 年 5 月 28 日起执行前述准则。	董事会批准	根据该准则的相关规定，施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，应当采用未来适用法处理。
根据财政部《关于印发修订<企业会计准则第 16 号—政府补助>的通知》（财会〔2017〕15 号）的规定，本公司自 2017 年 6 月 12 日起执行前述准则。	董事会批准	根据该准则的相关规定，本公司对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，本公司自 2017 年 1 月 1 日至该准则施行日期间无相关调整事项。
根据财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号），本公司对财务报表格式进行了相应调整。	董事会批准	根据该准则的相关规定，对以前年度资产处置收益进行追溯调整，调增“资产处置收益”科目金额 0.00 元。
根据财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），本公司对财务报表格式进行了相应调整。	董事会批准	“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期余额 8,850,177.33 元，上期余额 13,381,333.75 元；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期余额 2,719,536.08 元，上期余额 4,269,928.55 元；“固定资产清理并入固定资产”，本期余额 864,724.56 元，上期余额 658,377.79 元；“应收利息及应收股利并入其他应收款”，本期余额 1,629,835.88 元，上期余额 8,059,310.47 元；“应付利息及应付股利并入其他应付款”，本期余额 333,938.05 元，上期余额 600,903.78 元；调减“管理费用”，本期 1,541,574.82 元，上期 5,946,609.18 元；单列“研发费用”，本期 1,541,574.82 元，上期 5,946,609.18 元等。

4 税项

4.1 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
企业所得税	应纳税所得额	0%、10%、15.00%、25.00%
增值税	应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算）	3.00%、6.00%、17%
城市维护建设税	应交增值税、营业税等流转税	1%、5%、7%
教育费附加	应交增值税、营业税等流转税	3.00%
地方教育费附加	应交增值税、营业税等流转税	2.00%

说明：上海玺奥、通联天下适用 1% 的城建税率，希奥信息适用 5% 的城建税率，哈尔滨希奥、霍尔果斯希奥适用 7% 的城建税率。

存在不同企业所得税税率纳税主体的披露情况说明：

纳税主体名称	2018 年 1-6 月所得 税税率（%）	2017 年度所得税 率（%）	2016 年度所得税 率（%）
上海希奥信息科技股份有限公司	15.00	15.00	15.00
上海玺奥网络信息工程有限公司	-（注）	10.00	10.00
哈尔滨希奥科技发展有限公司	10.00	10.00	10.00
通联天下信息科技有限公司	25.00	25.00	-
霍尔果斯希奥信息科技有限公司	0.00	0.00	-

注：2018 年 1 月份，公司处置持有的上海玺奥网络信息工程有限公司全部股权，从处置之日后，不在纳入合并范围。

4.2 税收优惠及批文

本公司根据国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税〔2009〕203 号）可减按 15% 税率征收企业所得税。上海玺奥、哈尔滨希奥根据财政部、国家税务总局《关于小型微利企业所得税优惠政策的通知》（财税〔2015〕34 号）应纳税所得额减按 50% 计征，实际所得税率 10%。

2010 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日期间，对新办的属于《新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录》范围内的企业，自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，五年内免征企业所得税，免税期满后，再免征企业五年所得税地方分享部分。报告期内霍尔果斯希奥适用五年内免征企业所得税的税收优惠政策。

5 合并财务报表项目附注

5.1 货币资金

项 目	2018 年 06 月 31 日	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
库存现金	11,089.54	28,207.64	15,740.09
银行存款	25,050,970.89	15,335,087.40	23,838,238.64
其他货币资金	-	4,000,000.00	-
合计	25,062,060.43	19,363,295.04	23,853,978.73
其中：存放在境外的总额	-	8,577,176.45	16,249,397.85

其他说明：其他货币资金系企业的理财产品-结构性存款而使其权利受到限制。
存放在境外的货币资金系韩国子公司 Joy Tel Co.,Ltd 存放在韩国的韩币及美元的货币资金总额。

5.2 应收票据及应收账款

5.2.1 应收票据及应收账款汇总情况

项 目	2018 年 6 月 31 日	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
应收票据	-	-	-
应收账款	8,850,177.33	13,381,333.75	3,578,829.56
合计	8,850,177.33	13,381,333.75	3,578,829.56

5.2.2 应收账款

5.2.2.1 应收账款分类披露：

类别	2018 年 06 月 30 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	8,939,754.88	100.00	89,577.55	1.00	8,850,177.33
其中：组合 1	8,939,754.88	100.00	89,577.55	1.00	8,850,177.33
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	8,939,754.88	100.00	89,577.55	1.00	8,850,177.33
类别	2017 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	13,516,498.74	100.00	135,164.99	1.00	13,381,333.75
其中：组合 1	13,516,498.74	100.00	135,164.99	1.00	13,381,333.75
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	13,516,498.74	100.00	135,164.99	1.00	13,381,333.75
类别	2016 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,633,358.44	100.00	54,528.88	1.50	3,578,829.56
其中：组合 1	3,633,358.44	100.00	54,528.88	1.50	3,578,829.56
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	3,633,358.44	100.00	54,528.88	1.50	3,578,829.56

5 合并财务报表项目附注（续）

5.2 应收账款

5.2.2.1 应收账款分类披露：

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2018 年 06 月 30 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	8,937,754.88	89,377.55	1.00
1 至 2 年	2,000.00	200.00	10.00
合计	8,939,754.88	89,577.55	1.00

账龄	2017 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	13,516,498.74	135,164.99	1.00
合计	13,516,498.74	135,164.99	1.00

账龄	2016 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	3,514,654.37	35,146.54	1.00
1 至 2 年	43,584.70	4,358.47	10.00
2 至 3 年	75,119.37	15,023.87	20.00
合计	3,633,358.44	54,528.88	1.50

5.2.2.2 本计提、收回或转回的坏账准备情况

2018 年 1-6 月计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 44,800.86 元，出售合并范围内子公司，转出坏账准备金额 786.58 元。

2017 年度计提坏账准备金额 80,636.11 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

2016 年度计提坏账准备金额 28,746.95 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

5.2.2.3 本期不存在核销的应收账款。

5.2.2.4 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

截止 2018 年 06 月 30 日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款如下：

单位名称	与本公司关系	金额	坏账准备	年限	占应收款总额比例(%)
菠萝蜜（北京）电子商务有限公司	非关联方	1,700,153.96	17,001.54	1 年以内	19.02
袞银信息科技（上海）有限公司	非关联方	1,695,984.00	16,959.84	1 年以内	18.97
深圳前海坤农实业发展有限公司	非关联方	1,298,046.18	12,980.46	1 年以内	14.52
上海数禾信息科技有限公司	非关联方	692,964.00	6,929.64	1 年以内	7.75
霍尔果斯百乘金蛋科技有限公司	非关联方	605,999.00	6,059.99	1 年以内	6.78
合计		5,993,147.14	59,931.47		67.04

截止 2017 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款如下：

单位名称	与本公司关系	金额	坏账准备	年限	占应收款总额比例(%)
上海宇恒信息系统有限公司	非关联方	2,980,000.00	29,800.00	1 年以内	22.05
深圳市嘉盈资讯有限公司	非关联方	1,998,265.00	19,982.65	1 年以内	14.78
华示（上海）实业有限公司	非关联方	1,811,310.00	18,113.10	1 年以内	13.40
安徽创瑞信息技术有限公司	非关联方	1,765,954.31	17,659.54	1 年以内	13.07
上海耶诺通信息科技有限公司	非关联方	1,113,350.00	11,133.50	1 年以内	8.24
合计		9,668,879.31	96,688.79		71.54

5 合并财务报表项目附注（续）

5.2 应收账款（续）

截止 2016 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款如下：

单位名称	与本公司 关系	金额	坏账准备	年限	占应收款总 额比例（%）
安徽一拓通信科技集团有限公司	非关联方	1,207,155.51	12,071.56	1 年以内	33.22
上海勒思信息科技有限公司	非关联方	563,484.14	5,634.84	1 年以内	15.51
深圳市嘉盈资讯有限公司	非关联方	386,997.09	3,869.97	1 年以内	10.65
大连快捷互联科技有限公司	非关联方	374,432.84	3,744.33	1 年以内	10.31
广州零点信息科技有限公司	非关联方	195,300.00	1,953.00	1 年以内	5.38
合计		2,727,369.58	27,273.70		75.07

5.2.2.5 因金融资产转移而终止确认的应收账款

报告期内，本公司不存在因金融资产转移而终止确认的应收账款。

5.2.2.6 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

报告期内，本公司不存在转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

5.3 预付账款

5.3.1 预付账款按账龄列示

账龄	2018 年 6 月 30 日		2017 年 12 月 31 日	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	3,485,279.41	97.41	1,338,562.02	93.15
1~2 年	92,716.46	2.59	14,016.43	0.98
2~3 年	-	-	84,385.42	5.87
合计	3,577,995.87	100.00	1,436,963.87	100.00

账龄	2016 年 12 月 31 日	
	金额	比例（%）
1 年以内	3,726,364.68	96.36
1~2 年	101,242.20	2.62
2~3 年	39,500.00	1.02
合计	3,867,106.88	100.00

5.3.2 账龄超过 1 年且金额重要的预付款项

截至报告期末，不存在账龄超过 1 年且金额重要的预付款项。

5 合并财务报表项目附注（续）

5.3 预付账款（续）

5.3.3 按预付对象归集的期末前五名的预付款情况

截止 2018 年 06 月 30 日预付账款余额前五名单位情况

单位名称	账面余额	占总预付账款的比例（%）
北京中金云网科技有限公司	2,000,000.00	55.90
安徽一拓通信科技集团股份有限公司	665,232.36	18.59
成都市万嘉维客信息科技有限公司	172,293.71	4.82
上海上雅企业管理股份有限公司	91,366.98	2.55
深圳软通天下信息技术有限公司	70,157.06	1.96
合计	2,999,050.11	83.82

截止 2017 年 12 月 31 日预付账款余额前五名单位情况

单位名称	账面余额	占总预付账款的比例（%）
中国联合通信集团山西有限公司城郊营业部	500,000.00	34.80
上海大汉三通无线通信有限公司	138,846.67	9.66
福建智信科技有限公司	139,320.63	9.70
上海上雅企业管理股份有限公司	96,849.00	6.74
湖北奇言信息技术有限公司	62,606.38	4.36
合计	937,622.68	65.26

截止 2016 年 12 月 31 日预付账款余额前五名单位情况

单位名称	账面余额	占总预付账款的比例（%）
中国移动通信集团安徽有限公司亳州分公司	2,450,000.00	63.35
北京睿伍行至科技有限公司	482,362.45	12.47
上海艾涛信息科技发展有限公司	205,075.49	5.30
中国联合通信集团湛江分公司	115,970.27	3.00
杉德卡支付网络服务发展有限公司	100,000.00	2.59
合计	3,353,408.21	86.71

5.4 其他应收款

5.4.1 其他应收款

项目	2018 年 06 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	1,629,835.88	8,059,310.47
合计	1,629,835.88	8,059,310.47

