



翔晟信息

NEEQ : 836874

江苏翔晟信息技术股份有限公司

(Jiangsu Share-sun Information Technology Co., Ltd.)



半年度报告

2018

公司半年度大事记

1、2018年5月11日，公司作为商用密码产品生产厂商及可信身份认证平台商，受邀出席中国网络身份互通互认研讨会并发表主题演讲。

2、2018年5月16日召开的2017年年度股东大会审议通过了2017年度权益分派方案。2017年度权益分派方案：以截止2017年12月31日的总股本32,890,000股为基数，向全体股东每10股送红股1.553664股，每10股派发现金红利1.5元。权益分派已于2018年5月28日派送完毕。股本由32,890,000股增加至38,000,000股。

3、2018年1月29日获得著作权《翔晟多浏览器证书应用系统软件V1.0》；2018年4月9日获得著作权《翔晟点签检验检测报告管理系统软件V1.0》；2018年5月14日获得著作权《翔晟点签-电子数据存证平台软件V1.0》。

目 录

声明与提示	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 重要事项	13
第五节 股本变动及股东情况.....	15
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	18
第七节 财务报告	21
第八节 财务报表附注	31

释义

释义项目		释义
公司、本公司、翔晟信息	指	江苏翔晟信息技术股份有限公司
长城证券、主办券商	指	长城证券股份有限公司
长顺投资	指	南京长顺投资管理合伙企业（有限合伙）
国家发改委	指	国家发展和改革委员会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
报告期	指	2018年1月1日至2018年6月30日
电子签名	指	数据电文中以电子形式所含、所附用于识别签名人身份并表明签名人认可其中内容的数据
商用密码	指	指对不涉及国家秘密内容的信息进行加密等保护或者安全认证所使用的密码技术和密码产品
PKI	指	Public Key Infrastructure, 公钥基础设施, 是利用公钥密码技术建立的提供安全服务的基础设施, 为用户提供证书管理和密钥管理等安全服务, 是电子认证服务的技术基础
电子认证	指	为电子签名的真实性和可靠性提供证明的活动

声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人杨子晋、主管会计工作负责人王秋红及会计机构负责人（会计主管人员）王秋红保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点	江苏省南京市栖霞区紫东路2号紫东国际创意园A5栋6楼公司董事会办公室
备查文件	1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表； 2、报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	江苏翔晟信息技术股份有限公司
英文名称及缩写	Jiangsu Share-sun Information Technology Co., Ltd
证券简称	翔晟信息
证券代码	836874
法定代表人	杨子晋
办公地址	南京市栖霞区紫东路2号紫东国际创意园A5栋6楼

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	彭洁
是否通过董秘资格考试	是
电话	025-66007915
传真	025-66771585
电子邮箱	pengjie2016@139.com
公司网址	http://www.share-sun.com.cn
联系地址及邮政编码	南京市栖霞区紫东路2号紫东国际创意园A5栋6楼 210000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2009年9月18日
挂牌时间	2016年4月25日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业-I65 软件和信息技术服务-I651 软件开发-I6510 软件开发
主要产品与服务项目	电子签章系列产品、文档与数据安全应用产品及相关系统解决方案
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	38,000,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	杨子晋、江静、长顺投资
实际控制人及其一致行动人	杨子晋、江静、杨雨婷

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91320100694610101L	否
注册地址	南京市栖霞区紫东路2号紫东国际创意园A5栋6楼	是
注册资本（元）	3289万元	否
报告期后至报告披露日，公司注册资本变更为3800万元。		

五、 中介机构

主办券商	长城证券
主办券商办公地址	深圳市福田区深南大道6008号特区报业大厦16-17层
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

报告期后至报告披露日，公司注册资本变更为3800万元。

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	28,903,422.48	17,128,820.67	68.74%
毛利率	62.05%	58.47%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	6,463,970.68	3,396,075.93	90.34%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	6,044,796.87	3,030,807.10	99.45%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	11.31%	7.72%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	10.61%	6.99%	-
基本每股收益	0.17	0.10	70.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	57,733,273.86	55,772,176.59	3.52%
负债总计	2,000,230.49	1,845,930.54	8.36%
归属于挂牌公司股东的净资产	52,767,514.73	51,237,044.05	2.99%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.39	1.67	-16.77%
资产负债率（母公司）	2.37%	2.73%	-
资产负债率（合并）	3.46%	3.31%	-
流动比率	24.75	27.24	-
利息保障倍数			-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	4,479,273.33	4,226,425.59	5.98%
应收账款周转率	10.27	15.47	-
存货周转率	482.87		-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	3.52%	-0.55%	-

营业收入增长率	68.74%	24.39%	-
净利润增长率	98.47%	132.42%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	38,000,000	32,890,000	15.54%
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

六、 补充财务指标

适用 不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收账款	1,143,971.01		1,244,913.25	
应收账款及应收票据		1,143,971.01		1,244,913.25
应付账款	17,520.23		618,500.00	
应付账款及应付票据		17,520.23		618,500.00
管理费用	4,747,277.45	2,397,499.35	4,271,113.18	2,803,472.56
研发费用		2,349,778.10		1,467,640.62
其他收益		17,591.05		
营业外收入	317,591.05	300,000.00		

上述调整系执行《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）以及根据《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）对报表科目及财务报表格式进行调整。

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

(1) 业务模式

公司基于 PKI 技术，开发符合国家密码管理办公室及相关部门技术规范的电子签章系列软、硬件产品，为电子政务公共服务的信息安全提供系统解决方案，整套解决方案取决于电子政务建设方（电子招投标一般为各交易场所，如公共资源交易中心）的需求，可提供软件、硬件、培训、现场服务等增值服务。

(2) 销售模式

结合公司的业务模式，公司采取的销售模式有两种，分别为直销模式和渠道模式。

公司的销售主要采用直销方式，在部分地区附以渠道销售。公司的主要客户是政务领域的电子招投标客户，公司是第一批参与电子招投标系统建设的电子签章提供商之一，目前公司已成为国内领先的电子签章产品与服务提供商。电子招投标行业的特点是系统建设投入大，系统调试运行周期相对较长，这些特征也使得招投标应用系统、电子签章产品呈现使用周期长，终端客户粘性强的特点，在这个领域公司占据先发优势。

直销模式是由公司直接向客户提供电子签章系统解决方案，主要通过公司市场部根据已确定的重点发展行业，了解行业业务模式、挖掘行业需求，据此梳理出的目标客户基础信息，并进行响应等级管理，根据不同先后次序确定相应销售计划与动作，最终确保销售工作完成。

渠道销售是指和招投标行业系统平台开发商或者电子认证机构合作，直接将电子签章产品销售给上述机构，以单点计费方式向其定期收取服务费。

(3) 盈利模式

公司以电子签章系列产品为核心，以电子招投标行业为基础，通过为客户提供满足其需求的各类文档与数据安全应用产品来实现盈利。公司自成立以来一直把对电子政务类电子招投标系统服务作为业务拓展的主要领域，公司改变了向政府和企业出售软件盈利的模式，抓住电子招投标发展的契机，采取“政府采购+用户付费”的模式，真正实现了“谁使用、谁受益、谁付费”的原则。付费模式的改变不仅改变了付费主体，也改变了公司的盈利模式。从政府角度来说，采购费用一次付清省却了每次维护费申请预算的繁琐流程，降低了财政负担。另一方面，对于投标企业来说，少量的年费支出增加了企业参与投标活动的选择权，实践表明在该付费模式下招投标企业不是减少而是稳定增长，有效提升了企业参与政府招投标活动的热情，推动了规范有序、公平竞争的公共资源交易场所的建设，同时用户付费也有利于促使信息安全服务提供商迅速解决各参与方在使用中遇到的问题，实现多方共赢。公司采用向企业收取年服务费的方式，为公司带来持续稳定的收入、利润和现金流，公司具有良好的持续经营能力。

报告期内，公司的经营模式以及影响公司经营模式的因素均未发生较大变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司持续深耕电子招投标行业，同时大力拓展布局新市场，业务持续稳定增长，实现营业收入 28,903,422.48 元，较上年同期增长 68.74%。实现净利润 6,463,970.68 元，较上年同期增长 90.34%，公司总资产 57,733,273.86 元。

报告期内，公司实现营业收入 28,903,422.48 元，较上年同期增加 11,774,601.81 元，增幅 68.74%，主要系电子签章行业潜在需求规模巨大，公司依托积累多年的技术研发实力和产品优势，结合加大市场营销力度，使得业务量增长较快。

实现净利润 6,463,970.68 元,较上年同期增加 3,067,894.75 元,增幅 90.34%,主要系公司新增了多个合作平台,业务持续增长,并加强内部管理有效控制营业成本所致。

经营活动产生的现金流量净额 4,479,273.33 元,较上年同期增加 252,847.74 元,增幅 5.98%,主要系公司销售收入增加,对应的现金流增加。

报告期内,公司经营情况符合公司管理层年初制定的经营计划和预期。本年公司将进一步开拓业务区域和业务领域,同时继续加大研发及技术创新投入,不断提升公司产品和服务的竞争力,保持稳定的经营业绩。

三、 风险与价值

1. 公司治理的风险

有限公司期间,公司的法人治理结构不够完善。股份公司设立后,逐步建立健全了法人治理结构,但是由于股份有限公司和有限责任公司在公司治理上存在较大的不同,特别是公司进入全国中小企业股份转让系统后,新的制度对公司治理提出了更高的要求。而公司管理层对于新制度仍在学习和理解之中,对于新制度的贯彻、执行水平仍需进一步提高。随着公司的快速发展,经营规模不断扩大,业务范围不断扩展,人员不断增加,对公司治理将会提出更高的要求。因此,公司未来经营中可能存在因公司治理不适应发展需要,而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施:公司已经建立了“三会一层”的治理架构,并将在全国中小企业股份转让系统有限责任公司和主办券商的监督下,按照《公司法》、《公司章程》的规定完善法人治理。同时,公司拟适时引入外部投资者,加强对公司治理结构的监督,不断提升自身的治理水平。

2. 公司实际控制人不当控制的风险

公司实际控制人为杨子晋、江静、杨雨婷,三人系近亲属,合计控制公司 50.21%股份。虽然公司已建立起一整套公司治理制度,但公司实际控制人仍有可能利用其控制地位,通过行使表决权对公司的经营、人事、财务等实施不当控制,可能影响公司的正常经营,为公司持续健康发展带来风险。

