

公司代码：603496

公司简称：恒为科技

恒为科技（上海）股份有限公司 2017 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人沈振宇、主管会计工作负责人秦芳及会计机构负责人(会计主管人员)秦芳声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅董事会报告中关于公司经营情况的讨论与分析中可能面对的风险因素。

十、其他

适用 不适用

目录

| | | |
|------|---------------------|-----|
| 第一节 | 释义..... | 3 |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标..... | 4 |
| 第三节 | 公司业务概要..... | 7 |
| 第四节 | 经营情况的讨论与分析..... | 10 |
| 第五节 | 重要事项..... | 15 |
| 第六节 | 普通股股份变动及股东情况..... | 21 |
| 第七节 | 优先股相关情况..... | 25 |
| 第八节 | 董事、监事、高级管理人员情况..... | 26 |
| 第九节 | 公司债券相关情况..... | 27 |
| 第十节 | 财务报告..... | 28 |
| 第十一节 | 备查文件目录..... | 110 |

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义 | | |
|-------------|---|---|
| 恒为科技、公司、本公司 | 指 | 恒为科技（上海）股份有限公司 |
| 证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 上交所 | 指 | 上海证券交易所 |
| 大数据 | 指 | 大数据（big data, mega data），或称巨量资料，是指无法在可承受的时间范围内用常规软件工具进行捕捉、管理和处理的数据集合。 |
| 融合计算 | 指 | 一种融合了多种计算和处理技术、并将网络/计算/存储等各功能单元有机结合的综合性计算平台。它面向特定应用进行深度优化和定制，对不同处理对象采用最合适的处理技术，以达到性能、成本、功耗的最佳平衡点。例如：利用网络处理器对网络数据处理进行加速，利用 GPU 进行图像和视频数据处理，利用数字信号处理器对模拟数据进行数学运算，利用专用交换芯片进行系统对内对外数据的交换和分发等。 |
| 系统集成 | 指 | 根据客户的需求，通过结构化的综合布线系统和计算机网络技术，将各个分离的硬件和软件等集成到相互关联的、统一和协调的系统之中，实现特定的功能。 |
| 云计算 | 指 | 云计算是一种按使用量付费的模式，这种模式提供可用的、便捷的、按需的网络访问，进入可配置的计算资源共享池（资源包括网络，服务器，存储，应用软件，服务），这些资源能够被快速提供，只需投入很少的管理工作，或服务供应商进行很少的交互。 |
| 运营商 | 指 | 本招股说明书中指电信运营商，国内运营商主要指中国移动、中国联通和中国电信。 |
| 报告期 | 指 | 2017 年 1 月 1 日-2017 年 6 月 30 日 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

| | |
|-----------|--|
| 公司的中文名称 | 恒为科技（上海）股份有限公司 |
| 公司的中文简称 | 恒为科技 |
| 公司的外文名称 | EmbedWay Technologies (Shanghai) Corporation |
| 公司的外文名称缩写 | EmbedWay |
| 公司的法定代表人 | 沈振宇 |

二、 联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|---------------------------------|---------------------------------|
| 姓名 | 王翔 | 王蓉菲 |
| 联系地址 | 上海市闵行区陈行路2388号8号楼6楼 | 上海市闵行区陈行路2388号8号楼6楼 |
| 电话 | 021-61002983 | 021-61002983 |
| 传真 | 021-61002388 | 021-61002388 |
| 电子信箱 | securities.affairs@embedway.com | securities.affairs@embedway.com |

三、 基本情况变更简介

| | |
|--------------|---------------------------------|
| 公司注册地址 | 上海市徐汇区乐山路33号103室 |
| 公司注册地址的邮政编码 | 200030 |
| 公司办公地址 | 上海市闵行区陈行路2388号8号楼6楼 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 201114 |
| 公司网址 | www.embedway.com |
| 电子信箱 | securities.affairs@embedway.com |
| 报告期内变更情况查询索引 | / |