项目	2016 年 12 月 31 日
应收利息	-
应收股利	-
其他应收款	9,241,670.14
合计	9,241,670.14

5 合并财务报表项目附注（续）

5.4 其他应收款（续）

5.4.2 其他应收款

5.4.2.1 其他应收款分类披露：

类别	2018 年 06 月 30 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,875,574.36	100.00	245,738.48	13.10	1,629,835.88
其中：组合 1	1,875,574.36	100.00	245,738.48	13.10	1,629,835.88
组合 2	-	-	-	-	-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	1,875,574.36	100.00	245,738.48	13.10	1,629,835.88
类别	2017 年 12 月 31 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,248,964.58	100.00	189,654.11	2.30	8,059,310.47
其中：组合 1	8,248,964.58	100.00	189,654.11	2.30	8,059,310.47
组合 2	-	-	-	-	-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	8,248,964.58	100.00	189,654.11	2.30	8,059,310.47
类别	2016 年 12 月 31 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	9,743,127.08	100.00	501,456.94	5.15	9,241,670.14
其中：组合 1	9,743,127.08	100.00	501,456.94	5.15	9,241,670.14
组合 2	-	-	-	-	-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	9,743,127.08	100.00	501,456.94	5.15	9,241,670.14

5 合并财务报表项目附注（续）

5.4 其他应收款（续）

5.4.2.1 其他应收款分类披露：

账龄	2018 年 06 月 30 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例%
1 年以内	585,776.36	2,928.88	0.50
1 至 2 年	101,000.00	5,050.00	5.00
2 至 3 年	1,188,798.00	237,759.60	20.00
合计	1,875,574.36	245,738.48	13.10

账龄	2017 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例%
1 年以内	6,649,875.32	33,249.38	0.50
1 至 2 年	1,089,420.80	54,471.04	5.00
2 至 3 年	509,668.46	101,933.69	20.00
合计	8,248,964.58	189,654.11	2.23

账龄	2016 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例%
1 年以内	4,259,656.64	21,298.29	0.50
1 至 2 年	4,110,236.22	205,511.81	5.00
2 至 3 年	1,373,234.22	274,646.84	20.00
合计	9,743,127.08	501,456.94	5.15

5.4.2.2 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

2018 年 1-6 月份计提坏账准备金额 157,608.31 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元；本期出售合并范围内子公司，转出坏账准备金额 101,523.94 元

2017 年度计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 311,802.83 元。

2016 年度计提坏账准备金额 292,012.40 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

5.4.2.3 本期无实际核销的其他应收账款情况：

5.4.2.4 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2018 年 06 月 30 日	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
资金拆借	-	6,454,182.16	7,565,777.43
保证金/押金	1,591,298.00	1,445,498.00	1,754,798.00
备用金	150,000.00	-	23,051.00
其他	134,276.36	349,284.42	399,500.65
合计	1,875,574.36	8,248,964.58	9,743,127.08

5 合并财务报表项目附注 (续)

5.4 其他应收款 (续)

5.4.2.5 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

截止 2018 年 06 月 30 日, 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款如下:

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占期末余额比例 (%)	坏账准备期末余额
合肥荣徽网络信息科技有限公司	并购 保证金	1,000,000.00	2-3 年	53.32	200,000.00
南京威耐尔通信技术股份有限公司	保证金	100,000.00	1 年以内	5.33	500.00
上海上雅投资管理有限公司	租房押金	100,000.00	1-2 年	5.33	5,000.00
张南南	备用金	178,798.00	2-3 年	9.53	35,759.60
海南省人民政府政务服务中心	保证金	150,000.00	1 年以内	8.00	750.00
合计		<u>1,678,798.00</u>		<u>89.51</u>	<u>242,759.60</u>

截止 2017 年 12 月 31 日, 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款如下:

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占期末余额比例 (%)	坏账准备期末余额
HONGKONG JOY TELECOM CO.,LTD	借款	5,042,100.20	1 年以内	61.12	25,210.50
OKLA Technology Co.Limited	借款	1,333,283.69	1 年以内	16.16	6,666.42
合肥荣徽网络信息科技有限公司	保证金	1,000,000.00	1-2 年	12.12	50,000.00
中国移动通信集团北京有限公司	其他	330,870.46	2-3 年	4.01	66,174.09
南京威耐尔通信技术股份有限公司	保证金	200,000.00	1 年以内	2.42	1,000.00
合计		<u>7,906,254.35</u>		<u>95.83</u>	<u>149,051.01</u>

截止 2016 年 12 月 31 日, 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款如下:

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占期末余额比例 (%)	坏账准备期末余额
安徽领大传媒有限公司	借款	1,462,730.00	1 年以内	15.01	7,313.65
		3,116,567.65	1-2 年	31.99	155,828.38
		71,526.30	1 年以内	0.73	357.63
左德昌	借款	454,369.92	1-2 年	4.66	22,718.50
		572,485.22	2-3 年	5.88	114,497.04
安徽安浓花果山信息科技有限公司	借款	1,000,000.00	1 年以内	10.26	5,000.00
合肥荣徽网络信息科技有限公司	保证金	1,000,000.00	1 年以内	10.26	5,000.00
上海领大软件有限公司	借款	800,749.00	2-3 年	8.22	160,149.80
合计		<u>8,478,428.09</u>		<u>87.01</u>	<u>470,865.00</u>

5.4.2.6 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

报告期内, 本公司不存在因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

5.4.2.7 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

报告期内, 本公司不存在转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

5 合并财务报表项目附注（续）

5.5 存货

5.5.1 存货分类

项 目	2018 年 06 月 30 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	-	-	-
合 计	-	-	-

项 目	2017 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	112,898.49	-	112,898.49
合 计	112,898.49	-	112,898.49

项 目	2016 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	87,506.40	-	87,506.40
合 计	87,506.40	-	87,506.40

5.6 其他流动资产

项 目	2018 年 06 月 30 日	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
预缴企业所得税	492,374.72	537,872.03	131,350.14
合 计	492,374.72	537,872.03	131,350.14

5.7 可供出售金融资产

5.7.1 可供出售金融资产情况：

项 目	2018 年 06 月 30 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：	-	-	-
可供出售权益工具：	-	-	-
按公允价值计量的	-	-	-
按成本计量的	15,500,000.00	-	15,500,000.00
其他	-	-	-
合 计	15,500,000.00	-	15,500,000.00

项 目	2017 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：	-	-	-
可供出售权益工具：	-	-	-
按公允价值计量的	-	-	-
按成本计量的	7,500,000.00	5,114,967.74	2,385,032.26
其他	-	-	-
合 计	7,500,000.00	5,114,967.74	2,385,032.26

项 目	2016 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：	-	-	-
可供出售权益工具：	-	-	-
按公允价值计量的	-	-	-
按成本计量的	7,500,000.00	5,114,967.74	2,385,032.26
其他	-	-	-
合 计	7,500,000.00	5,114,967.74	2,385,032.26

5 合并财务报表项目附注（续）

5.7 可供出售金融资产（续）

5.7.2 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额			减值准备			在被投资单位持股比例 (%)	本期现金分红		
	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 06 月 30 日	2017 年 12 月 31 日	本期增加			本期减少	2018 年 06 月 30 日
上海极库信息技术有限公司	5,500,000.00	-	5,500,000.00	-	5,114,967.74	-	5,114,967.74	-	5.50	-
深圳市八度云计算信息技术有限公司	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00	-	-	-	-	18.18	-
上海宇桓信息系统有限公司	-	15,000,000.00	1,500,000.00	13,500,000.00	-	-	-	-	9.00	-
合计	7,500,000.00	15,000,000.00	7,000,000.00	15,500,000.00	5,114,967.74	-	5,114,967.74	-	/	-

被投资单位	账面余额			减值准备			在被投资单位持股比例 (%)	本期现金分红		
	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	本期增加			本期减少	2017 年 12 月 31 日
上海极库信息技术有限公司	5,500,000.00	-	-	5,500,000.00	5,114,967.74	-	-	5,114,967.74	5.50	-
深圳市八度云计算信息技术有限公司	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00	-	-	-	-	18.18	-
合计	7,500,000.00	-	-	7,500,000.00	5,114,967.74	-	-	5,114,967.74	-	-

被投资单位	账面余额			减值准备			在被投资单位持股比例 (%)	本期现金分红		
	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	本期增加			本期减少	2016 年 12 月 31 日
上海极库信息技术有限公司	5,500,000.00	-	-	5,500,000.00	-	5,114,967.74	-	5,114,967.74	5.50	-
深圳市八度云计算信息技术有限公司	-	2,000,000.00	-	2,000,000.00	-	-	-	-	18.18	-
合计	5,500,000.00	2,000,000.00	-	7,500,000.00	-	5,114,967.74	-	5,114,967.74	-	-

5 合并财务报表项目附注（续）

5.7 可供出售金融资产（续）

5.7.3 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
2017 年 12 月 31 日已计提减值余额	5,114,967.74	-	5,114,967.74
本期计提	-	-	-
其中：从其他综合收益转入	-	-	-
本期减少	5,114,967.74	-	5,114,967.74
其中：期后公允价值回升转回	-	-	-
2018 年 06 月 30 日已计提减值余额	-	-	-

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
2016 年 12 月 31 日已计提减值余额	5,114,967.74	-	5,114,967.74
本期计提	-	-	-
其中：从其他综合收益转入	-	-	-
本期减少	-	-	-
其中：期后公允价值回升转回	-	-	-
2017 年 12 月 31 日已计提减值余额	5,114,967.74	-	5,114,967.74

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
2015 年 12 月 31 日已计提减值余额	-	-	-
本期计提	5,114,967.74	-	5,114,967.74
其中：从其他综合收益转入	-	-	-
本期减少	-	-	-
其中：期后公允价值回升转回	-	-	-
2016 年 12 月 31 日已计提减值余额	5,114,967.74	-	5,114,967.74

5.8 长期应收款

项 目	2018 年 06 月 30 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
分期收处置股权款	4,591,744.75	-	4,591,744.75
合 计	4,591,744.75	-	4,591,744.75

其他说明：

5.9 长期股权投资

5.9.1 长期股权投资情况表

项 目	2018 年 06 月 30 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
对联营、合营企业投资	3,881,265.81	1,465,446.55	2,415,819.26
合 计	3,881,265.81	1,465,446.55	2,415,819.26

项 目	2017 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
对联营、合营企业投资	3,881,401.88	1,465,446.55	2,415,955.33
合 计	3,881,401.88	1,465,446.55	2,415,955.33

项 目	2017 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
对联营、合营企业投资	3,954,174.20	1,465,446.55	2,488,727.65
合 计	3,954,174.20	1,465,446.55	2,488,727.65

5 合并财务报表项目附注（续）

5.9 长期股权投资（续）

5.9.2 对联营、合营企业投资

被投资单位	2017 年 12 月 31 日	本期增减变动								2018 年 6 月 30 日	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业											
安徽安浓花果山信息科技有限公司	3,881,401.88	-	-	-136.07	-	-	-	-	-	3,881,265.81	1,465,446.55
		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	<u>3,881,401.88</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-136.07</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>3,881,265.81</u>	<u>1,465,446.55</u>

被投资单位	2016 年 12 月 31 日	本期增减变动								2017 年 12 月 31 日	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业											
安徽安浓花果山信息科技有限公司	3,954,174.20	-	-	-72,772.32	-	-	-	-	-	3,881,401.88	1,465,446.55
合计	<u>3,954,174.20</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-72,772.32</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>3,881,401.88</u>	<u>1,465,446.55</u>