应对措施:公司建立了以股东大会、董事会、监事会为核心的现代企业管理架构,制定了对外投资、对外担保、关联交易等一系列内控制度,能够有效的防范上述风险的发生。另外,杨子晋先生作为公司实际控制人作出了避免同业竞争的有效承诺,降低其利用职务之便侵害公司及中小股东利益的可能性。公司的其他控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员、持有公司 5%以上股份的股东均承诺避免同业竞争。报告期内,公司的各项经营决策均按照相关制度执行,不存在损害公司及其他股东的利益情形。

3. 高级管理人员、技术骨干流失及技术泄密的风险

公司在发展过程中积累了丰富的经验和技能。其中部分经验和技能由相关部门的高级管理人员及技术骨干掌握,虽然公司已与上述人员签订了长期劳动合同,并采取了员工持股等措施,但一旦上述人员发生离职的情况,仍有可能导致技术泄密,对公司经营造成不利影响。

应对措施:公司与核心技术人员签订保密协议和竞业禁止协议来约束技术核心人员泄密风险,同时在薪酬、股权等方式对核心技术人员予以激励,保持核心技术人员稳定性,以达到降低技术泄密风险。

4. 市场竞争的风险

公司目前在电子签章的细分领域——电子招投标领域处于较为领先的地位,考虑到客户粘性较强、费用收取较为稳定的特点,公司在该领域的先发优势将为公司长久稳定的发展提供保障。不过,信息安全行业是一个竞争较为充分的行业,公司所处的整个市场中,存在着众多的电子签章供应商,这意味着,在电子招投标领域中将会有新的竞争者加入,在其他新的领域,竞争已经比较激烈,并将随着新竞争者的加入竞争加剧。

应对措施:通过加强项目管理、提高服务质量、加强客户开拓力度,扩大公司产品销售、分散客户高度集中来降低市场竞争的风险。

5. 行业监管政策变化的风险

信息安全及招投标均属于国家强制性监管的行业，所以行业的参与者对相关政策的依存度较高。如果出现新的国家政策，可能对现存的电子签章技术或系统影响重大，这需要电子签章提供商可以灵活地去适应各种变化。

应对措施：通过积极开拓商用密码产品及其相关领域的应用、商业模式的创新与多元化，增加公司收入来源，逐步降低行业监管政策变化带来的风险。

6. 内部控制的风险

公司从有限公司整体变更为股份公司后，制定了现代化企业发展所需的内部控制体系。但由于股份公司成立时间较短，一些新建立的内部控制制度执行尚未经过一个完整经营周期的实践检验，公司管理层的管理意识、管理水平也要适应股份公司治理形式的变化而不断改善提高。因此，公司短期内仍可能存在相关内部控制制度不能得到有效执行的风险。

应对措施：公司将大力加强内控制度执行的力度，充分发挥监事会的监督作用，严格按照各项管理、控制制度规范运行，保证公司的各项内控制度、管理制度能够得到切实有效地执行。

7. 税收优惠政策变化风险

公司于 2013 年 12 月 3 日取得了《高新技术企业证书》（证书编号：GR201332001009），有效期三年；2016 年 11 月 30 日，公司复审重新获得《高新技术企业证书》（证书编号：GR201632003199），有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》及国税函【2009】203 号《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》，公司享受高新技术企业减按 15% 的税率征收企业所得税的优惠。未来若税收优惠政策发生不利于公司的变化，将对公司的经营业绩产生一定的影响。

应对措施：公司将继续增强自身竞争力，积极开拓市场，保持稳健的财务指标，抵御税收及市场带来的不确定及经营风险。

四、 企业社会责任

公司始终坚持“高效、分享、务实、创新”的经营理念，诚信经营、照章纳税，认真做好每一项工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，支持地区经济发展和社会共享企业发展成果。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重要事项详情

(一) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

2018年5月16日2017年年度股东大会审议通过了《关于使用公司自有闲置资金购买理财产品的议案》。详见2018年4月26日披露的《江苏翔晟信息技术股份有限公司关于使用自有闲置资金购买理财产品的公告》（公告编号：2018-012）。该公告主要介绍了投资情况概述、购买理财产品存在的风险及应对措施和对公司的影响等内容。公司主要围绕期限为61-90天的中低风险理财产品进行筛选购买，单笔金额从200万元到1000万元不等，报告期内取得投资收益469,571.40元。

(二) 承诺事项的履行情况

1. 承诺情况

(1) 关于社保和公积金的承诺：公司控股股东针对报告期内公司未为部分员工缴纳社保和住房公积金的情况做出承诺，一旦公司因此产生相应的赔偿义务，愿意向公司承担全额补偿或赔偿责任；公司亦作出承诺，同意在以后的劳动人事工作中严格按照国家有关法律、法规的规定为员工缴纳社保和住房公积金。

(2) 关于避免同业竞争的承诺：为避免未来可能发生的同业竞争，维护公司的利益和保证公司的长期稳定发展，公司的控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员、持有公司5%以上股份的股东均

出具了《避免同业竞争的承诺函》。

(3) 竞业禁止的承诺：董监高与核心技术人员与公司签订竞业禁止协议

(4) 限售承诺：公司股东杨子晋、郭建、张健、长顺投资签署承诺其所持公司股份，自公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让之日起锁定三年。

(5) 保持公司独立性、规范关联交易的承诺：董事、监事及高级管理人员出具了《承诺函》，承诺：“将不利用公司董事（监事、高级管理人员）的身份影响公司的独立性，并将保持公司在资产、人员、财务、业务和机构等方面的独立性。”

2. 履行情况

截至报告期末，公司及控股股东、董事、监事、高管等出具承诺人员均严格遵守上述承诺内容，无违反承诺情形。

(三) 利润分配与公积金转增股本的情况

单位：元或股

1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2018 年 5 月 28 日	1.5	1.553664	-

2、报告期内的利润分配预案

适用 不适用

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

以截止 2017 年 12 月 31 日总股本 32,890,000 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 1.553664 股，派 1.5 元人民币现金（个人股东、投资基金适用股息红利差别化个人所得税政策（财税【2015】101 号文）；QFII（如有）实际每 10 股派 1.194634 元，对于 QFII 之外的其他非居民企业，本公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳。）。

本次权益分派权益登记日为：2018 年 5 月 25 日，除权除息日为 2018 年 5 月 28 日。详见 2018 年 5 月 21 日披露的《江苏翔晟信息技术股份有限公司 2017 年年度权益分派实施公告》（公告编号：2018-018）。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例		数量	比例	
无限售条件股份	无限售股份总数	14,107,633	42.89%	2,191,852	16,299,485	42.89%	
	其中：控股股东、实际控制人	251,583	0.76%	39,087	290,670	0.76%	
	董事、监事、高管	521,333	1.59%	80,998	602,331	1.59%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售条件股份	有限售股份总数	18,782,367	57.11%	2,918,148	21,700,515	57.11%	
	其中：控股股东、实际控制人	16,261,147	49.44%	2,526,435	18,787,582	49.44%	
	董事、监事、高管	16,832,367	51.18%	2,615,184	19,447,551	51.18%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		32,890,000	-	5,110,000	38,000,000	-	
普通股股东人数							46

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	杨子晋	13,556,400	2,106,209	15,662,609	41.22%	15,662,609	0
2	侍丽云	1,966,900	305,590	2,272,490	5.98%	0	2,272,490
3	曾平	1,966,900	305,590	2,272,490	5.98%	0	2,272,490
4	南京长顺投资管理合伙企业（有限合伙）	1,950,000	302,964	2,252,964	5.93%	2,252,964	0
5	邹建荣	1,924,000	298,925	2,222,925	5.85%	0	2,222,925
合计		21,364,200	3,319,278	24,683,478	64.96%	17,915,573	6,767,905

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

南京长顺投资管理合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人杨雨婷为杨子晋之女，其他股东不存在其他关联关系。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

公司共同控股股东为杨子晋、江静、长顺投资。

杨子晋、江静、长顺投资合计持有公司 19,078,252 股股份，占公司总股本的 50.21%。简历如下：

杨子晋，中国国籍，无境外永久居留权，男，1962 年 8 月生，大学本科学历，先后毕业于空军电讯工程学院、空军上海政治学院和空军指挥学院。1979 年参加工作，1980 年 11 月参军入伍，1985 年加入中国共产党。历任解放军某部参谋、科长、主任，2008 年退役，任江苏省电子商务集团执行总裁，2009 年 9 月创立南京翔晟信息技术有限公司，任执行董事、总经理。2015 年 7 月起任公司董事、董事长、总经理。

江静，中国国籍，无境外永久居留权，女，1962 年 10 月生，1983 年获南京大学理学学士学位，1986 年获南京大学理学硕士学位，2001 年获南京大学理学博士学位，2004-2005 年在加拿大海洋渔业部的 Bedford 海洋研究所进行访问研究。1986 年起至今任南京大学讲师、教授、博士生导师。主持国家科技支撑项目课题、国家重点基础研究发展规划项目（973 项目）课题、国家自然科学基金项目等多项课题的研究工作，2003 年获教育部提名国家科学技术奖自然科学奖一等奖，2014 年获江苏省科学技术一等奖。2015 年 7 月起任公司董事。

南京长顺投资管理合伙企业（有限合伙）于 2015 年 05 月 07 日在江苏省南京市工商行政管理局登记成立，注册号 91320100339301734B，企业类型为有限合伙企业，执行事务合伙人为杨雨婷，主要经营场所为南京市经济技术开发区恒达路 3 号科创基地 102 室，合伙期限至 2025 年 05 月 05 日，经营范围为投资管理；投资咨询；企业管理咨询；信息技术服务；电子产品销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动），登记状态为在业。其合伙人名册及基本信息如下：杨雨婷为普通合伙人，持股比例 90%，出资额 90 万元；郭建为有限合伙人，持股比例 5%，出资额 5 万元；张健为有限合伙人，持股比例 5%，出资额 5 万元。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

公司共同实际控制人为杨子晋、江静、杨雨婷。

杨子晋、江静二人目前直接持有公司 16,825,288 股股份，持股比例均为 44.28%，杨雨婷通过长顺投资持有公司 2,252,964 股股份，持股比例为 5.93%，三人合计控制公司 19,078,252 股股份，占公司总股本的 50.21%。上述三人简历如下：

杨子晋，中国国籍，无境外永久居留权，男，1962 年 8 月生，大学本科学历，先后毕业于空军电讯工程学院、空军上海政治学院和空军指挥学院。1979 年参加工作，1980 年 11 月参军入伍，1985 年加入中国共产党。历任解放军某部参谋、科长、主任，2008 年退役，任江苏省电子商务集团执行总裁，2009 年 9 月创立南京翔晟信息技术有限公司，任执行董事、总经理。2015 年 7 月起任公司董事、董事长、总经理。