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

| | |
|----------------------|-----------------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报 |
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址 | www.sse.com.cn |
| 公司半年度报告备置地点 | 上海市闵行区陈行路2388号8号楼6楼 |
| 报告期内变更情况查询索引 | / |

五、 公司股票简况

| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码 | 变更前股票简称 |
|------|---------|------|--------|---------|
| A股 | 上海证券交易所 | 恒为科技 | 603496 | / |

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据 | 本报告期 (1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年同期 增减(%) |
|----------------------------|----------------|----------------|---------------------|
| 营业收入 | 142,917,573.79 | 117,611,171.51 | 21.52 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 33,907,005.74 | 31,052,300.14 | 9.19 |
| 归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润 | 33,708,911.97 | 31,055,699.35 | 8.54 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -7,139,709.42 | 17,474,067.43 | -140.86 |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度 末增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 613,965,698.55 | 272,158,692.81 | 125.59 |
| 总资产 | 719,716,508.07 | 374,188,872.29 | 92.34 |
| | | | |

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 本报告期 (1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年同期 增减(%) |
|-----------------------------|----------------|--------|--------------------|
| 基本每股收益(元/股) | 0.4521 | 0.4140 | 9.20 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.4521 | 0.4140 | 9.20 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股) | 0.4495 | 0.4141 | 8.55 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 11.91 | 13.56 | 减少1.65个百分点 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%) | 11.84 | 13.56 | 减少1.72个百分点 |
| | | | |

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 非经常性损益项目 | 金额 | 附注(如适用) |
|--|------------|---------|
| 非流动资产处置损益 | | |
| 越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助,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 | 227,280.00 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |

| | | |
|---|------------|--|
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -699.09 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 少数股东权益影响额 | | |
| 所得税影响额 | -28,487.14 | |
| 合计 | 198,093.77 | |

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

公司一直从事智能系统解决方案的研发、销售与服务，是国内领先的网络可视化基础架构以及嵌入式与融合计算平台提供商之一，致力于为信息安全、无线网络、通信设备、电信增值业务、网络与信令监测、军工、视频等领域提供业界领先的产品和解决方案。

报告期内公司主营业务未发生重大变化，其主要产品类别及其用途如下：

| 类别 | 用途 |
|------------|--|
| 网络可视化基础架构 | 网络可视化应用系统的基础设备、核心模块及解决方案，主要包括针对宽带互联网、移动网互联网、企业网和行业专网等不同标准不同规模的网络，在各种网络接口进行流量数据的采集、分流、分析和管理的设备、模块与相关软件。 |
| 嵌入式与融合计算平台 | 主要包括基于行业标准的与定制化的网络应用平台、嵌入式单板计算机、流量大数据处理平台、视频大数据处理平台等，为无线网络、信息安全、通信设备、视频、军工等领域提供可集成、可二次开发的信息系统平台或解决方案。 |

1、经营模式：

公司采取“微笑曲线”策略，注重技术研发、产品创新和市场拓展，将资源集中于高附加值的研发和市场两端，并采用外协加工模式，将低附加值的硬件生产外包，产品生产的焊接、组装、测试、检验、包装等工艺环节，均委托给外协厂商完成。公司通过控制工艺标准、制定操作流程、质量工程师驻厂、以及控制最终检验环节等方式保证交付给客户的产品质量。

公司的国内销售主要采取向客户直接销售的模式，海外销售通过外贸公司实现出口。

报告期内公司经营模式未发生重大变化。

2、行业情况说明：

公司所处细分行业为智能系统领域中的网络可视化行业和嵌入式计算行业。

其中网络可视化是一类面向网络应用领域的细分智能系统，是以网络流量的采集与深度检测为基本手段，综合各种网络处理与信息处理技术，对网络的物理链路、逻辑拓扑、运行质量、协议标准、流量内容、用户信息、承载业务等进行监测、识别、统计、展现、管控，进而大数据分析挖掘，实现网络管理、信息安全与商业智能的一类应用系统。网络可视化应用近年得到电信运营商、政府、大型企业、金融等行业用户的重视和快速发展。