被投资单位	2015 年 12 月 31 日	本期增减变动								2016 年 12 月 31 日	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业											
安徽安浓花果山信息科技有限公司	4,000,000.00	-	-	-45,825.80	-	-	-	-	-	3,954,174.20	1,465,446.55
合计	<u>4,000,000.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-45,825.80</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>3,954,174.20</u>	<u>1,465,446.55</u>

5 合并财务报表项目附注（续）

5.10 投资性房地产

项目	房屋及建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值：				
1.2017 年 12 月 31 日	8,904,247.73	-	-	8,904,247.73
2.本期增加金额	-	-	-	-
(1) 外购	-	-	-	-
(2) 固定资产等转入	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-
4.2018 年 06 月 30 日	8,904,247.73	-	-	8,904,247.73
二、累计折旧				
1.2017 年 12 月 31 日	1,268,855.28	-	-	1,268,855.28
2.本期增加金额	140,983.92	-	-	140,983.92
(1) 本期新增	140,983.92	-	-	140,983.92
(2) 计提	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-
4.2018 年 06 月 30 日	1,409,839.20	-	-	1,409,839.20
三、减值准备				
1.2017 年 12 月 31 日	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-
4.2018 年 06 月 30 日	-	-	-	-
四、账面价值				
1.2018 年 06 月 30 日	7,494,408.53	-	-	7,494,408.53
2.2017 年 12 月 31 日	7,635,392.45	-	-	7,635,392.45

项目	房屋及建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值：				
1.2016 年 12 月 31 日	8,904,247.73	-	-	8,904,247.73
2.本期增加金额	-	-	-	-
(1) 外购	-	-	-	-
(2) 固定资产等转入	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-
4.2017 年 12 月 31 日	8,904,247.73	-	-	8,904,247.73
二、累计折旧				
1.2016 年 12 月 31 日	986,887.44	-	-	986,887.44
2.本期增加金额	281,967.84	-	-	281,967.84
(1) 本期新增	281,967.84	-	-	281,967.84
(2) 计提	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-
4.2017 年 12 月 31 日	1,268,855.28	-	-	1,268,855.28
三、减值准备				
1.2016 年 12 月 31 日	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-
4.2017 年 12 月 31 日	-	-	-	-
四、账面价值				
1.2017 年 12 月 31 日	7,635,392.45	-	-	7,635,392.45
2.2016 年 12 月 31 日	7,917,360.29	-	-	7,917,360.29

5 合并财务报表项目附注（续）

5.10 投资性房地产

项目	房屋及建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值：				
1. 2015 年 12 月 31 日	-	-	-	-
2. 本期增加金额	8,904,247.73	-	-	8,904,247.73
(1) 外购	-	-	-	-
(2) 固定资产转入	8,904,247.73	-	-	8,904,247.73
3. 本期减少金额	-	-	-	-
4. 2016 年 12 月 31 日	8,904,247.73	-	-	8,904,247.73
二、累计折旧				
1. 2015 年 12 月 31 日	-	-	-	-
2. 本期增加金额	986,887.44	-	-	986,887.44
(1) 本期新增	986,887.44	-	-	986,887.44
(2) 计提	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-
4. 2016 年 12 月 31 日	-	-	-	-
三、减值准备				
1. 2015 年 12 月 31 日	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-
4. 2016 年 12 月 31 日	-	-	-	-
四、账面价值				
1. 2016 年 12 月 31 日	7,917,360.29	-	-	7,917,360.29
2. 2015 年 12 月 31 日	-	-	-	-

5.11 固定资产

5.11.1 固定资产汇总情况

项目	2018 年 06 月 30 日	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
固定资产	864,724.56	658,377.79	262,676.54
固定资产清理	-	-	-
合计	864,724.56	658,377.79	262,676.54

5.11.2 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 2017 年 12 月 31 日	-	-	449,062.39	623,354.04	1,072,416.43
2. 本期增加金额	-	-	325,811.97	-	325,811.97
(1) 外购	-	-	325,811.97	-	325,811.97
3. 本期减少金额	-	-	-	78,919.84	78,919.84
4. 2018 年 06 月 30 日	-	-	774,874.36	544,434.20	1,319,308.56
二、累计折旧					
1. 2017 年 12 月 31 日	-	-	21,330.45	392,708.19	414,038.64
2. 本期增加金额	-	-	48,491.42	44,427.61	92,919.03
(1) 本期新增	-	-	-	-	-
(2) 计提	-	-	48,491.42	44,427.61	92,919.03
3. 本期减少金额	-	-	-	52,373.67	52,373.67
4. 2018 年 06 月 30 日	-	-	69,821.87	384,762.13	454,584.00
三、减值准备					
1. 2017 年 12 月 31 日	-	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
4. 2018 年 06 月 30 日	-	-	-	-	-
四、账面价值					
1. 2018 年 06 月 30 日	-	-	705,052.49	159,672.07	864,724.56
2. 2017 年 12 月 31 日	-	-	427,731.94	230,645.85	658,377.79

5 合并财务报表项目附注 (续)

5.11 固定资产 (续)

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值:					
1. 2016 年 12 月 31 日	-	-	-	543,506.73	543,506.73
2. 本期增加金额	-	-	449,062.39	79,847.31	528,909.70
(1) 外购	-	-	449,062.39	79,847.31	528,909.70
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
4. 2017 年 12 月 31 日	-	-	449,062.39	623,354.04	1,072,416.43
二、累计折旧					
1. 2016 年 12 月 31 日	-	-	-	280,830.19	280,830.19
2. 本期增加金额	-	-	21,330.45	111,878.00	133,208.45
(1) 本期新增	-	-	-	-	-
(2) 计提	-	-	21,330.45	111,878.00	133,208.45
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
4. 2017 年 12 月 31 日	-	-	21,330.45	392,708.19	414,038.64
三、减值准备					
1. 2016 年 12 月 31 日	-	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
4. 2017 年 12 月 31 日	-	-	-	-	-
四、账面价值					
1. 2017 年 12 月 31 日	-	-	427,731.94	230,645.85	658,377.79
2. 2016 年 12 月 31 日	-	-	-	262,676.54	262,676.54

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值:					
1. 2015 年 12 月 31 日	8,904,247.73	-	-	360,066.57	9,264,314.30
2. 本期增加金额	-	-	-	183,440.16	183,440.16
(1) 外购	-	-	-	183,440.16	183,440.16
3. 本期减少金额	8,904,247.73	-	-	-	8,904,247.73
4. 2016 年 12 月 31 日	-	-	-	543,506.73	543,506.73
二、累计折旧					
1. 2015 年 12 月 31 日	704,919.60	-	-	180,147.61	885,067.21
2. 本期增加金额	281,967.84	-	-	100,682.58	382,650.42
(1) 本期新增	-	-	-	-	-
(2) 计提	281,967.84	-	-	100,682.58	382,650.42
3. 本期减少金额	986,887.44	-	-	-	986,887.44
4. 2016 年 12 月 31 日	-	-	-	280,830.19	280,830.19
三、减值准备					
1. 2015 年 12 月 31 日	-	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
4. 2016 年 12 月 31 日	-	-	-	-	-
四、账面价值					
1. 2016 年 12 月 31 日	-	-	-	262,676.54	262,676.54
2. 2015 年 12 月 31 日	8,199,328.13	-	-	179,918.96	8,379,247.09

5.11.3 本报告期不存在暂时闲置的固定资产。

5.11.4 本报告期不存在通过融资租赁租入的固定资产。

5.11.5 本报告期不存在通过经营租赁租出的固定资产。

5 财务报表项目附注（续）

5.12 无形资产

5.12.1 无形资产情况

项目	软件	其他	合计
一、账面原值			
1. 2017 年 12 月 31 日	189,883.85	-	189,883.85
2. 本期增加金额	-	-	-
3. 本期减少金额	172,710.00	-	172,710.00
4. 2018 年 06 月 30 日	17,173.85	-	17,173.85
二、累计摊销			
1. 2017 年 12 月 31 日	60,337.24	-	60,337.24
2. 本期增加金额	3,236.07	-	3,236.07
(1) 本期计提	3,236.07	-	3,236.07
3. 本期减少金额	51,926.50	-	51,926.50
4. 2018 年 06 月 30 日	11,646.81	-	11,646.81
三、减值准备			
1. 2017 年 12 月 31 日	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-
4. 2018 年 06 月 30 日	-	-	-
四、账面价值			
1. 2018 年 06 月 30 日	5,527.04	-	5,527.04
2. 2017 年 12 月 31 日	129,546.61	-	129,546.61

项目	软件	其他	合计
一、账面原值			
1. 2016 年 12 月 31 日	185,530.52	-	185,530.52
2. 本期增加金额	4,353.33	-	4,353.33
3. 本期减少金额	-	-	-
4. 2017 年 12 月 31 日	189,883.85	-	189,883.85
二、累计摊销			
1. 2016 年 12 月 31 日	17,437.38	-	17,437.38
2. 本期增加金额	42,899.86	-	42,899.86
(1) 本期计提	42,899.86	-	42,899.86
3. 本期减少金额	-	-	-
4. 2017 年 12 月 31 日	60,337.24	-	60,337.24
三、减值准备			
1. 2016 年 12 月 31 日	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-
4. 2017 年 12 月 31 日	-	-	-
四、账面价值			
1. 2017 年 12 月 31 日	129,546.61	-	129,546.61
2. 2016 年 12 月 31 日	168,093.14	-	168,093.14

5 财务报表项目附注 (续)

5.12 无形资产 (续)

5.12.1 无形资产情况 (续)

项目	软件	其他	合计
一、账面原值			
1. 2015 年 12 月 31 日	-	-	-
2. 本期增加金额	185,530.52	-	185,530.52
3. 本期减少金额	-	-	-
4. 2016 年 12 月 31 日	185,530.52	-	185,530.52
二、累计摊销			
1. 2015 年 12 月 31 日	-	-	-
2. 本期增加金额	17,437.38	-	17,437.38
(1) 本期计提	17,437.38	-	17,437.38
3. 本期减少金额	-	-	-
4. 2016 年 12 月 31 日	17,437.38	-	17,437.38
三、减值准备			
1. 2015 年 12 月 31 日	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-
4. 2016 年 12 月 31 日	-	-	-
四、账面价值			
1. 2016 年 12 月 31 日	168,093.14	-	168,093.14
2. 2015 年 12 月 31 日	-	-	-

5.12.2 本报告期未发生通过公司内部研发形成的无形资产。

5.12.3 本报告期不存在未办妥产权证书的无形资产。

5.13 长期待摊费用

项 目	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期摊销	其他转出	2018 年 6 月 30 日
装修费用	175,860.51	-	47,963.04	-	127,897.47
其他	144,974.18	-	144,974.18	-	-
合 计	320,834.69	-	192,937.22	-	127,897.47

项 目	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期摊销	其他转出	2017 年 12 月 31 日
装修费用	392,786.59	-	216,926.08	-	175,860.51
其他	1,566.76	289,948.34	146,540.92	-	144,974.18
合 计	394,353.35	289,948.34	363,467.00	-	320,834.69

项 目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期摊销	其他转出	2016 年 12 月 31 日
装修费用	677,516.67	39,200.00	323,930.08	-	392,786.59
其他	-	18,801.89	17,235.13	-	1,566.76
合 计	677,516.67	58,001.89	341,165.21	-	394,353.35