江静，中国国籍，无境外永久居留权，女，1962 年 10 月生，1983 年获南京大学理学学士学位，1986 年获南京大学理学硕士学位，2001 年获南京大学理学博士学位，2004-2005 年在加拿大海洋渔业部的 Bedford 海洋研究所进行访问研究。1986 年起至今任南京大学讲师、教授、博士生导师。主持国家科技支撑项目课题、国家重点基础研究发展规划项目（973 项目）课题、国家自然科学基金项目等多项课题的研究工作，2003 年获教育部提名国家科学技术奖自然科学奖一等奖，2014 年获江苏省科学技术一等奖。2015 年 7 月起任公司董事。

杨雨婷，中国国籍，无境外永久居留权，女，1988年5月生，硕士研究生学历，2014年至今任安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）南京分所审计员，曾参与多家澳大利亚上市公司、H股公司上市审计及常年审计，外商投资企业的法定审计、净资产审计等业务。2015年7月起任公司监事、监事会主席。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
杨子晋	董事长、总经理	男	1962-08-05	本科	2015.7.6-2018.7.5	是
江静	董事	女	1962-10-01	博士	2015.7.6-2018.7.5	否
郭建	董事、副总经理	男	1975-01-10	本科	2015.7.6-2018.7.5	是
张健	董事、副总经理	男	1987-04-10	本科	2015.7.6-2018.7.5	是
张金星	董事	女	1971-03-29	本科	2015.7.6-2018.7.5	是
杨雨婷	监事会主席	女	1988-05-21	硕士	2015.7.6-2018.7.5	否
曾诚	监事	女	1987-08-27	硕士	2015.7.6-2018.7.5	否
吴洁	职工监事	女	1986-03-03	本科	2015.7.6-2018.7.5	是
陈盛松	副总经理	男	1957-06-26	本科	2015.7.6-2018.7.5	是
王秋红	财务总监	女	1974-08-16	大专	2015.7.6-2018.7.5	是
彭洁	董事会秘书	女	1988-12-11	本科	2015.7.6-2018.7.5	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						6

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

董事长兼总经理杨子晋、董事江静、监事会主席杨雨婷为公司实际控制人。董事长、总经理杨子晋与董事江静是夫妻关系，监事会主席杨雨婷是杨子晋、江静之女。除上述关系外，董事、监事、高级管理人员相互间不存在其他关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
杨子晋	董事长、总经理	13,556,400	2,106,209	15,662,609	41.22%	0
江静	董事	1,006,330	156,349	1,162,679	3.06%	0
郭建	董事、副总经理	1,316,900	204,602	1,521,502	4.00%	0
张健	董事、副总经理	395,070	61,381	456,451	1.20%	0

吴洁	职工监事	52,000	8,079	60,079	0.16%	0
王秋红	财务总监	78,000	12,119	90,119	0.24%	0
彭洁	董事会秘书	949,000	147,443	1,096,443	2.89%	0
合计	-	17,353,700	2,696,182	20,049,882	52.77%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
张金星	董事、副总经理	离任	董事	个人原因

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	14	16
销售人员	35	34
技术人员	38	49
财务人员	5	6
员工总计	92	105

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	6
本科	39	51
专科	43	40
专科以下	7	8
员工总计	92	105

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1. 薪酬政策：公司依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与员工签订《劳动合同》；根据岗位、能力以及业绩确定员工薪酬，向员工支付的薪酬包括薪金及奖金；依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金。

2. 培训计划：公司通过内部培养外部招聘两种方式发掘人才；新员工入职以后，将进行入职培训、岗位技能培训、公司文化培训等，全面提升员工的职业道德素质、专业技术水平和岗位工作能力，从而提高工作质量和效率，为公司发展提供有力的保障。
3. 报告期内没有需公司承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
陈尚浩	研发中心	0
李莲珠	产品中心	30,039
胡孝	研发中心	0
张建军	研发中心	0

核心人员的变动情况：

报告期内，核心技术人员尹杰因个人原因于 2018 年 6 月离职，公司及时安排相关人员进行交接，该变动对公司经营无不利影响。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

报告期后至披露日，公司已完成董事、监事和高级管理人员的换届工作。详情见 2018 年 7 月 25 日披露的《江苏翔晟信息技术股份有限公司董事、监事、高级管理人员换届公告》（2018-026）。

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六、1	21,421,091.66	40,684,572.26
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	六、2	5,438,376.53	1,143,971.01
预付款项	六、3	2,312,941.31	4,776,953.83
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	六、4	971,229.51	675,235.06
买入返售金融资产		-	-
存货	六、5	45,434.33	-
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	六、6	19,322,524.83	3,000,000.00
流动资产合计		49,511,598.17	50,280,732.16
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	六、7	2,803,572.73	1,027,381.18
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	六、8	2,268,420.00	2,445,180.00
开发支出		-	-

商誉	六、9	1,660,399.24	1,660,399.24
长期待摊费用	六、10	1,407,810.31	327,420.05
递延所得税资产	六、11	81,473.41	31,063.96
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		8,221,675.69	5,491,444.43
资产总计		57,733,273.86	55,772,176.59
流动负债：			
短期借款		-	-
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款	六、12	17,520.23	17,520.23
预收款项	六、13	399,710.80	357,710.80
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	六、14	89,850.28	102,018.96
应交税费	六、15	1,108,912.53	1,210,016.39
其他应付款	六、16	384,236.65	158,664.16
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
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		2,000,230.49	1,845,930.54
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		2,000,230.49	1,845,930.54
所有者权益（或股东权益）：			

股本	六、17	38,000,000.00	32,890,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	六、18	254,115.69	254,115.69
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	六、19	3,253,372.38	2,539,805.76
一般风险准备		-	-
未分配利润	六、20	11,260,026.66	15,553,122.60
归属于母公司所有者权益合计		52,767,514.73	51,237,044.05
少数股东权益		2,965,528.64	2,689,202.00
所有者权益合计		55,733,043.37	53,926,246.05
负债和所有者权益总计		57,733,273.86	55,772,176.59

法定代表人：杨子晋

主管会计工作负责人：王秋红

会计机构负责人：王秋红

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		17,124,976.94	35,238,037.97
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	十四、1	3,975,660.50	337,250.00
预付款项		487,328.68	4,360,439.00
其他应收款	十四、2	647,474.85	313,542.43
存货		26,693.19	-
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		16,250,000.04	-
流动资产合计		38,512,134.20	40,249,269.40
非流动资产：			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十四、3	11,212,102.11	9,212,102.11
投资性房地产		-	-
固定资产		1,785,329.06	836,435.42

在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		2,268,420.00	2,445,180.00
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		1,161,842.51	171,490.05
递延所得税资产		43,524.93	9,425.27
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		16,471,218.61	12,674,632.85
资产总计		54,983,352.81	52,923,902.25
流动负债：			
短期借款		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款		1,000.00	1,000.00
预收款项		314,795.80	314,795.80
应付职工薪酬		-	-
应交税费		595,465.01	891,075.67
其他应付款		389,306.94	236,411.88
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		1,300,567.75	1,443,283.35
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		1,300,567.75	1,443,283.35
所有者权益：			
股本		38,000,000.00	32,890,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-

资本公积		1,174,417.80	1,174,417.80
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		3,214,186.73	2,500,620.11
一般风险准备		-	-
未分配利润		11,294,180.53	14,915,580.99
所有者权益合计		53,682,785.06	51,480,618.90
负债和所有者权益合计		54,983,352.81	52,923,902.25

法定代表人：杨子晋

主管会计工作负责人：王秋红

会计机构负责人：王秋红

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		28,903,422.48	17,128,820.67
其中：营业收入	六、21	28,903,422.48	17,128,820.67
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		21,698,717.6	13,598,950.74
其中：营业成本	六、21	10,969,338.65	7,113,197.83
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	六、22	136,119.43	105,771.02
销售费用	六、23	2,603,956.38	1,635,837.16
管理费用	六、24	3,152,351.08	2,397,499.35
研发费用	六、25	4,496,522.46	2,349,778.10
财务费用	六、26	43,689.02	7,167.40
资产减值损失	六、27	296,740.58	-10,300.12
加：其他收益	六、28	43,010.68	17,591.05
投资收益（损失以“-”号填列）	六、29	469,571.40	112,136.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、30	16,835.89	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-

三、营业利润（亏损以“－”号填列）		7,734,122.85	3,659,597.96
加：营业外收入	六、31	-	300,000.00
减：营业外支出	六、32	10,000.00	-
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		7,724,122.85	3,959,597.96
减：所得税费用	六、33	983,825.53	563,522.03
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		6,740,297.32	3,396,075.93
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润		6,740,297.32	3,396,075.93
2.终止经营净利润		-	-
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		276,326.64	
2.归属于母公司所有者的净利润		6,463,970.68	3,396,075.93
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4.现金流量套期损益的有效部分		-	-
5.外币财务报表折算差额		-	-
6.其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		6,740,297.32	3,396,075.93
归属于母公司所有者的综合收益总额		6,463,970.68	3,396,075.93
归属于少数股东的综合收益总额		276,326.64	-
八、每股收益：			
（一）基本每股收益	十五、1	0.17	0.10
（二）稀释每股收益	十五、1	0.17	0.10

法定代表人：杨子晋

主管会计工作负责人：王秋红

会计机构负责人：王秋红

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十四、4	25,084,494.68	13,890,336.12
减：营业成本	十四、4	9,899,812.79	6,815,972.64
税金及附加		124,318.48	94,691.02
销售费用		2,391,769.03	1,289,290.76
管理费用		2,689,733.31	2,044,017.51
研发费用		2,229,795.77	2,260,995.37
财务费用		43,776.00	1,369.53
其中：利息费用		59,262.91	13,407.31
利息收入		-15,486.91	-12,037.78
资产减值损失		227,331.08	-12,501.60
加：其他收益		43,010.68	17,591.05
投资收益（损失以“-”号填列）	十四、5	441,847.56	112,136.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		7,962,816.46	1,526,228.92
加：营业外收入		-	300,000.00
减：营业外支出		10,000.00	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		7,952,816.46	1,826,228.92
减：所得税费用		817,150.30	80,773.29
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		7,135,666.16	1,745,455.63
（一）持续经营净利润		7,135,666.16	1,745,455.63
（二）终止经营净利润		-	-
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
六、综合收益总额		7,135,666.16	1,745,455.63
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-	-