近年来，移动互联网的飞速发展、政府对信息安全问题的高度重视、云计算的普及和广泛应用、数据中心的规模和运维管理复杂性越来越高等趋势，都推动着网络可视化行业的继续发展，和业务需求的持续增长。报告期内，公司的网络可视化业务收入保持良好的增长势头。

而嵌入式计算行业指的是为传统嵌入式系统与智能系统应用提供软件、硬件及解决方案的行业。嵌入式系统（也称嵌入式计算系统）是指为特定功能或用途（如控制、通信、信号处理等）而设计的软硬件结合的计算机系统，广泛应用于从消费电子、医疗设备、通信设备、自动化生产到飞机控制系统等绝大多数的现代电子信息系统中。嵌入式系统还具有技术架构与标准多样化、定制化需求较强等特点，是一个专业化程度很高、分工很细的市场。整个市场被划分成很多细分领域，不存在行业巨头垄断现象，适合科技型中小企业进行技术创新和发展。

近年来国家对信息安全和自主可控的战略重视，将极大的推动嵌入式计算系统的国产化进

程。嵌入式计算平台的国产化产业条件正在逐渐成熟，预计整个行业将更早推动嵌入式计算平台的国产化进程，并在此基础上推进国产核心处理器与操作系统的嵌入式商用化。国内的本土嵌入式计算企业，将在此过程中迎来难得一遇的发展机会。报告期内，国产自主可控市场已经出现了良好的发展势头。公司在相关市场上，已经捕捉到了较多的市场和项目机会，并且凭借产品和技术优势获得了客户的认可，建立了较好的业界口碑。并且取得了一定的销售收入，为后续业务发展奠定了良好的基础。未来市场发展空间可期。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

公司长期专注于智能系统领域内中高端技术与产品的研发，掌握高性能实时网络处理、先进电信计算架构（ATCA）、高端多核嵌入式智能平台、骨干网核心网接口协议、高速交换网络、异构计算、高密度计算平台等核心技术，在行业内技术实力较为领先。

在网络可视化基础架构业务方面，公司是最早进入网络可视化领域的国内厂商之一，是国内此领域中基础架构技术概念与产品的创新者和推动者，产品技术与市场份额都较为领先；并且作为独立基础架构提供商，合作范围广泛，市场影响力大，综合竞争力具有优势。

在嵌入式与融合计算平台业务方面，公司是最早开发并推广高端网络处理与嵌入式多核计算平台的厂商之一，在相关细分领域内技术水平与市场份额都较为领先；在国产自主可控领域，公司也是国内最早投入研发的厂商之一，在相关技术和产品上都处于领先地位，综合竞争力具有优势。

1、稳定专业的核心领导团队

公司的核心团队成员多数为长期在通信设备行业内从事管理、研发、生产和市场开拓的资深人士，专业结构合理，从业经验丰富。在高层次专业人才流动频繁的大环境下，公司的核心团队保持了高度的稳定性，多年来与公司共同成长，建立起对公司深厚的感情。稳定胜任的核心领导团队是公司形成、保持和积累竞争优势的基础。

2、优秀的技术创新能力

恒为科技多年来一直致力于技术创新，不断加大研发力度，为客户提供新产品，满足客户需求。在网络可视化基础架构产品线上，恒为科技是国内技术创新引导者，多年来引导整个市场接受专用协转、专用分流器、分流器虚拟化、应用加速、流处理、深浅串联等概念或技术，并积极申请专利和软件著作权。在嵌入式与融合计算平台产品线上，恒为产品设计能力强，掌握了包括硬件设计、高速信号仿真和设计、散热设计、机械结构设计、FPGA设计、DSP设计、底层软件设计、ATCA系统、交换芯片、网络处理器和相关软件开发等多领域综合性的开发能力，具备从低端到高端全系列产品的的设计能力。