5 财务报表项目附注 (续)

5.14 递延所得税资产/递延所得税负债

项目	2018 年 06 月 30 日		2017 年 12 月 31 日	
	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
1、资产减值准备	335,316.03	53,296.26	222,508.58	33,376.29
2、可抵扣亏损	-	-	745,130.24	186,282.56
小计	335,316.03	53,296.26	967,638.82	219,658.85

项目	2016 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产
1、资产减值准备	576,137.10	74,598.46
2、可抵扣亏损	-	-
小计	576,137.10	74,598.46

5.15 短期借款

借款类别	2018 年 06 月 30 日	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
保证借款	-	-	3,000,000.00
合计	-	-	3,000,000.00

5.16 应付票据及应付账款

5.16.1 按项目列示

种类	2018 年 06 月 30 日	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
应付票据	-	-	-
应付账款	2,719,536.08	4,269,928.55	4,585,908.35
合计	2,719,536.08	4,269,928.55	4,585,908.35

5.16.2 应付账款情况

5.16.2.1 应付账款列示:

项目	2018 年 06 月 30 日	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
1 年以内	2,719,536.08	3,915,078.92	4,463,629.97
1 至 2 年	-	354,849.63	-
2 至 3 年	-	-	122,278.38
合计	2,719,536.08	4,269,928.55	4,585,908.35

5.16.2.2 本报告期内不存在账龄超过 1 年的重要应付账款

5.17 预收账款

5.17.1 预收账款列示:

项目	2018 年 06 月 30 日	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
1 年以内	1,373,698.23	1,329,311.71	1,084,947.93
1 至 2 年	86,155.90	24,791.32	-
2 至 3 年	-	-	700.00
3 至 4 年	-	700.00	-
合计	1,459,854.13	1,354,803.03	1,085,647.93

5.17.2 本报告期内不存在账龄超过 1 年的重要预收账款

5 财务报表项目附注 (续)

5.18 应付职工薪酬

5.18.1 应付职工薪酬列示

项目	2017-12-31	本期增加	本期减少	2018-6-30
一、短期薪酬	563,622.14	3,430,855.48	3,473,325.29	521,152.33
二、离职后福利-设定提存计划	57,378.14	369,164.51	366,773.35	59,769.30
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	621,000.28	3,800,019.99	3,840,098.64	580,921.63

项目	2016-12-31	本期增加	本期减少	2017-12-31
一、短期薪酬	313,261.42	5,603,611.40	5,353,250.68	563,622.14
二、离职后福利-设定提存计划	42,037.40	667,329.17	651,988.43	57,378.14
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	355,298.82	6,270,940.57	6,005,239.11	621,000.28

项目	2015-12-31	本期增加	本期减少	2016-12-31
一、短期薪酬	-	4,392,429.11	4,079,167.69	313,261.42
二、离职后福利-设定提存计划	-	481,550.03	439,512.63	42,037.40
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	-	4,873,979.14	4,518,680.32	355,298.82

5.18.2 短期薪酬列示.

项目	2017-12-31	本期增加	本期减少	2018-6-30
1.工资、奖金、津贴和补贴	514,317.11	3,026,224.98	3,067,029.56	473,512.53
2.职工福利费	-	94,851.21	94,851.21	-
3.社会保险费	29,834.08	192,605.70	191,358.98	31,080.80
其中: 1.医疗保险费	26,164.34	170,045.99	168,511.93	27,698.40
2.工伤保险	955.61	5,135.59	5,624.50	466.70
3.生育保险	2,714.13	17,424.12	17,222.55	2,915.70
4.住房公积金	19,390.00	116,236.00	119,067.00	16,559.00
5.工会经费和职工教育经费	80.95	937.59	1,018.54	-
6.短期带薪缺勤	-	-	-	-
合计	563,622.14	3,430,855.48	3,473,325.29	521,152.33

项目	2016-12-31	本期增加	本期减少	2017-12-31
1.工资、奖金、津贴和补贴	278,190.82	4,845,386.59	4,609,260.30	514,317.11
2.职工福利费	-	235,839.76	235,839.76	-
3.社会保险费	22,419.60	334,007.10	326,592.62	29,834.08
其中: 1.医疗保险费	20,018.00	295,285.65	289,139.31	26,164.34
2.工伤保险	400.10	9,347.03	8,791.52	955.61
3.生育保险	2,001.50	29,374.42	28,661.79	2,714.13
4.住房公积金	12,651.00	188,127.00	181,388.00	19,390.00
5.工会经费和职工教育经费	-	250.95	170.00	80.95
6.短期带薪缺勤	-	-	-	-
合计	313,261.42	5,603,611.40	5,353,250.68	563,622.14

5 财务报表项目附注 (续)

5.18 应付职工薪酬 (续)

5.18.2 短期薪酬列示.

项目	2015-12-31	本期增加	本期减少	2016-12-31
1.工资、奖金、津贴和补贴	-	3,847,073.81	3,568,882.99	278,190.82
2.职工福利费	-	164,685.28	164,685.28	-
3.社会保险费	-	237,625.37	215,205.77	22,419.60
其中: 1.医疗保险费	-	211,935.51	191,917.51	20,018.00
2.工伤保险	-	17,128.53	16,728.43	400.10
3.生育保险	-	8,561.33	6,559.83	2,001.50
4.住房公积金	-	133,113.00	120,462.00	12,651.00
5.工会经费和职工教育经费	-	9,931.65	9,931.65	-
6.短期带薪缺勤	-	-	-	-
合计	-	4,873,979.14	4,518,680.32	355,298.82

5.18.3 设定提存计划列示

项目	2017-12-31	本期增加	本期减少	2018-6-30
1.基本养老保险	55,942.24	359,826.84	357,457.68	58,311.40
2.失业保险费	1,435.90	9,337.67	9,315.67	1,457.90
3.企业年金缴费	-	-	-	-
合计	57,378.14	369,164.51	366,773.35	59,769.30

项目	2016-12-31	本期增加	本期减少	2017-12-31
1.基本养老保险	40,035.90	648,240.74	632,334.40	55,942.24
2.失业保险费	2,001.50	19,088.43	19,654.03	1,435.90
3.企业年金缴费	-	-	-	-
合计	42,037.40	667,329.17	651,988.43	57,378.14

项目	2015-12-31	本期增加	本期减少	2016-12-31
1.基本养老保险	-	461,893.89	421,857.99	40,035.90
2.失业保险费	-	19,656.14	17,654.64	2,001.50
3.企业年金缴费	-	-	-	-
合计	-	481,550.03	439,512.63	42,037.40

5.19 应交税费

税种	2018年06月30日	2017年12月31日	2016年12月31日
增值税	694,788.76	461,424.21	979,873.04
企业所得税	351,186.27	26,663.58	26,663.58
个人所得税	43,923.05	65,401.16	12,031.75
城市建设维护税	25,397.37	9,618.74	15,731.48
教育费附加及地方教育费附加	36,653.62	11,632.35	15,731.48
其他税费	-	25.00	3,146.29
合计	1,151,949.07	574,765.04	1,053,177.62

5 财务报表项目附注（续）

5.20 其他应付款

5.20.1 其他应付款

项目	2018 年 06 月 30 日	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
应付利息	-	-	5,000.00
应付股利	-	-	-
其他应付款	333,938.05	600,903.78	688,174.90
合计	<u>333,938.05</u>	<u>600,903.78</u>	<u>693,174.90</u>

5.20.2 应付利息情况

项目	2018 年 06 月 30 日	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
短期借款应付利息	-	-	5,000.00
合计	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>5,000.00</u>

5.20.3 其他应付款

5.20.3.1 按款项性质列示其他应付款

项目	2018 年 06 月 30 日	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
往来款	50,000.00	570,729.63	544,285.50
保证金	230,000.00	10,000.00	98,000.00
其他	53,938.05	20,174.15	45,889.40
合计	<u>333,938.05</u>	<u>600,903.78</u>	<u>688,174.90</u>

5.20.3.2 本报告期内不存在账龄超过 1 年的重要其他应付款

5 合并财务报表项目附注（续）

5.21 股本

项目	2017 年 12 月 31 日	本期变动增减（+、-）					2018 年 06 月 30 日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	43,966,000.00	-	-	-	-	-	43,966,000.00

项目	2016 年 12 月 31 日	本期变动增减（+、-）					2017 年 12 月 31 日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	33,820,000.00	-	-	10,146,000.00	-	10,146,000.00	43,966,000.00

项目	2015 年 12 月 31 日	本期变动增减（+、-）					2016 年 12 月 31 日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	16,910,000.00	-	-	16,910,000.00	-	16,910,000.00	33,820,000.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：实收资本（或股本）的增减变动见 1.2 历史沿革。

5.22 资本公积

项目	2017 年 12 月 31 日	本期变动增减（+、-）		2018 年 06 月 30 日
		本期增加	本期减少	
资本溢价（股本溢价）	2,446,145.63	-	-	2,446,145.63
合计	2,446,145.63	-	-	2,446,145.63

项目	2016 年 12 月 31 日	2017 年变动增减（+、-）		2017 年 12 月 31 日
		本期增加	本期减少	
资本溢价（股本溢价）	12,592,145.63	-	10,146,000.00	2,446,145.63
合计	12,592,145.63	-	10,146,000.00	2,446,145.63

项目	2015 年 12 月 31 日	2016 年变动增减（+、-）		2016 年 12 月 31 日
		本期增加	本期减少	
资本溢价（股本溢价）	29,502,145.63	-	16,910,000.00	12,592,145.63
合计	29,502,145.63	-	16,910,000.00	12,592,145.63

其他说明：资本公积减少系由于以资本公积（股本溢价）转股所致，详见附注“1.2 历史沿革”

5 合并财务报表项目附注(续)

5.23 其他综合收益

项目	2017 年 12 月 31 日	本期发生额					2018 年 06 月 30 日
		本期所得税 前发生额	减：前期计入其 他综合收益当 期转入损益	减：所得 税费用	税后归属 于公司	税后归属于 少数股东	
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	-	-	-	-	-	-	-
二、将重分类进损益的其他综合收益	1,649,400.13	-	1,649,400.13	-	-	-	-
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-	-	-	-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融 资产损益	-	-	-	-	-	-	-
4.现金流量套期损益的有效部分	-	-	-	-	-	-	-
5.外币财务报表折算差额	1,649,400.13	-	1,649,400.13	-	-	-	-
三、其他综合收益合计	1,649,400.13	-	1,649,400.13	-	-	-	-

5 合并财务报表项目附注(续)

5.23 其他综合收益（续）

项目	2016 年 12 月 31 日	本期发生额					2017 年 12 月 31 日
		本期所得税 前发生额	减：前期计入其 他综合收益当 期转入损益	减：所得 税费用	税后归属 于公司	税后归属于 少数股东	
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	-	-	-	-	-	-	-
二、将重分类进损益的其他综合收益	766,944.95	882,455.18	-	-	882,455.18	-	1,649,400.13
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-	-	-	-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融 资产损益	-	-	-	-	-	-	-
4.现金流量套期损益的有效部分	-	-	-	-	-	-	-
5.外币财务报表折算差额	766,944.95	882,455.18	-	-	882,455.18	-	1,649,400.13
三、其他综合收益合计	766,944.95	882,455.18	-	-	882,455.18	-	1,649,400.13