(二) 稀释每股收益		-	-
------------	--	---	---

法定代表人：杨子晋

主管会计工作负责人：王秋红

会计机构负责人：王秋红

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		27,158,042.99	18,683,153.27
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	六、34	327,558.84	1,543,816.32
经营活动现金流入小计		27,485,601.83	20,226,969.59
购买商品、接受劳务支付的现金		9,159,600.66	7,714,682.05
客户贷款及垫款净增加额		-	-
存放中央银行和同业款项净增加额		-	-
支付原保险合同赔付款项的现金		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		-	-
支付保单红利的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		7,253,823.87	4,789,497.44
支付的各项税费		2,150,598.02	1,111,332.68
支付其他与经营活动有关的现金	六、34	4,442,305.95	2,385,031.83
经营活动现金流出小计		23,006,328.50	16,000,544.00
经营活动产生的现金流量净额	六、35	4,479,273.33	4,226,425.59
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		59,800,000.00	20,000,000.00
取得投资收益收到的现金		469,571.40	112,136.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		52,000.00	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金	六、34	-	-

投资活动现金流入小计		60,321,571.40	20,112,136.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,330,825.33	190,720.40
投资支付的现金		75,800,000.00	30,000,000.00
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		79,130,825.33	30,190,720.40
投资活动产生的现金流量净额		-18,809,253.93	-10,078,583.42
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		-	-
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,933,500.00	3,795,000.00
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		4,933,500.00	3,795,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-4,933,500.00	-3,795,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额	六、32	-19,263,480.60	-9,647,157.83
加：期初现金及现金等价物余额	六、32	40,684,572.26	37,278,033.49
六、期末现金及现金等价物余额	六、32	21,421,091.66	27,630,875.66

法定代表人：杨子晋

主管会计工作负责人：王秋红

会计机构负责人：王秋红

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		24,141,272.99	15,351,120.28
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		222,247.59	3,029,628.83
经营活动现金流入小计		24,363,520.58	18,380,749.11
购买商品、接受劳务支付的现金		6,464,850.53	7,419,964.46
支付给职工以及为职工支付的现金		5,003,820.48	4,263,157.69
支付的各项税费		2,069,880.46	770,145.68
支付其他与经营活动有关的现金		3,855,166.98	2,226,470.57
经营活动现金流出小计		17,393,718.45	14,679,738.40

经营活动产生的现金流量净额		6,969,802.13	3,701,010.71
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		56,000,000.00	20,000,000.00
取得投资收益收到的现金		441,847.56	112,136.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		56,441,847.56	20,112,136.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,191,210.72	148,164.80
投资支付的现金		74,000,000.00	30,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		76,191,210.72	30,148,164.80
投资活动产生的现金流量净额		-19,749,363.16	-10,036,027.82
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		-	-
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,933,500.00	3,795,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		4,933,500.00	3,795,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-4,933,500.00	-3,795,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-17,713,061.03	-10,130,017.11
加：期初现金及现金等价物余额		34,838,037.97	33,281,364.65
六、期末现金及现金等价物余额		17,124,976.94	23,151,347.54

法定代表人：杨子晋

主管会计工作负责人：王秋红

会计机构负责人：王秋红

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

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

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

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)调整报表格式，本公司主要财务报表项目调整列示如下：

1) 资产负债表

将原“应收票据”及“应收账款”行项目归并至“应收票据及应收账款”；

将原“应付票据”及“应付账款”行项目归并至“应付票据及应付账款”；

将原“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”。

2) 利润表

新增“研发费用”项目，从“管理费用”项目中分拆“研发费用”项目。

详见附注五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明。

二、 报表项目注释

江苏翔晟信息技术股份有限公司

2018 年半年度报财务报表附注

（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

一、公司的基本情况

公司名称：江苏翔晟信息技术股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）。

公司法定代表人：杨子晋。

公司注册地：南京市栖霞区紫东路 2 号紫东国际创意园 A5 栋 6 楼。

公司组织形式：股份有限公司（非上市）。

公司地址：南京市栖霞区紫东路 2 号紫东国际创意园 A5 栋 6 楼。

公司统一信用代码： 91320100694610101L

公司业务性质：软件和信息技术服务业。

主要经营活动：电子签章研发及销售。

经营范围：计算机软硬件开发、销售及技术服务；网络系统集成及技术服务；通讯产品、电子产品销售及技术服务；网络设备的研发、销售；网络信息咨询服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

经营期限：2009 年 09 月 18 日至*****。

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

公司自报告期末 12 个月内不存在明显影响本公司持续经营能力的因素，本财务报表以公司持续经营假设为基础进行编制。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)的要求,真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外,本财务报表参照了《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号-财务报告的一般规定》(2014 年修订)(以下简称“第 15 号文(2014 年修订)”)的列报和披露要求。

（二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。正常营业周期,是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为正常营业周期,并以其作为资产与负债流动性划分的标准。

本报告会计期间为 2018 年 01 月 01 日至 2018 年 6 月 30 日。

（三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

（五）企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并,企业合并中取得的资产和负债,按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大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,确认为商誉;如果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,首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核,经复核后合并成本仍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,其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并,应按以下顺序处理:

(1) 调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的,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、其他所有者权益变动的,转为购买日所属当期收益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 确认商誉(或计入当期损益的金额)。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较,前者大于后者,差额确认为商誉;前者小于后者,差额

计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

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，在合并财务报表中应当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。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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子公司自购买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。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中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计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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子公司自购买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。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(六) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

(七) 合营安排

1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：1) 各参

与方均受到该安排的约束；2)两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指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。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当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。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

（八）现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指公司库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是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、价值变动风险很小的投资。

（九）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

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；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

（十）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款

和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；

（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

本公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，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，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，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；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本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了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（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）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入其他综合收益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

（十一）应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收款项是指单项金额超过 100 万元的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

（1）确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据

账龄分析法组合 指经单独减值测试后未发现明显减值风险的，并按款项发生时间作为信用风险特征组合的应收款项。

按组合计提坏账准备的计提方法

账龄分析法组合 账龄分析法

(2) 账龄分析法

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, 以下同)	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由 应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。

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。

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项, 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。

(十二) 存货

1. 存货的分类

公司存货包括库存商品、低值易耗品。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日, 存货采用成本与可变现净值孰低计量, 按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货, 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; 资产负债表日, 同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的, 分别确定其可变现净值, 并与其对应的成本进行比较, 分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十三) 持有待售

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（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，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业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。），预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作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。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本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。

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，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本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，以及适用本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，应当根据处置组中除商誉外适用本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。

公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后公司是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(十四) 终止经营

终止经营，是指公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

1. 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
2. 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

3. 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

公司应当在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益应当作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益应当作为终止经营损益列报。

（十五）长期股权投资

1. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总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。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时，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，归入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。

采用权益法时，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的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。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各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司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,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益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。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制,是指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回报金额;重大影响,是指投资方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。

4. 长期股权投资的处置

4.1 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权时,应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

4.2 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的,对于处置的股权,应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值,出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额,确认为投资收益(损失);同时,对于剩余股权,应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的,应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资,在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十六) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量,采用成本模式进行后续计量,并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日,有迹象表明投资性房地产发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十七) 固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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,使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账,并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
运输工具	年限平均法	4、5	5.00	23.75、19.00
办公设备及其他	年限平均法	3	5.00	31.67

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，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 [通常占租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%）]；（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 [90%以上（含 90%）]；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 [90%以上（含 90%）]；（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。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

（十八）在建工程

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十九）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

（1）当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1）资产支出已经发生；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

（二十）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限（年）
土地使用权	50
软件	3-10
专利权、非专利权	10

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，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）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（二十一）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十二）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1. 短期薪酬

本公司在职工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。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

- (1) 本公司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。

如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

2. 离职后福利

(1) 设定提存计划

本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。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，按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(2) 设定受益计划

本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，本公司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本公司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。在确定该归属期间时，不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ① 劳务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失；
- ② 设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息；
- ③ 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。
- ④ 除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益。

3. 辞退福利

辞退福利主要包括：

(1) 在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿；

(2) 在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

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：

⑤ 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；

⑥ 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。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

4. 其他长期职工福利

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设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按设定受益计划的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（二十三）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（二十四）股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

（1）存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

（2）不存在活跃市场的，采用估值技术确定，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. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

（1）以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

（2）以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

（3）修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

（二十五）收入

1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（二十六）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 政府补助采用总额法：

（1）与资产相关的政府补助，确认为递延收益，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。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，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。

（2）与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4. 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，整体归类为与收益相关的政府补助。

5. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

（1）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本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

1）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。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

（二十七）递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（二十八）经营租赁、融资租赁

1. 经营租赁

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

（二十九）套期保值

执行现行套期保值准则

1. 套期包括公允价值套期、现金流量套期、境外经营净投资套期。

2. 对于满足下列条件的套期工具，运用套期会计方法进行处理：（1）在套期开始时，本公司对套期关系（即套期工具和被套期项目之间的关系）有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件；（2）该套期预期高度有效，且符合本公司最初为该套期关系所确定的风险管理策略；（3）对预期交易的现金流量套期，预期交易很可能发生，且必须使本公司面临最终将影响损益的现金流量变动风险；（4）套期有效性能够可靠地计量；（5）持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

套期同时满足下列条件时，本公司认定其高度有效：（1）在套期开始及以后期间，该项套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；（2）该套期的实际抵销结果在80%至125%的范围内。

3. 套期会计处理

（1）公允价值套期

套期工具为衍生工具的，套期工具公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益；套期工具为非衍生工具的，套期工具账面价值因汇率变动形成的利得或损失计入当期损益。

被套期项目因被套期风险形成的利得或损失计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

（2）现金流量套期

1) 套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益，无效部分计入当期损益。

2) 被套期项目为预期交易，且该预期交易使本公司随后确认一项金融资产或一项金融负债的，原直接确认为其他综合收益的相关利得或损失，在该金融资产或金融负债影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益，但是，预期原直接在其他综合收益中确认的净损失全部或部分在未来不能弥补时，应当将不能弥补的部分转出，计入当期损益。

如果该预期交易使本公司在随后确认一项非金融资产或非金融负债的，将原直接在其他综合收益中确认的相关利得或损失转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额。

如果该预期交易使本公司随后确认一项非金融资产或非金融负债的，原直接确认为其他综合收益的相关利得或损失，应在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益。

其他现金流量套期，原直接计入其他综合收益的套期工具利得或损失，在被套期预期交易影响损益的相同期间转出，计入当期损益。

3) 境外经营净投资套期

套期工具形成的利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益，并在处置境外经营时，将其转出计入当期损益；套期工具形成的利得或损失中属于无效套期的部分，计入当期损益。

(三十) 回购股份

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司或本公司所属子公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司或本公司所属子公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物收入	17%/16%
	签章办理服务收入	6%/3%
企业所得税	应纳税所得额	10%/15%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	5%
印花税	按国家规定标准缴纳	
残疾人保障金	按国家规定标准缴纳	