3、卓越的支持服务能力

公司在上海、北京、深圳、武汉等多地建立技术支持和服务团队，配备经验丰富的技术人员，为客户提供电话、网络和现场的一线技术支持和快速响应。同时，公司的研发团队提供后台技术支撑和专家级的服务能力。多年来在运营商和政府的各种项目测试和上线任务中，持续获得客户好评和最终用户的满意及认可。公司建立了完善的服务等级规范和制度（SLA, Service Level Agreement），坚守对客户的服务承诺，以高品质的服务赢得市场口碑。

4、完善的供应链管控能力

恒为科技进入相关市场较早，公司完善的供应链管控能力，得到了包括华为、诺基亚在内的

多家大型客户的供应商认证，使得公司积累了很好的产品形象和口碑。同时，完善的供应链管控能力为恒为科技向客户提供高性价比产品提供了保障。

报告期内，公司通过加大研发和市场投入继续加强核心竞争力的建设，未出现核心竞争力的不利变化。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司注重产品创新、市场布局与管理提升，不断增强公司核心竞争能力。

1、围绕公司主业推动产品创新，进一步加强市场地位。报告期与去年同期相比，网络可视化领域，公司作为基础架构供应商，主要解决方案和产品继续保持竞争优势，市场地位得到进一步加强，产品线总体业绩增长 19.58%。与去年同期相比，增长主要来自于下游信息安全和大数据运营领域。网络可视化基础架构产品在收入增长的同时，由于产品创新和成本控制，毛利率在激烈竞争中保持稳定。嵌入式与融合计算平台业务方面，得益于公司重点培育的大数据加速领域和特种装备领域的市场开拓，总体收入亦取得 33.75% 的增长，同时毛利率也有所增长。

2、公司不断加强研发投入，报告期内，公司研发投入的金额为 2,630.66 万元，同期相比增长 46.67%，占营业收入 18.41%。截至报告期末，公司已获得 39 项软件产品登记证书，已授权 5 项发明专利、受理 7 项发明专利和 3 项实用新型专利。

3、提前加快建设募投项目，为网络可视化领域的移动通信升级换代、大数据和信息安全升级，以及嵌入式领域自主可控趋势下出现的市场机会，积极投入研发，努力打造技术和产品优势，为下一步发展积累新的核心竞争力。

4、加强法人治理，不断完善内控体系。继续完善法人治理结构及内控制度，严格按照相关法律、法规的要求，不断完善和健全各项规章制度，保障公司决策、执行及监督的合法性、规范性和有效性。

报告期内，公司实现营业收入 14,291.76 万元，较上年同期增长 21.52%；实现归属于上市公司股东的净利润 3,390.70 万元，较上年同期增长 9.19%；扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润 3,370.89 万元，较上年同期增长 8.54%。同时公司加大研发投入，较上年同期增长 46.67%。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例 (%) |
|---------------|----------------|----------------|-----------|
| 营业收入 | 142,917,573.79 | 117,611,171.51 | 21.52 |
| 营业成本 | 61,009,823.99 | 51,392,141.14 | 18.71 |
| 销售费用 | 3,914,065.02 | 4,744,440.39 | -17.50 |
| 管理费用 | 39,339,914.62 | 27,815,585.43 | 41.43 |
| 财务费用 | -280,763.40 | -65,102.38 | -331.26 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -7,139,709.42 | 17,474,067.43 | -140.86 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -16,416,314.16 | -1,155,721.40 | -1,320.44 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 311,955,269.74 | -5,788,632.97 | 5,489.10 |
| 研发支出 | 26,306,629.20 | 17,936,492.66 | 46.67 |