5 合并财务报表项目附注(续)

5.23 其他综合收益（续）

项目	2015 年 12 月 31 日	本期发生额					2016 年 12 月 31 日
		本期所得税 前发生额	减：前期计入其 他综合收益当 期转入损益	减：所得 税费用	税后归属 于公司	税后归属于 少数股东	
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	-	-	-	-	-	-	-
二、将重分类进损益的其他综合收益	94,757.83	672,187.12	-	-	672,187.12	-	766,944.95
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-	-	-	-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融 资产损益	-	-	-	-	-	-	-
4.现金流量套期损益的有效部分	-	-	-	-	-	-	-
5.外币财务报表折算差额	94,757.83	672,187.12	-	-	672,187.12	-	766,944.95
三、其他综合收益合计	94,757.83	672,187.12	-	-	672,187.12	-	766,944.95

5 财务报表项目附注（续）

5.24 盈余公积

项目	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 06 月 30 日
法定盈余公积	1,154,741.19	-	-	1,154,741.19
合计	1,154,741.19	-	-	1,154,741.19
项目	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2017 年 12 月 31 日
法定盈余公积	151,467.06	1,003,274.13	-	1,154,741.19
合计	151,467.06	1,003,274.13	-	1,154,741.19
项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 12 月 31 日
法定盈余公积	151,467.06	-	-	151,467.06
合计	151,467.06	-	-	151,467.06

5.25 未分配利润

项目	2018 年 1-6 月	2017 年度	2016 年度
调整前上期末未分配利润	18,784.00	-3,652,481.72	1,849,586.64
调整期初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)	-	-	-
调整后期初未分配利润	18,784.00	-3,652,481.72	1,849,586.64
加: 本期净利润	16,833,992.32	10,674,546.01	-5,502,068.36
减: 提取法定盈余公积	-	1,003,274.13	-
应付普通股股利	-	6,000,006.16	-
转作实收资本的普通股股利	-	-	-
期末未分配利润	16,852,776.32	18,784.00	-3,652,481.72

5.26 营业收入及营业成本

5.26.1 营业收入和营业成本

项目	2018 年 1-6 月		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	104,405,864.35	84,357,693.31	177,453,974.02	149,499,088.89
其他业务收入	-	-	331,478.32	236,476.42
合计	104,405,864.35	84,357,693.31	177,785,452.34	149,735,565.31

项目	2016 年度	
	收入	成本
主营业务收入	75,352,036.79	62,705,246.63
其他业务收入	400,952.37	281,967.84
合计	75,752,989.16	62,987,214.47

5.26.2 主营业务（分行业）

行业	2018 年 1-6 月		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本
信息服务业	104,405,864.35	84,357,693.31	177,453,974.02	149,499,088.89
合计	104,405,864.35	84,357,693.31	177,453,974.02	149,499,088.89

行业	2016 年度	
	收入	成本
信息服务业	75,352,036.79	62,705,246.63
合计	75,352,036.79	62,705,246.63

5 财务报表项目附注（续）

5.26.3 主营业务（分产品）

产品名称	2018 年 1-6 月		2017 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
短信	51,699,040.30	35,292,079.17	44,432,506.62	30,289,005.34
流量	52,706,824.05	49,065,614.14	129,038,450.50	118,739,863.58
软件服务	-	-	2,735,848.98	-
流量卡	-	-	1,247,167.92	470,219.97
合计	<u>104,405,864.35</u>	<u>84,357,693.31</u>	<u>177,453,974.02</u>	<u>149,499,088.89</u>

产品名称	2016 年度	
	营业收入	营业成本
短信	34,271,555.07	25,106,742.07
流量	40,142,396.52	37,224,163.35
软件服务	-	-
流量卡	938,085.20	374,341.21
合计	<u>75,352,036.79</u>	<u>62,705,246.63</u>

5.26.4 主营业务（分地区）

产品名称	2018 年 1-6 月		2017 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	104,405,864.35	84,357,693.31	174,571,955.64	147,713,306.87
国外	-	-	2,882,018.38	1,785,782.02
合计	<u>104,405,864.35</u>	<u>84,357,693.31</u>	<u>177,453,974.02</u>	<u>149,499,088.89</u>

产品名称	2016 年度	
	营业收入	营业成本
国内	74,366,485.01	62,330,905.42
国外	985,551.78	374,341.21
合计	<u>75,352,036.79</u>	<u>62,705,246.63</u>

5.26.5 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	2018 年 1-6 月收入总额	占收入总额的比例 (%)
安徽一拓通信科技集团股份有限公司	31,622,946.04	30.29
菠萝蜜（北京）电子商务有限公司	10,094,484.73	9.67
深圳市三足鼎科技发展有限公司	5,285,426.38	5.06
上海勒思信息科技有限公司	4,766,748.37	4.57
安徽天瑞信息技术有限公司	3,757,793.46	3.60
合计	<u>55,527,398.98</u>	<u>53.19</u>

客户名称	2017 年度收入总额	占收入总额的比例 (%)
安徽一拓通信科技集团股份有限公司	33,457,095.92	18.82
深圳中琛源科技股份有限公司	18,910,529.35	10.64
上海卓移信息科技有限公司	16,717,695.22	9.40
菠萝蜜（北京）电子商务有限公司	11,169,811.09	6.28
上海宇恒信息系统有限公司	7,752,170.76	4.36
合计	<u>88,007,302.34</u>	<u>49.50</u>

客户名称	2016 年度收入总额	占收入总额的比例 (%)
安徽一拓通信科技集团股份有限公司	9,668,834.19	12.76
深圳中琛源科技股份有限公司	8,417,716.60	11.11
杭州豪霆网络科技有限公司	5,903,018.70	7.79
广州粤亮信息科技有限公司	3,715,384.00	4.90
深圳居田网络科技有限公司	3,470,237.86	4.58
合计	<u>31,175,191.35</u>	<u>41.14</u>

5 财务报表项目附注（续）

5.27 税金及附加

项目	2018 年 1-6 月	2017 年度	2016 年度
城建税	54,696.06	65,329.62	69,645.30
教育费附加	65,952.30	69,926.93	69,645.29
房产税	27,312.00	53,485.72	35,216.64
土地使用税	85.80	171.60	586.30
印花税	13,005.00	25,096.10	1,140.00
其他	-	28,303.50	12,203.13
合计	161,051.16	242,313.47	188,436.66

5.28 销售费用

项目	2018 年 1-6 月	2017 年度	2016 年度
职工薪酬	1,483,523.19	1,711,439.18	1,367,502.80
折旧与摊销	194,611.07	127,226.98	140,952.20
业务招待费	22,025.00	163,925.42	278,707.83
差旅费	36,255.33	424,959.59	471,431.05
办公费	13,177.94	165,917.43	152,402.74
通讯费	9,003.84	-	66,335.60
房屋租金	182,733.96	1,274,204.33	783,639.07
水电费	35,325.62	72,628.65	69,692.58
业务宣传费	553,821.32	184,781.50	20,706.24
汽车费用	-	23,961.54	-
业务佣金	-	125,000.00	355,761.78
其他	23,448.56	257,075.93	18,109.35
合计	2,553,925.83	4,531,120.55	3,725,241.24

5.29 管理费用

项目	2018 年 1-6 月	2017 年度	2016 年度
职工薪酬	1,111,634.21	2,206,511.46	2,159,060.54
税费	63,204.30	-	2,595.93
折旧与摊销	182,198.55	402,767.94	188,465.64
业务招待费	63,536.45	112,479.96	209,422.71
差旅费	65,260.87	253,669.84	340,114.44
办公费	35,584.63	56,520.75	146,255.61
水电费	35,325.62	116,536.86	41,248.80
汽车费用	11,650.48	22,850.44	4,771.34
低值易耗品及物料消耗	-	22,560.60	54,618.08
租赁费	187,113.29	426,970.36	521,044.38
咨询服务费	293,055.50	612,964.37	631,376.63
维修费	647.86	10,648.55	41,349.70
其他	43,188.09	87,105.2	685,626.06
合计	2,092,399.85	4,331,586.33	5,025,949.86

5.30 研发费用

项目	2018 年 1-6 月	2017 年度	2016 年度
职工薪酬	1,204,862.59	2,352,989.93	1,470,539.89
设备运营及技术服务费	76,555.57	278,119.49	219,619.08
委托外部研究开发投入	-	2,714,782.87	-
办公费	259,030.66	520,329.60	643,331.81
差旅费	1,126.00	51,142.00	92,092.99
其他	-	29,245.29	100,000.00
合计	1,541,574.82	5,946,609.18	2,525,583.77

5 财务报表项目附注（续）

5.31 财务费用

项目	2018 年 1-6 月	2017 年度	2016 年度
利息费用	-	89,500.00	92,500.00
减:利息收入	16,771.98	73,729.08	86,967.20
利息净支出	-16,771.98	15,770.92	5,532.80
汇兑损失	-	1,383,142.34	465,351.74
减:汇兑收益	-	27,064.16	827,566.44
汇兑净损失	-	1,356,078.18	-362,214.70
银行手续费及其他	19,519.43	27,085.64	15,828.38
合计	2,747.45	1,398,934.74	-340,853.52

5.32 资产减值损失

项目	2018 年 1-6 月	2017 年度	2016 年度
坏账损失	112,807.45	-231,166.41	320,759.35
可供出售金融资产减值损失	-	-	5,114,967.74
长期股权投资减值损失	-	-	1,465,446.55
合计	112,807.45	-231,166.41	6,901,173.64

5.33 其他收益

产生其他收益的来源	2018 年 1-6 月	2017 年度	2016 年度
税费返还	188,400.00	-	-
软件著作权登记补助	1,260.00	-	-
代扣代缴手续费返还	6,262.47	-	-
合计	195,922.47	-	-

5.34 投资收益

项目	2018 年 1-6 月	2017 年度	2016 年度
权益法核算的长期股权投资收益	-136.07	-72,772.32	-45,825.80
处置长期股权投资产生的投资收益	1,391,411.57	-	-
处置可供出售金融资产取得的投资收益	3,214,297.55	-	-
其他	65,476.65	23,572.61	-
合计	4,671,049.70	-49,199.71	-45,825.80

5.35 营业外收入

5.35.1 营业外收入

项目	2018 年 1-6 月	计入当期非经常性损益的金额	2017 年度	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	-	-	486,400.00	486,400.00
其他收入	-	-	424.57	424.57
合计	-	-	486,824.57	486,824.57

项目	2016 年度	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	636,246.89	636,246.89
其他收入	56,788.53	56,788.53
合计	693,035.42	693,035.42

5 财务报表项目附注(续)

5.35 营业外收入(续)

5.35.2 计入当期损益的政府补助

补助项目	2018年1-6月	2017年度	2016年度	与资产相关/收益相关	说明
园区财政扶持款	-	454,600.00	554,300.00	收益相关	-
科技创新补贴款	-	31,800.00	81,635.24	收益相关	-
税收减免	-	-	311.65	收益相关	-
合计	-	486,400.00	636,246.89	-	-

5.36 营业外支出

项目	2018年1-6月	计入当期非经常性损益的金额	2017年度	计入当期非经常性损益的金额
税收滞纳金	-	-	-	-
其他支出	-	-	386.18	386.18
合计	-	-	386.18	386.18