(二) 重要税收优惠政策及其依据

1. 本公司（母公司）被认定为高新技术企业，证书号：GR201332001009，有效期自 2013 年 12 月 3 日至 2016 年 12 月 3 日，按照 15%税率征收企业所得税。2016 年 11 月，本公司（母公司）通过高新技术企业复审，取得证书号为 GR201632003199 的高新技术企业证书，有效期自 2016 年 11 月 30 日至 2019 年 11 月 30 日。根据中华人民共和国企业所得税法的有关规定，2016 年-2019 年减按 15%的税率征收企业所得税。

2. 本公司之子公司南京翔晟信息科技有限公司为小规模纳税人，按照 3%税率征收增值税。

3. 本公司之分公司江苏翔晟信息技术股份有限公司广州分公司为小规模纳税人，按照 3%税率征收增值税。

4. 本公司之子公司江苏诺安科技有限公司（以下简称“诺安科技”）为小型微利企业，按照 10%税率征收企业所得税。

5. 本公司之控股子公司南京眼湖信息科技有限公司经江苏省软件行业协会评估，符合《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》和《软件企业评估标准》的有关规定，评估为软件企业，证书编号为苏 RQ-2018-A0090，有效期自 2018 年 6 月 27 日至 2019 年 6 月 26 日。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1. 会计政策的变更

本公司根据《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) 和企业会计准则的要求编制 2018 年 1-6 月财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。

2. 会计估计的变更

无。

3. 前期会计差错更正

无。

六、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指2017年12月31日，期末指2018年06月30日，上期指2017年1-6月，本期指2018年1-6月。

1. 货币资金

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	101,331.88	271,254.61
银行存款	21,319,759.78	40,413,317.65
其他货币资金		
<u>合计</u>	<u>21,421,091.66</u>	<u>40,684,572.26</u>

(2) 期末不存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项。

(3) 期末无存放在境外的款项。

2. 应收票据及应收账款

2.1 应收票据

期末无应收票据。

2.2 应收账款

(1) 分类列示

类别	期末余额			坏账准备 计提比例 (%)	账面价值
	金额	占总额 比例 (%)	坏账 准备		
单项金额重大并单项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应收账款	5,773,580.56	99.64	335,204.03	5.81	5,438,376.53
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	20,911.00	0.36	20,911.00	100.00	
合计	<u>5,794,491.56</u>	<u>100.00</u>	<u>356,115.03</u>		<u>5,438,376.53</u>

续上表:

类别	期初余额			坏账准备 计提比例 (%)	账面价值
	金额	占总额 比例 (%)	坏账 准备		
单项金额重大并单项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应收账款	1,209,180.01	98.30	65,209.00	5.39	1,143,971.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	20,911.00	1.70	20,911.00	100.00	
合计	<u>1,230,091.01</u>	<u>100.00</u>	<u>86,120.00</u>		<u>1,143,971.01</u>

(2) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

无。

(3) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	5,223,080.56	261,154.03	5.00
1-2年	455,500.00	45,550.00	10.00
2-3年	95,000.00	28,500.00	30.00
合计	<u>5,773,580.56</u>	<u>335,204.03</u>	

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提应收账款坏账准备	269,995.03
本期收回或转回的应收账款坏账准备	

(5) 本期实际核销的应收账款情况

无。

(6) 期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账金额
南京昇信电子产品有限公司	非关联方	2,379,790.00	41.07	118,989.50
武汉睿翼智翔科技有限公司	非关联方	632,500.00	10.92	31,625.00
江苏一物一码信息技术有限公司	非关联方	330,000.00	5.70	33,000.00
江苏正觉商贸有限公司	非关联方	568,800.00	9.82	28,440.00
南京果瑞达科技有限公司	非关联方	900,000.00	15.53	45,000.00
合计		4,811,090.00	83.03	257,054.50

(7) 本期因金融资产转移而终止确认的应收账款情况

无。

(8) 本期转移应收账款且继续涉入的情况

无。

3. 预付款项

(1) 按账龄列示

账龄	期末余额	比例 (%)	期初余额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	2,312,941.31	100.00	4,776,953.83	100.00
合计	2,312,941.31	100.00	4,776,953.83	100.00

(2) 预付款项金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项总额的比例 (%)	款项性质
南京钟山创意产业发展有限公司	非关联方	97,133.40	4.20	停车服务费
吴军	非关联方	90,000.00	3.89	装修款
李德朝	非关联方	87,000.00	3.76	服务费
南京赛时信息科技有限公司	非关联方	100,000.00	4.32	系统维护费
南京君盟计算机科技有限公司	非关联方	1,646,300.00	71.18	货款
合计		2,020,433.40	87.35	

4. 其他应收款

4.1 应收利息

本期末无应收利息。

4.2 应收股利

本期末无应收股利。

4.3 其他应收款

(1) 分类列示

类别	期末余额				账面价值
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)	
单项金额重大并单项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账款	1,044,504.62	97.90	73,275.11	7.02	971,229.51
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	22,425.00	2.10	22,425.00	100.00	
合计	<u>1,066,929.62</u>	<u>100.00</u>	<u>95,700.11</u>		<u>971,229.51</u>

续上表：

类别	期初余额				账面价值
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)	
单项金额重大并单项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账款	721,764.62	96.99	46,529.56	6.45	675,235.06
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	22,425.00	3.01	22,425.00	100	
合计	<u>744,189.62</u>	<u>100.00</u>	<u>68,954.56</u>		<u>675,235.06</u>

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	695,539.00	34,776.95	5.00
1-2 年 (含 2 年)	334,897.16	33,489.72	10.00
2-3 年 (含 3 年)	10,128.94	3,038.68	30.00
3-4 年 (含 4 年)	3,939.52	1,969.76	50.00
<u>合计</u>	<u>1,044,504.62</u>	<u>73,275.11</u>	

(3) 期末组合中采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)	计提理由
保证金	22,425.00	22,425.00	100.00	无法收回
<u>合计</u>	<u>22,425.00</u>	<u>22,425.00</u>		

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提其他应收款坏账准备	26,745.55
本期收回或转回的其他应收款坏账准备	

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

(6) 按性质分类其他应收款的账面余额

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	449,012.00	370,532.00
押金、保证金	602,274.60	299,374.60
代垫社保、公积金	8,974.56	17,614.56
其他	6,668.46	56,668.46
<u>合计</u>	<u>1,066,929.62</u>	<u>744,189.62</u>

(7) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备 期末余额
安庆市公共资源交易中心	投标保证金	146,000.00	1 年以内	13.68	7,300.00
上海通信招标有限公司	投标保证金	140,000.00	1 年以内	13.12	7,000.00
南京紫金(新港)科技创业特别保证金 社区建设发展有限公司		93,549.60	1 年以内	8.77	4,677.48
常州正衡笄投标有限公司	投标保证金	60,000.00	1 年以内	5.62	3,000.00
高扬	备用金	107,000.00	1~3 年	10.03	9,500.00

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)	坏账准备 期末余额
	<u>合计</u>	<u>546,549.60</u>		<u>51.23</u>	<u>31,477.48</u>

(8) 本期终止确认其他应收款情况

无。

(9) 本期转移其他应收款且继续涉入的情况

无。

(10) 本期应收政府补助情况

无。

5. 存货

(1) 分类列示

项目	期末余额		账面价值
	账面余额	跌价准备	
低值易耗品	45,434.33		45,434.33
<u>合计</u>	<u>45,434.33</u>		<u>45,434.33</u>

接上表:

项目	期初余额		账面价值
	账面余额	跌价准备	
低值易耗品			

合计

(2) 公司本年无存货跌价准备。

6. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
短期理财	19,000,000.00	3,000,000.00
房租	322,524.83	
<u>合计</u>	<u>19,322,524.83</u>	<u>3,000,000.00</u>

7. 固定资产

(1) 分类列示

项目	房屋及建筑物	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	498,864.00	1,157,999.55	1,229,905.24	<u>2,886,768.79</u>
2. 本期增加金额		1,862,000.00	157,514.70	<u>2,019,514.70</u>
(1) 购置		1,862,000.00	157,514.70	<u>2,019,514.70</u>

项目	房屋及建筑物	运输工具	办公设备及其他	合计
(2) 企业合并增加				
3. 本期减少金额		672,991.00		<u>672,991.00</u>
(1) 处置或报废		672,991.00		<u>672,991.00</u>
4. 期末余额	498,864.00	2,347,008.55	1,387,419.94	<u>4,233,292.49</u>
二、累计折旧				
1. 期初余额	94,784.16	985,116.61	779,486.84	<u>1,859,387.61</u>
2. 本期增加金额	11,848.02	48,854.78	148,970.80	<u>209,673.60</u>
(1) 计提	11,848.02	48,854.78	148,970.80	<u>209,673.60</u>
(2) 企业合并增加				
3. 本期减少金额		639,341.45		<u>639,341.45</u>
(1) 处置或报废		639,341.45		<u>639,341.45</u>
4. 期末余额	106,632.18	394,629.94	928,457.64	<u>1,429,719.76</u>
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
(2) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	<u>392,231.82</u>	<u>1,952,378.61</u>	<u>458,962.30</u>	<u>2,803,572.73</u>
2. 期初账面价值	<u>404,079.84</u>	<u>172,882.94</u>	<u>450,418.40</u>	<u>1,027,381.18</u>

(2) 公司期末无暂时闲置固定资产。

(3) 公司期末无融资租赁租入的固定资产。

(4) 公司期末无经营租赁租入的固定资产。

(5) 公司期末无未办妥产权证书的固定资产。

8. 无形资产

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额				3,535,200.00	<u>3,535,200.00</u>
2. 本期增加金额					
(1) 购置					

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额				3,535,200.00	<u>3,535,200.00</u>
二、累计摊销					
1. 期初余额				1,090,020.00	<u>1,090,020.00</u>
2. 本期增加金额				176,760.00	<u>176,760.00</u>
(1) 计提				176,760.00	<u>176,760.00</u>
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额				1,266,780.00	<u>1,266,780.00</u>
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值				<u>2,268,420.00</u>	<u>2,268,420.00</u>
2. 期初账面价值				<u>2,445,180.00</u>	<u>2,445,180.00</u>

9. 商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对南京眼湖信息科技有限公司的投资	1,660,399.24			1,660,399.24
<u>合计</u>	<u>1,660,399.24</u>			<u>1,660,399.24</u>

注：非同一控制下企业合并形成商誉。

(2) 商誉减值准备

无。

(3) 商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

本公司商誉系本公司于上年度非同一控制下的企业合并形成。

资产负债表日，公司对商誉进行减值测试，在预计投入成本可回收金额时，采用了与商誉有关的资产组合来预计未来现金流量现值。公司基于历史实际经营数据、行业发展趋势、国内国际的经济形势等制定最近一期财务预算和未来规划目标，预期收入增长率不超过相关行业的平均长期增长率，预算毛利率和费用率根据过往表现确定，编制未来5年的净利润及现金流量预测，并假设5年之后现金流量维持不变。