营业收入变动原因说明:营业收入比上年同期增长 21.52%，实现了公司稳健发展的目标。

营业成本变动原因说明:营业成本比上年同期增长 18.71%，与营业收入变动方向一致且基本稳定。

销售费用变动原因说明:销售费用同比下降 17.50%，主要系咨询服务费相对减少所致。

管理费用变动原因说明:管理费用同比增长 41.43%，主要系加大研发投入所致。

财务费用变动原因说明:财务费用同比减少 331.26%，主要系利息净支出减少所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:该项变动主要系人员费用增长及采购备货需求增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:该项变动主要系购置办公场地预付款项所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:该项变动主要系首次公开发行股票募集资金到账所致。

研发支出变动原因说明:研发支出同比增长 46.67%，主要系加大研发力度，研发人员增加所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期末数占总资产的比例 (%) | 上期期末数 | 上期期末数占总资产的比例 (%) | 本期期末金额较上期期末变动比例 (%) | 情况说明 |
|---------|----------------|------------------|----------------|------------------|---------------------|-----------------------|
| 货币资金 | 396,946,053.07 | 55.15% | 108,446,806.91 | 28.98% | 266.03% | 主要是募集资金到账所致 |
| 应收票据 | 20,381,247.87 | 2.83% | 31,940,162.00 | 8.54% | -36.19% | 主要是应收票据到期承兑所致 |
| 应收账款 | 98,529,862.57 | 13.69% | 61,017,393.51 | 16.31% | 61.48% | 主要是销售规模扩大所致 |
| 预付款项 | 14,646,919.90 | 2.04% | 2,043,195.66 | 0.55% | 616.86% | 主要是购置研发场地所致 |
| 其他应收款 | 365,647.95 | 0.05% | 2,818,609.62 | 0.75% | -87.03% | 主要是上市费用冲减资本公积所致 |
| 无形资产 | 953,058.06 | 0.13% | 357,481.30 | 0.10% | 166.60% | 主要是新增软件采购所致 |
| 长期待摊费用 | 3,863,297.10 | 0.54% | 2,515,857.90 | 0.67% | 53.56% | 主要是办公场地装修费所致 |
| 递延所得税资产 | 1,481,542.69 | 0.21% | 1,105,141.10 | 0.30% | 34.06% | 主要是坏账准备和存货跌价准备比上期有所增加 |
| 应付票据 | 11,328,717.66 | 1.57% | 8,639,455.31 | 2.31% | 31.13% | 主要是以票据方式支付的金额有所增加 |
| 预收款项 | 1,762,415.46 | 0.24% | 1,070,352.40 | 0.29% | 64.66% | 主要是收到预收货款 |

| | | | | | | |
|-------------|----------------|--------|---------------|--------|---------|----------------------------|
| 应交税费 | 4,567,397.02 | 0.63% | 2,003,630.23 | 0.54% | 127.96% | 主要是软件子公司的所得税率进入减半期，预缴所得税增加 |
| 其他应付款 | 7,289,486.67 | 1.01% | 1,715,815.49 | 0.46% | 324.84% | 主要是部分上市发行费用尚未支付 |
| 一年内到期的非流动负债 | 3,250,000.12 | 0.45% | 5,416,666.76 | 1.45% | -40.00% | 主要是偿还长期借款所致 |
| 递延收益 | 2,960,000.00 | 0.41% | 1,760,000.00 | 0.47% | 68.18% | 主要是新增的政府补助尚未验收确认所致 |
| 实收资本 | 100,000,000.00 | 13.89% | 75,000,000.00 | 20.04% | 33.33% | 股票上市发行引起股本增加 |
| 资本公积 | 360,885,891.12 | 50.14% | 68,985,891.12 | 18.44% | 423.13% | 股票上市发行引起资本公积增加 |

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|---------------|-------|
| 货币资金 | 219,970.00 | 保函保证金 |
| 应收票据 | 2,990,427.87 | 借款质押 |
| 固定资产 | 54,401,416.75 | 借款抵押 |
| 合计 | 57,611,814.62 | / |