项目	2016年度	计入当期非经常性损益的金额
税收滞纳金	60,397.45	60,397.45
其他支出	340,483.88	340,483.88
合计	400,881.33	400,881.33

5.37 所得税费用

5.37.1 所得税费用表

项目	2018年1-6月	2017年度	2016年度
当期所得税费用	1,450,281.74	1,738,242.23	505,358.42
递延所得税费用	166,362.59	-145,060.39	-16,718.73
合计	1,616,644.33	1,593,181.84	488,639.69

5.37.2 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2018年1-6月	2017年度	2016年度
利润总额	18,450,636.65	12,267,727.85	-5,013,428.67
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,767,595.50	1,840,159.18	-752,014.30
子公司适用不同税率的影响	380,669.41	270,873.81	258,541.42
调整以前期间所得税的影响	-	-	8,256.07
非应税收入的影响	-	-	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	16,096.59	14,977.39	1,032,640.86
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-1,391,001.80	13,381.14	-
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-	525.20	56,463.62
加计扣除税收优惠的影响	-156,715.37	-546,734.88	-115,247.98
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-	-	-
所得税费用	1,616,644.33	1,593,181.84	488,639.69

5 财务报表项目附注 (续)

5.38 现金流量表项目

5.38.1 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2018 年 1-6 月	2017 年度	2016 年度
政府补助	195,922.47	486,400.00	636,246.89
利息收入	16,771.98	73,729.08	86,967.20
往来借款	-	8,164,016.57	4,399,400.00
保证金/押金	619,765.01	540,116.00	598,000.00
其他	42,240.06	18,655.22	338,928.23
合计	874,699.52	9,282,916.87	6,059,542.32

5.38.2 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2018 年 1-6 月	2017 年度	2016 年度
往来借款	-	7,254,983.89	7,112,364.30
备用金	263,605.00	-	300,000.00
营业外支出	-	386.18	125,067.22
办公费	48,762.57	222,438.18	298,658.35
水电费	70,651.24	189,165.51	110,941.38
差旅费	101,516.20	678,629.43	811,545.49
业务招待费	85,561.45	276,405.38	488,130.54
邮电及通讯费	9,003.84	26,526.05	66,335.60
广告宣传费	553,821.32	184,781.50	20,706.24
中介机构服务费(含咨询费)	148,883.01	612,964.37	631,376.63
研究开发费	285,256.89	3,466,552.26	1,048,300.64
汽车费用	11,650.48	46,811.98	4,771.34
低值易耗品及物料消耗	-	22,560.60	54,618.08
修理费	647.86	10,648.55	41,349.70
业务佣金	-	125,000.00	355,761.78
银行手续费	19,519.43	27,085.64	15,828.38
租赁费	369,847.25	1,701,174.69	1,420,233.45
保证金/押金	556,011.01	274,816.00	-
其他	124,310.27	120,646.10	3,349,539.62
合计	2,649,047.82	15,241,576.31	16,255,528.74

5.38.3 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2018 年 1-6 月	2017 年度	2016 年度
理财产品	10,105,476.65	-	-
合计	10,105,476.65	-	-

5.38.4 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2018 年 1-6 月	2017 年度	2016 年度
理财产品	6,040,000.00	4,000,000.00	-
合计	6,040,000.00	4,000,000.00	-

5 合并财务报表项目附注（续）

5.39 现金流量表补充资料

5.39.1 现金流量表补充资料

项目	2018 年 1-6 月	2017 年度	2016 年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量:			
净利润	16,833,992.32	10,674,546.01	-5,502,068.36
加: 资产减值准备	112,807.45	-231,166.72	6,901,173.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	233,902.95	415,176.29	382,650.42
无形资产摊销	3,236.07	42,899.86	17,439.38
长期待摊费用摊销	192,937.22	363,467.00	341,165.21
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)	-3,525.94	1,445,578.18	-269,714.70
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)	166,362.59	-145,060.39	-16,718.73
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)	-	-25,392.09	-87,506.40
经营性应收项目的减少 (增加以“-”号填列)	1,979,699.02	-5,958,834.79	-6,583,502.70
经营性应付项目的增加 (减少以“-”号填列)	-584,749.02	-795,869.33	2,264,769.55
其他	-4,625,552.39	-357,322.18	-85,524.34
经营活动产生的现金流量净额	<u>14,309,110.27</u>	<u>5,428,021.84</u>	<u>-2,637,839.03</u>
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	25,062,060.43	15,363,295.04	23,853,978.73
减: 现金的期初余额	15,363,295.04	23,853,978.73	24,981,888.51
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	<u>9,698,765.39</u>	<u>-8,490,683.69</u>	<u>-1,127,909.78</u>

5.39.2 本期收到的处置子公司的现金净额

项目	2018 年 1-6 月
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	-
其中: 上海玺奥网络信息工程有限公司	-
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	8,694,621.53
其中: 上海玺奥网络信息工程有限公司	8,694,621.53
加: 以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	-
处置子公司收到的现金净额	<u>-8,694,621.53</u>

5 合并财务报表项目附注（续）

5.39 现金流量表补充资料（续）

5.39.3 现金和现金等价物的构成

项目	2018 年 06 月 30 日	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
一、现金			
其中：库存现金	11,089.54	28,207.64	15,740.09
可随时用于支付的银行存款	25,050,970.89	15,335,087.40	23,838,238.64
可随时用于支付的其他货币资金	-	-	-
二、现金等价物			
其中：三个月内到期的债券投资	-	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	25,062,060.43	15,363,295.04	23,853,978.73
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	-	-	-

其他说明：报告期内不存在使用受限制的现金和现金等价物；现金和现金等价物与货币资金之间的差额为本公司使用受限制的其他货币资金（如：银行承兑汇票保证金、履约保函保证金等）。

5.38 所有权或使用权受到限制的资产

项目	2018 年 1-6 月	2017 年度	2016 年度
货币资金	-	4,000,000.00	-
合计	-	4,000,000.00	-

5.39 外币货币性项目

项目	2018 年 06 月 30 日外币 余额	折算汇率	2018 年 06 月 30 日折算人 民币金额
货币资金	-	-	-
其中：美元	-	-	-
韩元	-	-	-

项目	2017 年 12 月 31 日外币 余额	折算汇率	2017 年 12 月 31 日折算人 民币金额
货币资金			
其中：美元	795,689.50	6.5342	5,199,194.33
韩元	552,951,730.00	0.0061090	3,377,982.12

项目	2016 年 12 月 31 日外币 余额	折算汇率	2016 年 12 月 31 日折算人 民币金额
货币资金			
其中：美元	1,766,149.45	6.9370	12,251,778.73
韩元	694,392,760.00	0.005757	3,997,619.12

6 合并范围的变更

6.1 报告期内，不存在非同一控制下企业合并。

6.2 报告期内，不存在同一控制下企业合并。

6.3 处置子公司

6.3.1 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
上海玺奥网络信息工程有限公司	1500 万元	100%	股权置换	2018-2-5	股权变更完成	-	0%	-	-	-	不适用	-

6.4 其他原因的合并范围变动

6.4.1 新设子公司

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		成立时间	取得方式
				直接	间接		
通联天下信息科技有限公司	上海	上海	信息服务业	100.00	-	2017-04-06	现金出资设立
霍尔果斯希奥信息科技有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	信息服务业	100.00	-	2017-11-13	现金出资设立

6.4.2 清算子公司

报告期内，本公司未发生清算子公司业务。

7 在其他主体中权益的披露

7.1 在子公司中的权益

7.1.1 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
哈尔滨希奥科技发展有限公司	哈尔滨	哈尔滨	信息服务业	100.00	-	现金出资设立
上海玺奥网络信息工程有限公司	上海	上海	信息服务业	100.00	-	现金出资设立
JOYTEL CO.,LTD	韩国	韩国	信息服务业	-	100	现金出资设立
通联天下信息科技有限公司	上海	上海	信息服务业	100.00	-	现金出资设立
霍尔果斯希奥信息科技有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	信息服务业	100.00	-	现金出资设立

注：2018 年 1 月份，公司处置持有的上海玺奥网络信息工程有限公司全部股权，从处置之日起，上海玺奥网络信息工程有限公司和其子公司 JOYTEL CO.,LTD 不再纳入合并范围。

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：本公司在子公司中的持股比率与表决权比率一致。

7.2 报告期不存在在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易。

7.3 合营安排或联营企业中的权益

7.3.1 报告期内不存在重要的合营企业或联营企业

7.3.2 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	2018 年 6 月 30 日 /2018 年 1-6 月	2017 年 12 月 31 日 /2017 年度	2016 年 12 月 31 日 /2016 年度
合营企业：			
投资账面价值合计	-	-	-
下列各项按持股比例计算的合计数			
净利润	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
综合收益总额	-	-	-
联营企业：			
投资账面价值合计	2,415,819.26	2,415,955.33	2,488,727.65
下列各项按持股比例计算的合计数			
净利润	-136.07	-72,772.32	-45,825.80
其他综合收益	-	-	-
综合收益总额	-136.07	-72,772.32	-45,825.80

8 与金融工具相关的风险

本公司的金融工具主要包括：货币资金、应收票据、应付票据、应收账款、预付账款、其他应收款、其他流动资产、因经营产生的其他金融负债（如应付款项）等，这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营提供资金。

本公司金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险和市场风险。

8.1 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司仅与经认可的、信誉良好的客户进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

本公司金融资产包括货币资金及应收账款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

货币资金主要存放在国有信用评级较高的金融机构，风险极低；合并资产负债表中应收账款、预付款项、其他应收款的账面价值是本公司可能面临的最大信用风险。截至报告期末，本公司的应收账款、预付款项、其他应收款三项合计占资产总额的 19.89% (上年末为 40.38%)，且上述款项主要为 1 年以内，本公司并未面临重大信用风险。本公司因应收账款、预付款项、其他应收款产生的信用风险敞口参见“附注 5.2、附注 5.3、附注 5.4”的披露。

8.2 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、外汇风险和其他价格风险。

8.2.1 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司目前以固定利率借款为主、浮动利率借款为辅政策规避利率风险。同时公司通过缩短单笔借款的期限、约定提前还款条款等方式合理降低利率风险。尽管该政策不能使本公司完全避免支付的利率超出现行市场利率的风险，也不能完全消除与利息支付波动相关的现金流量风险，但是管理层认为该政策实现了这些风险之间的合理平衡。

8.2.2 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的外汇风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债。公司主要外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额见“5.42 外币货币性项目”。

8.3 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

9 关联方及关联交易

9.1 本公司的母公司情况

本公司的母公司：无

本公司最终控制方：左德昌。

9.2 本公司的子公司情况

本公司子公司情况详见附注：7.1。

9.3 本公司无合营和联营企业情况

本公司联营企业情况详见附注：7.3。

9.4 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
罗肖	股东、董事、运维中心总监
李亮	股东、监事会主席
刘彬	股东、董事、销售部总监
崔竞一	股东、董事、副董事长、副总经理
肖丽影	股东、董事、业务主管
于琳	股东、董事
陈泉霖	股东、监事、运维中心主管
英劳股权投资基金管理（上海）有限公司	股东，持股比例 8.57%
南国控股有限公司	股东，持股比例 5.91%
吴淑玲	实际控制人配偶
安徽领大传媒有限公司	本公司实际控制人持有 20% 股份
上海领大软件有限公司	监事与本公司实际控制人关联
上海际动网络科技股份有限公司	实际控制人持有 6.81% 股份
上海宇恒信息技术有限公司	本公司持有 9.00% 股份
安徽安浓花果山信息科技有限公司	本公司持有 30.76% 股份