根据减值测试的结果，本期期末商誉未发生减值，未计提减值准备。

10. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费	327,420.05	1,311,310.63	230,920.37		1,407,810.31
合计	327,420.05	1,311,310.63	230,920.37		1,407,810.31

11. 递延所得税资产

(1) 未抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	441,960.13	81,473.41	155,074.56	31,063.96
可抵扣亏损	904,328.40		771,128.46	
合计	1,346,288.53	81,473.41	926,203.02	31,063.96

(2) 未确认递延所得税资产情况

项目	期末余额	期初余额
资产减值准备	9,855.01	
可抵扣亏损	904,328.40	771,128.46
合计	914,183.41	771,128.46

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2019			
2020			
2021			
2022		771,128.46	
2023	904,328.40		
合计	904,328.40	771,128.46	

12. 应付票据及应付账款

12.1 应付票据

本期末无应付票据。

12.2 应付账款

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
货款	16,520.23	16,520.23
设备款	1,000.00	1,000.00
<u>合计</u>	<u>17,520.23</u>	<u>17,520.23</u>

(2) 期末账龄超过1年的重要应付账款

无。

13. 预收款项

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
货款	399,710.80	357,710.80
<u>合计</u>	<u>399,710.80</u>	<u>357,710.80</u>

(2) 期末账龄超过1年的重要预收账款

无。

14. 应付职工薪酬

(1) 分类列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	102,018.96	6,786,760.40	6,798,929.08	89,850.28
离职后福利中-设定提存计划负债		452,606.43	452,606.43	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
<u>合计</u>	<u>102,018.96</u>	<u>7,239,366.83</u>	<u>7,251,535.51</u>	<u>89,850.28</u>

(2) 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	102,018.96	6,037,682.26	6,049,850.94	89,850.28
二、职工福利费		337,326.19	337,326.19	
三、社会保险费		<u>239,576.95</u>	<u>239,576.95</u>	
其中：1. 医疗保险费		212,243.54	212,243.54	
2. 工伤保险费		7,871.74	7,871.74	

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
3. 生育保险费		19,461.67	19,461.67	
四、住房公积金		172,175.00	172,175.00	
五、工会经费和职工教育经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
<u>合计</u>	<u>102,018.96</u>	<u>6,786,760.40</u>	<u>6,798,929.08</u>	<u>89,850.28</u>

(3) 离职后福利中的设定提存计划负债

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 基本养老保险		440,636.28	440,636.28	
2. 失业保险费		11,970.15	11,970.15	
3. 企业年金缴费				
<u>合计</u>		<u>452,606.43</u>	<u>452,606.43</u>	

15. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1. 企业所得税	720,718.38	907,054.37
2. 增值税	314,643.79	244,209.78
3. 城市维护建设税	16,657.57	12,804.67
4. 教育费附加	17,203.93	8,547.07
5. 代扣代缴个人所得税	39,688.86	37,400.50
<u>合计</u>	<u>1,108,912.53</u>	<u>1,210,016.39</u>

16. 其他应付款

(1) 按性质列示

款项性质	期末余额	期初余额
借款		
房租	87,263.60	87,263.60
押金保证金	171,075.00	15,575.00
代垫款	10,000.00	
代收代付款	33,976.09	46,766.60
咨询费	5,234.02	5,234.02
其他	76,687.94	3,824.94
<u>合计</u>	<u>384,236.65</u>	<u>158,664.16</u>

(2) 期末账龄超过1年的重要其他应付款

无。

17. 股本

项目	期初余额	本期增减变动(+、-)				合计	期末余额
		发 行 新 股	送股	公积金转股	其 他		
一、有限售条件股 份	<u>18,782,367.00</u>		<u>2,918,148.00</u>				<u>21,700,515.00</u>
1. 国家持股							
2. 国有法人持股							
3. 其他内资持股	<u>18,782,367.00</u>		<u>2,918,148.00</u>				<u>21,700,515.00</u>
其中：境内法人 持股	1,950,000.00		302,964.00				2,252,964.00
境内自然 人持股	16,832,367.00		2,615,184.00				19,447,551.00
4. 境外持股							
其中：境外法人 持股							
境外自然 人持股							
二、无限售条件流 通股份	<u>14,107,633.00</u>		<u>2,191,852.00</u>				<u>16,299,485.00</u>
1. 人民币普通股	14,107,633.00		2,191,852.00				16,299,485.00
2. 境内上市外资 股							
3. 境外上市外资 股							
4. 其他							
股份合计	<u>32,890,000.00</u>		<u>5,110,000.00</u>				<u>38,000,000.00</u>

18. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本公积-其他资本公积	254,115.69			254,115.69
<u>合计</u>	<u>254,115.69</u>			<u>254,115.69</u>

19. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,539,805.76	713,566.62		3,253,372.38
合计	<u>2,539,805.76</u>	<u>713,566.62</u>		<u>3,253,372.38</u>

注：盈余公积增加额为按照母公司本期净利润的 10%提取。

20. 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
上期期末未分配利润	15,553,122.60	11,694,938.88
期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	15,553,122.60	11,694,938.88
加：本期归属于母公司所有者的净利润	6,463,970.68	12,758,821.61
减：提取法定盈余公积	713,566.62	1,310,637.89
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	4,933,500.00	3,795,000.00
转作股本的普通股股利	5,110,000.00	3,795,000.00
其他		
期末未分配利润	<u>11,260,026.66</u>	<u>15,553,122.60</u>

21. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	25,585,354.42	13,901,997.55
其他业务收入	3,318,068.06	3,226,823.12
合计	<u>28,903,422.48</u>	<u>17,128,820.67</u>
主营业务成本	7,939,799.99	3,982,214.89
其他业务成本	3,029,538.66	3,130,982.94
合计	<u>10,969,338.65</u>	<u>7,113,197.83</u>

续上表：

主营业务收入	本期发生额	上期发生额
电子签名章服务	25,585,354.42	13,901,997.55
合计	<u>25,585,354.42</u>	<u>13,901,997.55</u>

续上表：

其他业务收入	本期发生额	上期发生额
硬件销售	3,318,068.06	3,226,823.12

合计 3,318,068.06 3,226,823.12

22. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	63,175.01	36,922.49	见本附注四、税项
教育费附加	45,124.99	26,373.22	见本附注四、税项
残疾人保障基金	21,547.71	33,869.15	见本附注四、税项
印花税	6,271.72	8,606.16	见本附注四、税项
<u>合计</u>	<u>136,119.43</u>	<u>105,771.02</u>	

23. 销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	917,160.44	623,096.90
差旅费	665,488.24	167,041.00
业务招待费	428,117.66	418,465.19
车辆费	217,177.97	110,897.50
宣传费	102,118.81	
交通费	123,196.92	200,327.50
通讯费	53,279.34	114,009.07
会务费	97,417.00	
福利费		2,000.00
<u>合计</u>	<u>2,603,956.38</u>	<u>1,635,837.16</u>

24. 管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,569,810.58	832,314.15
咨询服务费	804,094.53	296,253.15
房租水电物管费	238,582.83	270,058.49
长期待摊费用摊销	168,414.40	240,786.61
办公费	98,617.88	82,122.71
折旧	83,347.55	51,552.68
培训费	72,949.71	
招待费	30,748.00	
差旅费	28,475.38	
车辆费	17,658.19	
保密设备用品	9,911.97	

费用性质	本期发生额	上期发生额
通讯费	8,090.06	
交通费	4,194.00	
运杂费	885.00	23.00
福利费		387,970.60
其他	16,571.00	55,817.96
会务费		180,600.00
<u>合计</u>	<u>3,152,351.08</u>	<u>2,397,499.35</u>

25. 研发费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
人员薪酬	3,640,888.50	2,051,767.22
折旧及摊销	460,816.50	87,793.39
直接投入及其他	394,817.46	210,217.49
<u>合计</u>	<u>4,496,522.46</u>	<u>2,349,778.10</u>

26. 财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
银行手续费	63,465.75	25,410.05
减：银行存款利息收入	19,776.73	18,242.65
<u>合计</u>	<u>43,689.02</u>	<u>7,167.40</u>

27. 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	296,740.58	-10,300.12
<u>合计</u>	<u>296,740.58</u>	<u>-10,300.12</u>

28. 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
稳岗补贴	43,010.68	17,591.05
<u>合计</u>	<u>43,010.68</u>	<u>17,591.05</u>

29. 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
其他	469,571.40	112,136.98
<u>合计</u>	<u>469,571.40</u>	<u>112,136.98</u>

其他主要是理财产品的收益。

30. 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	16,835.89	
<u>合计</u>	<u>16,835.89</u>	

31. 营业外收入

(1) 分类列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		300,000.00	
<u>合计</u>		<u>300,000.00</u>	

(2) 计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
新三板挂牌补贴		300,000.00	与收益相关
<u>合计</u>		<u>300,000.00</u>	

32. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
公益性捐赠支出	10,000.00		10,000.00
<u>合计</u>	<u>10,000.00</u>		<u>10,000.00</u>

33. 所得税费用

(1) 分类列示

项目	本期发生额	上期发生额
所得税费用	<u>983,825.53</u>	<u>563,522.03</u>
其中：当期所得税	1,034,234.98	538,248.69
递延所得税	-50,409.45	25,273.34

(2) 所得税费用（收益）与会计利润关系的说明

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	7,724,122.85	3,959,597.96
按适用税率计算的所得税费用	1,158,618.43	593,939.69
某些子公司适用不同税率的影响	67,563.48	50,096.66
对以前期间当期所得税的调整	-187,997.64	-136,759.08
归属于合营企业和联营企业的损益		
不可抵扣的费用	41,226.05	19,675.74

项目	本期发生额	上期发生额
税率变动对期初递延所得税余额的影响		
以前年度已确认递延所得税的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响	625.55	23,021.96
未确认的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响	154,641.68	13,547.06
其他	-250,852.02	
<u>所得税费用合计</u>	<u>983,825.53</u>	<u>563,522.03</u>

34. 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
保证金及往来回款	153,600.00	1,207,982.62
银行利息收入	19,776.73	18,242.65
政府补助	43,010.68	317,591.05
备用金	25,120.00	
其他	86,051.43	
<u>合计</u>	<u>327,558.84</u>	<u>1,543,816.32</u>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
保证金及往来支出	301,000.00	1,233,041.32
付现费用	4,024,240.20	1,143,873.42
银行手续费	63,465.75	
备用金	53,600.00	
其他		8,117.09
<u>合计</u>	<u>4,442,305.95</u>	<u>2,385,031.83</u>