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

□适用 √不适用

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

(五) 重大资产和股权出售适用 不适用**(六) 主要控股参股公司分析**适用 不适用**(七) 公司控制的结构化主体情况**适用 不适用**二、其他披露事项****(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**适用 不适用**(二) 可能面对的风险**适用 不适用**1、市场竞争风险**

随着未来下游信息安全、无线网络等领域需求的不断增长以及宏观政策的利好导向，网络可视化和嵌入式计算行业势必吸引更多的企业参与到相关市场的竞争中来。虽然行业内存在技术、市场、人才、品牌等诸多方面的门槛，但随着行业技术的不断成熟和市场规模的持续扩大，公司将有可能面对主要竞争对手通过资本运作迅速扩大规模或小规模竞争对手数量不断增多的情况，不同类型的竞争对手可能会结合自身特点通过开发新产品、扩大产能或过度降价等手段争夺市场，这将使得公司面临市场竞争激烈导致的盈利水平下降和市场占有率降低等风险。

2、客户相对集中风险

公司提供的网络可视化基础架构和嵌入式与融合计算平台产品主要面向集成商，通过集成商向电信运营商、政府机构、金融机构等提供最终服务。报告期内，公司前 5 名客户销售额合计占当期销售总额的比例分别为 66.48%。报告期内不存在对单个客户的销售额占公司当期销售总额比例超过 50% 或者严重依赖少数客户的情况。

公司下游行业竞争的加剧、行业政策的影响以及电信运营商业务的调整将显著影响客户的经营状况，若公司不能持续开拓新客户、对客户情况的不利变化作出及时反应，这将直接造成公司短期内经营业绩的波动，因此客户的相对集中在未来有可能对公司的持续经营产生一定的不利影响。

3、应收账款回收风险

截止报告期末，公司应收账款期末账面价值为 9,852.99 万元，占流动资产的比例分别为 15.14%，占总资产的比例分别为 13.69%。报告期内，账龄在一年以内的应收账款占比在 92% 以上，公司主要客户信用状况良好。未来随着公司销售规模的进一步扩大，应收账款可能随之继续增长，这将直接影响到资金周转速度和经营活动现金流净额；同时，客户付款能力的不利变化使得应收账款有可能无法足额收回，给公司带来坏账损失风险。

4、存货减值风险

截止报告期末，公司存货净额分别为 11,995.76 万元，占流动资产的比例分别为 18.43%，存货主要包括发出商品、原材料、半成品和库存商品。为满足公司的生产和销售，存货余额一直跟随营业收入呈现相应变化。

报告期内，公司计提的存货跌价准备分别为 845.94 万元。在未来的经营中，公司有可能因产

品更新换代、下游客户受到不利影响、销售延缓等原因发生存货减值的情形，从而直接影响公司的经营业绩。

5、收入季节性波动风险

受最终用户规划安排等因素的影响，公司营业收入存在各季度分布不均衡的特点，销售旺季相对集中在每年的第四季度。公司产品的最终用户以电信运营商和政府机构为主，其项目通常于年初进行规划，项目建设主要集中在下半年，这一特点显著影响了公司的销售分布情况，使公司的营业收入存在一定的季节性特征，这将表现为公司的经营业绩在年度的不同季节之间出现较大波动。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

| 会议届次 | 召开日期 | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期 |
|-----------------|-----------------|----------------|-----------|
| 2016 年年度股东大会 | 2017 年 2 月 15 日 | / | / |
| 2017 年第一次临时股东大会 | 2017 年 5 月 9 日 | / | / |