其他说明：我们仅列举了重要的、与本公司及本公司的子公司有直接业务往来的关联方。

9.5 关联交易情况

9.5.1 本期无购销商品、提供和接受劳务的关联交易

9.5.1.2 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	2018年1-6月	2017年金额	2016年金额
上海际动网络科技股份有限公司	短信收入	2,235,434.01	-	-

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明：

本公司与关联公司的购销活动按市场交易条款及有关协议条款结算。

9.5.2 本报告期内，不存在关联受托管理/承包及委托管理/出包情况。

9.5.3 本报告期内公司向关联方租赁情况

9.5.3.1 本报告期内，本公司无关联出租情况。

9.5.3.2 本报告期内，本公司无关联承租情况。

9.5.4 关联担保情况：

9.5.4.1 本报告期内，本公司无关联担保情况。

9 关联方及关联交易(续)

9.5.4.2 本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
左德昌、吴淑玲	3,000,000.00	2016-6-29	2017-6-28	是

情况说明: 本公司与债权人宁波银行股份有限公司上海张江支行签订了 300 万元流动资金贷款, 上海创业接力融资担保有限公司为该笔贷款、违约金等债务提供 45% 担保。本公司实际控制人左德昌及关联方吴淑玲为担保公司提供的担保提供反担保。

9.5.5 关联方资金拆借情况。

关联方	2018 年 1-6 月	2017 年金额	2016 年金额
安徽领大传媒有限公司	-	-	1,462,730.00
安徽安浓花果山信息科技有限公司	-	-	7,400,000.00
上海领大软件有限公司	-	-	800,749.00
左德昌	-	-	1,695,000.00

9.5.6 本报告期内, 无关联方资产转让、债务重组情况。

9.5.7 本报告期内, 不存在其他关联交易。

9.6 关联方应收应付款项

9.6.1 应收款项

项目名称	关联方	2018 年 6 月 30 日 账面余额	2017 年 12 月 31 日 账面余额	2016 年 12 月 31 日 账面余额
其他应收款	左德昌	-	-	1,098,381.44
其他应收款	安徽安浓花果山信息科技有限公司	-	-	1,000,000.00
其他应收款	安徽领大传媒有限公司	-	-	4,579,297.65
其他应收款	上海领大软件有限公司	-	-	800,749.00

9.6.2 应付款项

项目名称	关联方	2018 年 6 月 30 日 账面余额	2017 年 12 月 31 日 账面余额	2016 年 12 月 31 日 账面余额
其他应付款	吴淑玲	50,000.00	50,000.00	50,000.00

10 承诺及或有事项

10.1 重要承诺事项

截至 2018 年 06 月 30 日, 本公司不存在需要披露的承诺事项。

10.2 或有事项

截至 2018 年 06 月 30 日, 本公司不存在需要披露的或有事项。

11 资产负债表日后事项

11.1 本期利润分配情况

本期无利润分配情况。

11.2 截至报告日, 本公司不存在影响本财务报表阅读和理解的其他重大资产负债表日后事项。

12 公司财务报表项目附注

12.1 应收票据及应收账款

12.1.1 应收票据及应收账款汇总情况

项 目	2018 年 6 月 31 日	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
应收票据	-	-	-
应收账款	5,881,314.50	13,303,462.35	3,518,734.06
合计	5,881,314.50	13,303,462.35	3,518,734.06

12.1.2 应收账款

12.1.2.1 应收账款分类披露：

类别	2018 年 06 月 30 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,940,903.54	100.00	59,589.04	1.00	5,881,314.50
其中：组合 1	5,940,903.54	100.00	59,589.04	1.00	5,881,314.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	5,940,903.54	100.00	59,589.04	1.00	5,881,314.50

类别	2017 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	13,437,840.76	100.00	134,378.41	1.00	13,303,462.35
其中：组合 1	13,437,840.76	100.00	134,378.41	1.00	13,303,462.35
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	13,437,840.76	100.00	134,378.41	1.00	13,303,462.35

类别	2016 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,558,239.07	100.00	39,505.01	1.11	3,518,734.06
其中：组合 1	3,558,239.07	100.00	39,505.01	1.11	3,518,734.06
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	3,558,239.07	100.00	39,505.01	1.11	3,518,734.06

12 公司财务报表项目附注（续）

12.1 应收票据及应收账款（续）

12.1.2.1 应收账款分类披露：

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2018 年 06 月 30 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	5,938,903.54	59,389.04	1.00
1 至 2 年	2,000.00	200.00	10.00
合计	5,940,903.54	59,589.04	1.00

账龄	2017 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	13,437,840.76	134,378.41	1.00
合计	13,437,840.76	134,378.41	1.00

账龄	2016 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	3,514,654.37	35,146.54	1.00
1 至 2 年	43,584.70	4,358.47	10.00
合计	3,558,239.07	39,505.01	1.11

12.1.2.2 本计提、收回或转回的坏账准备情况

2018 年 1-6 月计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 74,789.37 元。

2017 年度计提坏账准备金额 94,873.40 元；收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

2016 年度计提坏账准备金额 27,420.08 元；收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

12.1.2.3 本期不存在核销的应收账款

12.1.2.4 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

截止 2018 年 06 月 30 日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款如下：

单位名称	与本公司关系	金额	坏账准备	年限	占应收款总额比例(%)
袞银信息科技(上海)有限公司	非关联方	1,695,984.00	16,959.84	1 年以内	28.55
上海数禾信息科技有限公司	非关联方	692,964.00	6,929.64	1 年以内	11.66
霍尔果斯百乘金蛋科技有限公司	非关联方	605,999.00	6,059.99	1 年以内	10.20
安徽创瑞信息技术有限公司	非关联方	540,000.00	5,400.00	1 年以内	9.09
安徽莫名投资股份有限公司	非关联方	463,085.26	4,630.85	1 年以内	7.79
合计		3,998,032.26	39,980.32		67.30

截止 2017 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款如下：

单位名称	与本公司关系	金额	坏账准备	年限	占应收款总额比例(%)
上海宇桓信息系统有限公司	非关联方	2,980,000.00	29,800.00	1 年以内	22.18
深圳市嘉盈资讯有限公司	非关联方	1,998,265.00	19,982.65	1 年以内	14.87
华示(上海)实业有限公司	非关联方	1,811,310.00	18,113.10	1 年以内	13.48
安徽创瑞信息技术有限公司	非关联方	1,765,954.31	17,659.54	1 年以内	13.14
上海耶诺通信息科技有限公司	非关联方	1,113,350.00	11,133.50	1 年以内	8.29
合计		9,668,879.31	96,688.79		71.96

12 公司财务报表项目附注（续）

12.1 应收账款（续）

12.1.2.4 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

截止 2016 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款如下：

单位名称	与本公司 关系	金额	坏账准备	年限	占应收款总 额比例（%）
安徽一拓通信科技集团有限公司	非关联方	1,207,155.51	12,071.56	1 年以内	33.93
上海勒思信息科技有限公司	非关联方	563,484.14	5,634.84	1 年以内	15.84
深圳市嘉盈资讯有限公司	非关联方	386,997.09	3,869.97	1 年以内	10.88
大连快捷互联科技有限公司	非关联方	374,432.84	3,744.33	1 年以内	10.52
广州零点信息科技有限公司	非关联方	195,300.00	1,953.00	1 年以内	5.49
合计		2,727,369.58	27,273.70		76.66

12.1.2.5 本报告期内，公司不存在涉及政府补助的应收账款。

12.1.2.6 本报告期内，公司不存在因金融资产转移而终止确认的应收账款。

12.1.2.7 本报告期内，公司不存在转移应收账款且继续涉入而形成的资产、负债。

12.2 其他应收款

12.2.1 其他应收款

项目	2018 年 06 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	1,632,565.88	1,375,781.79
合计	1,632,565.88	1,375,781.79

项目	2016 年 12 月 31 日
应收利息	-
应收股利	-
其他应收款	26,151,219.06
合计	26,151,219.06

12 公司财务报表项目附注（续）

12.2 其他应收款（续）

12.2.2 其他应收款

12.2.2.1 其他应收款分类披露：

类别	2018 年 06 月 30 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,878,304.36	100.00	245,738.48	13.08	1,632,565.88
其中：组合 1	1,875,574.36	99.85	245,738.48	13.10	1,629,835.88
组合 2	2,730.00	0.15	-	-	2,730.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	1,878,304.36	100.00	245,738.48	13.08	1,632,565.88

类别	2017 年 12 月 31 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,463,911.96	100.00	88,130.17	6.02	1,375,781.79
其中：组合 1	1,463,911.96	100.00	88,130.17	6.02	1,375,781.79
组合 2	-	-	-	-	-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	1,463,911.96	100.00	88,130.17	6.02	1,375,781.79

类别	2016 年 12 月 31 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	26,519,829.55	100.00	368,610.49	1.39	26,151,219.06
其中：组合 1	8,660,665.57	32.66	368,610.49	4.26	8,292,055.08
组合 2	17,859,163.98	67.34	-	-	17,859,163.98
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	26,519,829.55	100.00	368,610.49	1.39	26,151,219.06

12 公司财务报表项目附注（续）

12.2 其他应收款（续）

12.2.2.1 其他应收款分类披露：（续）

组合 1 中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2018 年 06 月 30 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例%
1 年以内	585,776.36	2,928.88	0.50
1 至 2 年	101,000.00	5,050.00	5.00
2 至 3 年	1,188,798.00	237,759.60	20.00
合计	1,875,574.36	245,738.48	13.10

账龄	2017 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例%
1 年以内	264,113.96	1,320.57	0.50
1 至 2 年	1,021,000.00	51,050.00	5.00
2 至 3 年	178,798.00	35,759.60	20.00
合计	1,463,911.96	88,130.17	6.02

账龄	2016 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例%
1 年以内	4,100,781.00	20,503.91	0.50
1 至 2 年	3,759,135.57	187,956.78	5.00
2 至 3 年	800,749.00	160,149.80	20.00
合计	8,660,665.57	368,610.49	4.26

12.2.2.2 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

2018 年 1-6 月份计提坏账准备金额 157,608.31 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

2017 年度计提坏账准备金额 0.00 元；收回或转回坏账准备金额 280,480.32 元。

2016 年度计提坏账准备金额 232,349.70 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

12.2.2.3 本期无实际核销的其他应收账款情况：

12.2.2.4 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2018 年 06 月 30 日	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
保证金	1,410,000.00	1,240,000.00	1,500,000.00
备用金	150,000.00	-	23,051.00
内部往来	2,730.00	-	17,859,163.98
关联借款	-	-	6,834,416.57
押金	181,298.00	205,498.00	254,798.00
代扣代缴款	-	8,285.04	-
其他	134,276.36	10,128.92	48,400.00
合计	1,878,304.36	1,463,911.96	26,519,829.55