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金
无。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金
无。

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金
无。

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金
无。

35. 现金流量表补充资料

(1) 净利润调节为经营活动现金流量

项目	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	6,740,297.32	3,396,075.93
加：资产减值准备	296,740.58	-10,300.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	209,673.60	139,346.07
无形资产摊销	176,760.00	176,760.00
长期待摊费用摊销	230,920.37	240,786.61
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）	-16,835.89	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-469,571.40	-112,136.98
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-50,409.45	25,273.34
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）	-45,434.33	
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,745,652.86	213,568.61
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	152,785.39	157,052.13
经营活动产生的现金流量净额	<u>4,479,273.33</u>	<u>4,226,425.59</u>
二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
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		
三、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	21,421,091.66	27,630,875.66
减：现金的期初余额	40,684,572.26	37,278,033.49
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>-19,263,480.60</u>	<u>-9,647,157.83</u>

(2) 本期收到的处置子公司的现金净额

无。

(3) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年同期期末 余额
一、现金	<u>21,421,091.66</u>	<u>27,630,875.66</u>
其中：1. 库存现金	101,331.88	105,815.20
2. 可随时用于支付的银行存款	21,319,759.78	7,525,060.46
3. 可随时用于支付的其他货币资金		20,000,000.00
4. 可用于支付的存放中央银行款项		
5. 存放同业款项		
6. 拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	<u>21,421,091.66</u>	<u>27,630,875.66</u>
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

七、合并范围的变动

1. 非同一控制下企业合并

无。

八、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 本公司的构成

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
				直接	间接		
南京翔晟信息科技有限公司	江苏南京	江苏南京	软件开发及服务	100.00		100.00	同一控制 下合并
江苏诺安科技有限公司	江苏南京	江苏南京	软件开发及服务	100.00		100.00	出资设立 非同一控 制下企业 合并
南京眼湖信息科技有限公司	江苏南京	江苏南京	软件开发及服务	51.02		51.02	

(2) 重要非全资子公司

子公司全称	少数股东的 持股比例	少数股东的表 决权比例	本期归属于少数股 东的损益	本期向少数股东 宣告分派的股利	期末少数股东 权益余额
南京眼湖信息科技有限公司	48.98	48.98	276,326.64		2,965,528.64

(3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

项目	期末余额或本期发生额	期初余额或上期发生额
	南京眼湖信息科技有限公司	南京眼湖信息科技有限公司
流动资产	6,137,270.72	5,631,086.58
非流动资产	320,208.22	69,689.37
<u>资产合计</u>	<u>6,457,478.94</u>	<u>5,700,775.95</u>
流动负债	402,908.43	210,367.63
非流动负债		
<u>负债合计</u>	<u>402,908.43</u>	<u>210,367.63</u>
营业收入	2,501,543.26	1,204,970.88
净利润（净亏损）	564,162.19	322,629.48
综合收益总额	564,162.19	322,629.48
经营活动现金净流量	333,498.64	-432,442.55

九、关联方关系及其交易

1. 关联方的认定标准:

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

2. 本公司的实际控制人有关信息

自然人姓名	与本公司关系	对本公司持股比例（%）	对本公司表决权比例（%）
杨子晋	实际控制人	41.217	41.217
江静	实际控制人	3.060	3.060
杨雨婷	实际控制人	5.336	5.336

注：杨子晋、江静及杨雨婷均属于杨氏家族，其中杨雨婷持有南京长顺投资管理合伙企业（有限合伙）90.00%股权，南京长顺投资管理合伙企业（有限合伙）对本公司持股 5.929%。杨子晋、江静系本公司董事，杨雨婷担任本公司监事会主席。

3. 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注“八 1. 在子公司中的权益”。

4. 本公司的合营和联营企业情况

无。

5. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
---------	-------------

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
侍丽云	持有公司 5.980%股权
曾平	持有公司 5.980%股权
南京长顺投资管理合伙企业（有限合伙）	持有公司 5.929%股权
邹建荣	持有公司 5.850%股权
郭建	公司董事、副总经理，持有公司 4.004%股权
张健	董事、副总经理，持有公司 1.201%股权
张金星	董事、副总经理
吴洁	职工监事，持有公司 0.158%股份
王秋红	财务总监，持有公司 0.237%股份
曾诚	公司监事
彭洁	公司董事会秘书，持有公司 2.885%股权
杨子晋	公司董事长、总经理，持有公司 41.217%股权
杨雨婷	监事会主席
江静	公司董事，持有公司 3.060%股权
陈盛松	公司副总经理
上海必比登实业发展有限公司	注释 1
江苏康迪射电科技有限公司	注释 2
苏州英诺讯科技股份有限公司	注释 3
上海舸鹰汽车科技有限公司	注释 4
南京祥宝缘文化发展有限公司	注释 5

注释1：公司实际控制人之一杨子晋持有上海必比登实业发展有限公司20.00%的股权（对应出资额为20.00万元）。

注释2：报告期内，公司实际控制人之一杨子晋持有江苏康迪射电科技有限公司8.75%的股权（对应出资额为43.75万元），并担任该公司的董事。

注释3：公司实际控制人之一杨子晋持有苏州英诺讯科技股份有限公司267.50万股股份，占总股本6.45%，并于2014年8月18日至2015年4月20日担任其董事；公司实际控制人之一杨雨婷持有苏州英诺讯科技股份有限公司90.00万股股份，占总股本2.17%；

注释4：报告期内，公司实际控制人之一杨子晋持有上海舸鹰汽车科技有限公司30.00%的股权（对应出资额为150.00万元）。

注释5：公司实际控制人之一杨子晋持有南京祥宝缘文化发展有限公司51%的股权（对应出资额153万元）。

6. 关联方交易

（1）采购商品/接受劳务情况表

无。

(2) 出售商品/提供劳务情况表

无。

(3) 关联托管/承包情况

无。

(4) 关联租赁情况

无。

(5) 关联担保情况

无。

(6) 关联方资金拆借

无。

(7) 关联方资产转让、债务重组情况

无。

(8) 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	490,686.71	588,415.00

7. 关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

无。

(2) 应付关联方款项

无。

8. 关联方承诺事项

无。

十、股份支付

无。

十一、承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

无。

2. 或有事项

截止资产负债表日，本公司无需披露的或有事项。

十二、资产负债表日后事项

截至本财务报告批准报出日，本公司无其他影响本财务报告阅读和理解的重大资产负债日后事项中的非调整事项。

十三、其他重要事项

1. 债务重组

无。

2. 资产置换

无。

3. 年金计划

无。

4. 终止经营

无。

5. 分部报告

业务单一，无需要披露的分部报告。

6. 借款费用

无。

7. 外币折算

无。

8. 租赁

无。

十四、母公司财务报表项目注释

1. 应收票据及应收账款

(1) 分类列示

类别	期末余额				账面价值
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备金额	坏账准备计提比例 (%)	
<hr/>					

类别	期末余额				
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备金额	坏账准备计提比例 (%)	账面价值
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	4,203,590.00	100.00	227,929.50	5.42	3,975,660.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	4,203,590.00	100.00	227,929.50		3,975,660.50

续上表

类别	期初余额				
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备金额	坏账准备计提比例 (%)	账面价值
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	355,000.00	100.00	17,750.00	5.00	337,250.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	355,000.00	100.00	17,750.00		337,250.00

(2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

无。

(3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	3,848,590.00	192,429.50	5.00
1-2年(含2年)	355,000.00	35,500.00	10.00
合计	4,203,590.00	227,929.50	

(4) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

无。

(5) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提应收账款坏账准备	210,179.50

项目	本期发生额			
本期收回或转回的应收账款坏账准备				
(6) 本期实际核销的应收账款情况				
无。				
(7) 期末应收账款金额前五名情况				
单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账金额
江苏一物一码信息技术有限公司	非关联方	330,000.00	7.85	33,000.00
江苏正觉商贸有限公司	非关联方	568,800.00	13.53	28,440.00
南京果瑞达科技有限公司	非关联方	900,000.00	21.41	45,000.00
眉山市公共资源交易中心	非关联方	19,800.00	0.47	1,980.00
南京昇信电子产品有限公司	非关联方	2,379,790.00	56.61	118,989.50
<u>合计</u>		<u>4,198,390.00</u>	<u>99.88</u>	<u>227,409.50</u>

(8) 因金融资产转移而终止确认的应收账款情况

无。

(9) 转移应收账款且继续涉入的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

2. 其他应收款

2.1 应收利息

本期末无应收利息。

2.2 应收股利

本期末无应收股利。

2.3 其他应收款

(1) 分类列示

类别	期末余额				账面价值
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备金额	坏账准备计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	687,286.56	96.84	39,811.71	5.79	647,474.85

类别	期末余额				账面价值
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备金额	坏账准备计提比例 (%)	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	22,425.00	3.16	22,425.00	100.00	
合计	709,711.56	100.00	62,236.71		647,474.85

续上表:

类别	期初余额				账面价值
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备金额	坏账准备计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	336,202.56	93.75	22,660.13	6.74	313,542.43
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	22,425.00	6.25	22,425.00	100.00	
合计	358,627.56	100.00	45,085.13		313,542.43

(2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

无。

(3) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	605,539.00	30,276.95	5.00
1-2年(含2年)	78,347.56	7,834.76	10.00
2-3年(含3年)			30.00
3-4年(含4年)	3,400.00	1,700.00	50.00
合计	687,286.56	39,811.71	

(4) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)	计提理由
保证金	22,425.00	22,425.00	100.00	无法收回
合计	22,425.00	22,425.00		

(5) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提其他应收款坏账准备	17,151.58

项目	本期发生额
本期收回或转回的其他应收款坏账准备	

(6) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

(7) 按性质分类其他应收款的账面余额

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	192,012.00	138,412.00
押金、保证金	508,725.00	205,825.00
代垫社保、公积金	8,974.56	14,390.56
<u>合计</u>	<u>709,711.56</u>	<u>358,627.56</u>

(8) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
安庆市公共资源交易中心	投标保证金	146,000.00	1年以内	20.63	7,300.00
上海通信招标有限公司	投标保证金	140,000.00	1年以内	19.78	7,000.00
常州正衡管投标有限公司	投标保证金	60,000.00	1年以内	8.48	3,000.00
纪元	备用金	56,412.00	1-2年	7.97	5,641.20
朱海威	备用金	56,000.00	1年以内	7.91	2,800.00
<u>合计</u>		<u>458,412.00</u>		<u>64.77</u>	<u>25,741.20</u>

(9) 终止确认的其他应收款情况

无。

(10) 转移其他应收款且继续涉入的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

(11) 应收政府补助情况

无。

3. 长期股权投资

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
南京翔晟信息科技有限公司	1,915,102.11		
江苏诺安科技有限公司	3,000,000.00	2,000,000.00	
南京眼湖信息科技有限公司	4,297,000.00		
<u>合计</u>	<u>9,212,102.11</u>	<u>2,000,000.00</u>	

接上表：

	本期增减变动			
	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	现金红利
南京翔晟信息科技有限公司				
江苏诺安科技有限公司				
南京眼湖信息科技有限公司				
<u>合计</u>				

接上表：

	本期增减变动		期末余额	资产减值准备
	本期计提减值准备	其他		
南京翔晟信息科技有限公司			1,915,102.11	
江苏诺安科技有限公司			5,000,000.00	
南京眼湖信息科技有限公司			4,297,000.00	
<u>合计</u>			<u>11,212,102.11</u>	

4. 营业收入、营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	22,873,178.76	10,663,513.00
其他业务收入	2,211,315.92	3,226,823.12
<u>合计</u>	<u>25,084,494.68</u>	<u>13,890,336.12</u>
主营业务成本	7,938,479.24	3,684,989.70
其他业务成本	1,961,333.55	3,130,982.94
<u>合计</u>	<u>9,899,812.79</u>	<u>6,815,972.64</u>

5. 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
其他	441,847.56	112,136.98
<u>合计</u>	<u>441,847.56</u>	<u>112,136.98</u>

其他主要是理财产品收益。

十五、补充资料

1. 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	11.31%	0.17	0.17

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.61%	0.16	0.16

2. 按照证监会《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[2008]》的要求，报告期非经常性损益情况

(1) 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	金额	说明
(1) 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	16,835.89	
(2) 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
(3) 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		
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(5) 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		
(6) 非货币性资产交换损益		
(7) 委托他人投资或管理资产的损益		
(8) 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		
(9) 债务重组损益		
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
(11) 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		
(12) 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		
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(14) 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	469,571.40	理财收益
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
(16) 对外委托贷款取得的损益		
(17) 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		
(18) 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		
(19) 受托经营取得的托管费收入		
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	10,000.00	
(21) 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	496,407.29	

非经常性损益明细	金额	说明
减：所得税影响金额	77,233.48	
扣除所得税影响后的非经常性损益	419,173.81	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	419,173.81	
归属于少数股东的非经常性损益		

十六、公司主要报表项目的变动情况及原因说明

财务报表数据变动幅度达 30%（含 30%）以上，或占公司报表日资产总额 5%（含 5%）或报告期利润总额 10%（含 10%）以上项目分析：

1. 资产负债表项目

项 目	期末余额	期初余额	变动金额	变动比	占总资产比例	注释
货币资金	21,421,091.66	40,684,572.26	-19,263,480.60	-47.35%	37.10%	注释 1
应收账款	5,438,376.53	1,143,971.01	4,294,405.52	375.39%	9.42%	注释 2
预付账款	2,312,941.31	4,776,953.83	-2,464,012.52	-51.58%	4.01%	注释 3
其他应收款	971,229.51	675,235.06	295,994.45	43.84%	1.68%	注释 4
其他流动资产	19,322,524.83	3,000,000.00	16,322,524.83	544.08%	33.47%	注释 5
固定资产	2,803,572.73	1,027,381.18	1,776,191.55	172.89%	4.86%	注释 6
长期待摊费用	1,407,810.31	327,420.05	1,080,390.26	329.97%	2.44%	注释 7
递延所得税资产	81,473.41	31,063.96	50,409.45	162.28%	0.14%	注释 8
其它应付款	384,236.65	158,664.16	225,572.49	142.17%	0.67%	注释 9
股本	38,000,000.00	32,890,000.00	5,110,000.00	15.54%	65.82%	注释 10
未分配利润	11,392,186.17	15,553,122.60	-4,160,936.43	-26.75%	19.73%	注释 11

注释 1：本期末货币资金较期初减少 19,263,480.60 元，减幅 47.35%，主要系公司本期闲置资金用于购买银行理财产品所致。

注释 2：本期末应收账款较期初增加 4,294,405.52 元，增幅 375.39%，主要系公司本期应收货款增加所致。

注释 3：本期末预付账款较期初减少 2,464,012.52 元，减幅 51.58%，主要系公司期初预付的货款本期货物已到库结算。

注释 4：本期末其他应收款较期初增加 295,994.45 元，增幅 43.84%，主要系公司本期投标保证金增加所致。

注释 5：本期末其他流动资产较期初增加 16,322,524.8 元，增幅 544.08%，主要系公司本期闲置资金用于购买银行理财产品所致。

注释 6：本期末固定资产较期初增加 1,776,191.55 元，增幅 172.89%，主要系公司本期购置运输工具所致。

注释 7：本期末长期待摊费用较期初增加 1,080,390.26 元，增幅 329.97%，主要系公司本期新增紫东国际创意园办公室装修所致。

注释 8：本期末递延所得税资产较期初增加 50,409.45 元，增幅 162.28%，主要系公司本期应收账款、其他应收款增加，对应坏账增加，导致递延所得税资产增加。

注释 9：本期末其他应付款较期初增加 225,572.49 元，增幅 142.17%，主要系公司本期押金保证金增加所致。

注释 10：本期末股本较期初增加 5,110,000.00 元，增幅 15.54%，主要系公司本期以现金股利转增股本所致。

注释 11：本期末未分配利润较期初减少 4,160,936.43 元，减幅 26.75%，主要系：1、本期分配现金股利及转增股本 10,043,500.00 元；2、本期盈利 6,740,297.32 元。

2. 利润表项目

项 目	本期金额	上期金额	变动金额	变动比	占利润总额比例	注释
营业收入	28,903,422.48	17,128,820.67	11,774,601.81	68.74%	374.20%	注释 1
营业成本	10,969,338.65	7,113,197.83	3,856,140.82	54.21%	142.01%	注释 2
销售费用	2,603,956.38	1,635,837.16	968,119.22	59.18%	33.71%	注释 3
管理费用	3,152,351.08	2,397,499.35	754,851.73	31.48%	40.81%	注释 4
研发费用	4,496,522.46	2,349,778.10	2,146,744.36	91.36%	58.21%	注释 5
资产减值损失	296,740.58	-10,300.12	307,040.70	-2,980.94%	3.84%	注释 6
营业外收入		300,000.00	-300,000.00	-100.00%		注释 7
所得税费用	983,825.53	563,522.03	420,303.50	74.59%	12.74%	注释 8

注释 1：本期公司实现营业收入 28,903,422.48 元，较上年同期增加 11,774,601.81 元，增幅 68.74%，主要系公司的电子签章业务顺应国家对信息安全产业的推动，政府采购增加，同时公司加大了产品市场营销力度，使得业务量较上年同期增幅较大。

注释 2：本期营业成本较上年同期增加 3,856,140.82 元，增幅 54.21%，主要系随着公司业务规模扩大，销售收入增加对应成本增加。

注释 3：本期销售费用较上年同期增长 968,119.22 元，增幅 59.18%，主要系本期为加大产品市场营销力度，公司销售人员出差次数增加。

注释 4：本期管理费用较上年同期增长 754,851.73 元，增幅 31.48%，主要系公司 2017 年 8 月收购南京眼湖信息科技有限公司，导致本期管理人员较上年同期人数增加，导致管理员工资增幅较大。

注释 5：本期研发费用较上年同期增长 2,146,744.36 元，增幅 91.36%，主要系公司为增加电子签章等软件的竞争优势，增加对研发的投入。

注释 6：本期资产减值损失较上年同期增加 307,040.70 元，主要是因为本期应收账款、其他应收款增加，计提的坏账准备增加。

注释 7：本期营业外收入较上年同期减少 300,000.00 元，主要是因为本期未发生新三板政府补贴款等补助。

注释 9：本期所得税费用较上年同期增加 420,303.50 元，增幅 74.59%，主要是因为本期业务量上升，利润总额增加，对应所得税费用增加。

3. 现金流量表项目

项 目	本期金额	上期金额	变动金额	变动比	注释
销售商品、提供劳务收到的现金	27,158,042.99	18,683,153.27	8,474,889.72	45.36%	注释 1
收到其他与经营活动有关的现金	327,558.84	1,543,816.32	-1,216,257.48	-78.78%	注释 2
支付给职工以及为职工支付的现金	7,253,823.87	4,789,497.44	2,464,326.43	51.45%	注释 3
支付的各项税费	2,150,598.02	1,111,332.68	1,039,265.34	93.52%	注释 4
支付其他与经营活动有关的现金	4,442,305.95	2,385,031.83	2,057,274.12	86.26%	注释 5
收回投资收到的现金	59,800,000.00	20,000,000.00	39,800,000.00	199.00%	注释 6
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,330,825.33	190,720.40	3,140,104.93	1,646.44%	注释 7
投资支付的现金	75,800,000.00	30,000,000.00	45,800,000.00	152.67%	注释 8
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,933,500.00	3,795,000.00	1,138,500.00	30.00%	注释 9

注释 1：本期销售商品、提供劳务收到的现金较上期增加 8,474,889.72 元，增幅 45.36%，主要系本期销售收入增加，对应的现金流增加。

注释 2：本期收到其他与经营活动有关的现金较上期减少 1,216,257.48 元，减幅 78.78%，主要系本期收到的保证金及往来回款减少所致。

注释 3：本期支付给职工以及为职工支付的现金较上期增加 2,464,326.43 元，增幅 51.45%，主要是由于本公司控股子公司南京眼湖信息科技有限公司系 2017 年 9 月份纳入合并范围，上期支付给职工以及为职工支付的现金不包含南京眼湖信息科技有限公司所支付的现金。

注释 4：本期支付的各项税费较上期增加 1,039,265.34 元，增幅 93.52%，主要系本期收入增加，缴纳的增值税及所得税增加所致。

注释 5：本期支付其他与经营活动有关的现金较上期增加 2,057,274.12 元，增幅 86.26%，主要是因为本期的付现费用增加所致。

注释 6：本期收回投资收到的现金较上期增加 39,800,000.00 元，增幅 199.00%，主要是因为本期赎回理财产品金额增加所致。

注释 7：本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上期增加 3,140,104.93 元，增幅 1,646.44%，主要是因为本期公司新搬入紫东国际创意园办公楼，对应的装修款及办公设备、运输设备采购增加所致。

注释 8：本期投资支付的现金较上期增加 45,800,000.00 元，增幅 152.67%，主要系本期购买理财产品金额增加所致。

注释 9：本期分配股利、利润或偿付利息支付的现金较上期增加 1,138,500.00 元，增幅 30.00%，主要系本期分配股利增加所致。

江苏翔晟信息技术股份有限公司

二零一八年八月十七日