12 公司财务报表项目附注（续）

12.2 其他应收款（续）

12.2.2.5 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

截止 2018 年 06 月 30 日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款如下：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占期末余额比例（%）	坏账准备期末余额
合肥荣徽网络信息科技有限公司	并购保证金	1,000,000.00	2-3 年	53.24	200,000.00
南京威耐尔通信技术股份有限公司	保证金	100,000.00	1 年以内	5.32	500.00
		100,000.00	1-2 年	5.32	5,000.00
上海上雅投资管理有限公司	租房押金	178,798.00	2-3 年	9.52	35,759.60
张南南	备用金	150,000.00	1 年以内	7.99	750.00
海南省人民政府政务服务中心	保证金	150,000.00	1 年以内	7.99	750.00
合计		<u>1,678,798.00</u>		<u>89.38</u>	<u>242,759.60</u>

截止 2017 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款如下：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占期末余额比例（%）	坏账准备期末余额
合肥荣徽网络信息科技有限公司	保证金	1,000,000.00	1-2 年	68.31	50,000.00
南京威耐尔通信技术股份有限公司	保证金	200,000.00	1 年以内	13.66	1,000.00
上海上雅投资管理有限公司	押金	178,798.00	2-3 年	12.21	35,759.60
中国联合网络通信有限公司广州市分公司	押金	20,000.00	1-2 年	1.37	1,000.00
特易购乐购（中国）投资有限公司	保证金	20,000.00	1 年以内	1.37	100.00
合计		<u>1,418,798.00</u>	-	<u>96.92</u>	<u>87,859.60</u>

截止 2016 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款如下：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占期末余额比例（%）	坏账准备期末余额
上海玺奥网络信息工程有限公司	内部往来	213,727.29	1 年以内	0.81	-
		17,645,436.69	1-2 年	66.54	-
安徽领大传媒有限公司	关联借款	1,462,730.00	1 年以内	5.52	7,313.65
		3,116,567.65	1-2 年	11.75	155,828.38
安徽安浓花果山信息科技有限公司	关联借款	1,000,000.00	1 年以内	3.77	5,000.00
合肥荣徽网络信息科技有限公司	保证金	1,000,000.00	1 年以内	3.77	5,000.00
上海领大软件有限公司	借款	800,749.00	2-3 年	3.02	160,149.80
合计		<u>25,239,210.63</u>	-	<u>95.18</u>	<u>333,291.83</u>

12.2.4.6 本报告期内，公司不存在涉及政府补助的其他应收款。

12.2.4.7 本报告期内，公司不存在因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

12.2.4.8 本报告期内，公司不存在转移其他应收款且继续涉入而形成的资产、负债。

12 公司财务报表项目附注（续）

12.3 长期股权投资

12.3.1 长期股权投资情况表

项 目	2018 年 06 月 30 日			2017 年 12 月 31 日			2016 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	6,600,000.00	371,042.22	6,228,957.78	21,409,163.98	3,730,206.20	17,678,957.78	1,500,000.00	193,035.39	1,306,964.61
对联营、合营 企业投资	3,881,265.81	1,465,446.55	2,415,819.26	3,881,401.88	1,465,446.55	2,415,955.33	3,954,174.20	1,465,446.55	2,488,727.65
合 计	10,481,265.81	1,836,488.77	8,644,777.04	25,290,565.86	5,195,652.75	20,094,913.11	5,454,174.20	1,658,481.94	3,795,692.26

12.3.2 对子公司投资

被投资单位	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 06 月 30 日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
哈尔滨希奥科技发展有限公司	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	-	371,042.22
上海玺奥网络信息工程有限公司	18,359,163.98	-	18,359,163.98	-	-	-
通联天下信息科技有限公司	2,000,000.00	3,500,000.00	-	5,500,000.00	-	-
霍尔果斯希奥信息科技有限公司	50,000.00	50,000.00	-	100,000.00	-	-
合 计	21,409,163.98	3,550,000.00	18,359,163.98	6,600,000.00	-	371,042.22

被投资单位	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2017 年 12 月 31 日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
哈尔滨希奥科技发展有限公司	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	178,006.83	371,042.22
上海玺奥网络信息工程有限公司	500,000.00	17,859,163.98	-	18,359,163.98	3,359,163.98	3,359,163.98
通联天下信息科技有限公司	-	2,000,000.00	-	2,000,000.00	-	-
霍尔果斯希奥信息科技有限公司	-	50,000.00	-	50,000.00	-	-
合 计	1,500,000.00	19,909,163.98	-	21,409,163.98	3,537,170.81	3,730,206.20

被投资单位	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 12 月 31 日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
哈尔滨希奥科技发展有限公司	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	193,035.39	193,035.39
上海玺奥网络信息工程有限公司	500,000.00	-	-	500,000.00	-	-
合 计	1,500,000.00	-	-	1,500,000.00	193,035.39	193,035.39

12 公司财务报表项目附注(续)

12.3 长期股权投资（续）

12.3.3 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	2018 年 1-6 月增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
安徽安浓花果山信息科技有限公司	3,881,401.88	-	-	-136.07	-	-	-	-	-	3,881,265.81	1,465,446.55
合计	3,881,401.88	-	-	-136.07	-	-	-	-	-	3,881,265.81	1,465,446.55
被投资单位	期初余额	2017 年度增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
安徽安浓花果山信息科技有限公司	3,954,174.20	-	-	-72,772.32	-	-	-	-	-	3,881,401.88	1,465,446.55
合计	3,954,174.20	-	-	-72,772.32	-	-	-	-	-	3,881,401.88	1,465,446.55
被投资单位	期初余额	2016 年度增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
安徽安浓花果山信息科技有限公司	4,000,000.00	-	-	-45,825.80	-	-	-	-	-	3,954,174.20	1,465,446.55
合计	4,000,000.00	-	-	-45,825.80	-	-	-	-	-	3,954,174.20	1,465,446.55

12 公司财务报表项目附注 (续)

12.4 营业收入及营业成本

12.4.1 营业收入及营业成本

项 目	2018 年 1-6 月		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	55,910,691.12	40,000,213.15	124,455,148.24	97,122,731.02
其他业务	-	-	331,478.32	236,476.42
合 计	<u>55,910,691.12</u>	<u>40,000,213.15</u>	<u>124,786,626.56</u>	<u>97,359,207.44</u>

项 目	2016 年度	
	收入	成本
主营业务	74,366,485.01	62,330,905.42
其他业务	400,952.37	281,967.84
合 计	<u>74,767,437.38</u>	<u>62,612,873.26</u>

12.4.2 主营业务 (分行业)

行业名称	2018 年 1-6 月		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本
信息服务业	55,910,691.12	40,000,213.15	124,455,148.24	97,122,731.02
合 计	<u>55,910,691.12</u>	<u>40,000,213.15</u>	<u>124,455,148.24</u>	<u>97,122,731.02</u>

行业名称	2016 年度	
	收入	成本
信息服务业	74,366,485.01	62,330,905.42
合 计	<u>74,366,485.01</u>	<u>62,330,905.42</u>

12.4.3 主营业务 (分产品)

行业名称	2018 年 1-6 月		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本
短信	46,553,812.75	31,773,458.57	44,327,789.64	30,245,089.30
流量	9,356,878.37	8,226,754.58	77,257,009.62	66,756,591.72
软件服务	-	-	2,735,848.98	-
流量卡	-	-	134,500.00	121,050.00
合 计	<u>55,910,691.12</u>	<u>40,000,213.15</u>	<u>124,455,148.24</u>	<u>97,122,731.02</u>

行业名称	2016 年度	
	收入	成本
短信	34,271,555.07	25,106,742.07
流量	40,094,929.94	37,224,163.35
软件服务	-	-
流量卡	-	-
合 计	<u>74,366,485.01</u>	<u>62,330,905.42</u>

12 公司财务报表项目附注 (续)

12.4 营业收入及营业成本 (续)

12.4.4 主营业务 (分地区)

行业名称	2018 年 1-6 月		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本
国内	55,910,691.12	40,000,213.15	124,455,148.24	97,122,731.02
国外	-	-	-	-
合计	<u>55,910,691.12</u>	<u>40,000,213.15</u>	<u>124,455,148.24</u>	<u>97,122,731.02</u>

行业名称	2016 年度	
	收入	成本
国内	74,366,485.01	62,330,905.42
国外	-	-
合计	<u>74,366,485.01</u>	<u>62,330,905.42</u>

12.4.5 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	2018 年 1-6 月收入总额	占全部收入的比例 (%)
安徽一拓通信科技集团股份有限公司	13,341,128.78	23.86
上海勒思信息科技有限公司	4,116,010.26	7.36
安徽天瑞信息技术有限公司	3,757,793.46	6.72
霍尔果斯百乘金蛋科技有限公司	2,505,659.48	4.48
上海际动网络科技股份有限公司	2,235,434.01	4.00
合计	<u>25,956,025.99</u>	<u>46.42</u>

客户名称	2017 年度收入总额	占全部收入的比例 (%)
深圳中琛源科技股份有限公司	18,910,529.35	15.15
安徽一拓通信科技集团股份有限公司	14,777,849.92	11.84
菠萝蜜(北京)电子商务有限公司	11,169,811.09	8.95
深圳市嘉盈资讯有限公司	5,222,016.59	4.18
上海浅橙网络科技有限公司	4,913,207.36	3.94
合计	<u>54,993,414.31</u>	<u>44.06</u>

客户名称	2016 年度收入总额	占全部收入的比例 (%)
安徽一拓通信科技集团股份有限公司	9,668,834.19	12.93
深圳中琛源科技股份有限公司	8,417,716.60	11.26
杭州豪霆网络科技有限公司	5,903,018.70	7.90
广州粤亮信息科技有限公司	3,715,384.00	4.97
深圳居田网络科技有限公司	3,470,237.86	4.64
合计	<u>31,175,191.35</u>	<u>41.70</u>

12 公司财务报表项目附注 (续)

12.5 投资收益

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年度	2016 年度
权益法核算的长期股权投资收益	-136.07	-72,772.32	-45,825.80
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-	-	-
持有至到期投资在持有期间的投资收益	-	-	-
可供出售金融资产等取得的投资收益	-	-	-
处置可供出售金融资产取得的投资收益	3,214,297.55	-	-
其他	65,476.65	23,572.61	-
合 计	3,279,638.13	-49,199.71	-45,825.80

13 补充资料

13.1 非经常性损益明细表

项目	2018 年 1-6 月	2017 年度	2016 年度
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-	-	-
越权审批，或无正式批准档，或偶发性的税收返还、减免	188,400.00	454,600.00	554,300.00
计入当期损益的政府补助，但与公司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	-	31,800.00	81,946.89
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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	4,605,709.12	-	-
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	7,522.47	38.39	-68,278.69
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-	-
非经常性损益合计	4,801,631.59	486,438.39	567,968.20
减：所得税影响额	512,103.00	73,205.12	85,628.88
少数股东权益影响额（税后）	-	-	-
合计	<u>4,289,528.59</u>	<u>413,233.27</u>	<u>482,339.32</u>

报告期内本公司不存在根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目。

13 补充资料

13.2 净资产收益率及每股收益

2018 年 1-6 月

报告期净利润	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	29.20	0.38	0.38
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	21.76	0.29	0.29

2017 年度

报告期净利润	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	19.76	0.24	0.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	19.00	0.23	0.23

2016 年度

报告期净利润	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	-11.94	-0.16	-0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-12.44	-0.17	-0.17

上海希奥信息科技股份有限公司

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

日期: 2018 年 09 月 12 日