股东大会情况说明

适用 不适用

上述股东大会召开时间在公司首次公开发行股票并上市之前，故没有在相应的网站和报刊以公告形式披露，但相关信息已在首次公开发行股票招股说明书中披露说明。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

| | |
|---------|---|
| 是否分配或转增 | 否 |
|---------|---|

三、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间及期限 | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|--------------|------|-----|---|---------------------|---------|----------|----------------------|-----------------|
| 与首次公开发行相关的承诺 | 股份限售 | 沈振宇 | <p>自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接和间接持有的公司首次公开发行股票前已发行股份，也不由发行人回购该部分股份。在本人担任公司的董事、监事或高级管理人员期间，应当向发行人申报所持有的发行人股份及其变动情况，每年转让的股份不超过本人所持发行人股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让本人所持有的发行人股份。</p> <p>公司上市后六个月内如股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价（指首次公开发行股票的发行价格，自上市至本人减持期间，如有派息、送股、</p> | 2017年6月7日-2020年6月6日 | 是 | 是 | / | / |

| | | | | | | | |
|------|-----|--|---------------------|---|---|---|---|
| | | <p>资本公积金转增股本、配股等除权、除息事项，减持底价将相应进行调整），或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，本人持有公司股份的锁定期自动延长六个月。</p> <p>本人所持有的股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价。锁定期满后两年内，本人每年减持股票总量不超过 25%。本人减持发行人股票时，将至少提前三个交易日向发行人披露并提示发行人予以公告。</p> | | | | | |
| 股份限售 | 胡德勇 | <p>自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接和间接持有的公司首次公开发行股票前已发行股份，也不由发行人回购该部分股份。在本人担任公司的董事、监事或高级管理人员期间，应当向发行人申报所持有的发行人股份及其变动情况，每年转让的股份不超过本人所持发行人股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让本人所持有的发行人股份。</p> <p>公司上市后六个月内如股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价（指首次公开发行股票的发行价格，自上市至本人减持期间，如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权、除息事项，减持底价将相应进行调整），或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，本人持有公司股份的锁定期自动延长六个月。</p> <p>本人所持有的股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价。锁定期满后两年内，本人每年减持股票总量不超过 25%。本人减持发行人股票时，将至少提前三个交易日向发行人披露并提示发行人予以公告。</p> | 2017年6月7日-2020年6月6日 | 是 | 是 | / | / |
| 股份限售 | 王翔 | <p>自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接和间接持有的公司首次公开发行股票前已发行股份，也不由发行人回购该部分股份。在本人担任公司的董事、监事或高级管理人员期间，应当向发行人申报所持有的发行人股份及其变动情况，每年转让的股份不超过本人所持发行人股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让本人所持有的发行人股份。</p> <p>公司上市后六个月内如股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价</p> | 2017年6月7日-2020年6月6日 | 是 | 是 | / | / |

| | | | | | | | |
|------|--------------------|---|---------------------|---|---|---|---|
| | | <p>(指首次公开发行股票的发价价格,自上市至本人减持期间,如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权、除息事项,减持底价将相应进行调整),或者上市后六个月期末收盘价低于发价,本人持有公司股份的锁定期自动延长六个月。</p> <p>本人所持有的股票在锁定期满后两年内减持的,其减持价格不低于发价。锁定期满后两年内,本人每年减持股票总量不超过 25%。本人减持发价人股票时,将至少提前三个交易日向发价人披露并提示发价人予以公告。</p> | | | | | |
| 股份限售 | 上海恒托投资管理合伙企业(有限合伙) | <p>自公司股票上市之日起三十六个月内,不转让或者委托他人管理本企业直接持有的公司首次公开发行股票前已发价股份,也不由公司回购该部分股份。</p> <p>本企业承诺长期持有公司的股份,对于公司首次公开发行股票前本企业所持有的公司股票,在锁定期满后两年内减持的,其减持价格不低于发价(指公司首次公开发行股票的发价价格,自公司上市至本企业减持期间,公司如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权、除息事项,减持底价将相应进行调整,下同)。减持方式为通过证券交易所竞价交易或大宗交易。锁定期满后两年内,本企业每年减持公司股票总量不超过 25%。本企业减持公司股票时,将至少提前三个交易日向公司披露并提示公司予以公告。</p> | 2017年6月7日-2020年6月6日 | 是 | 是 | / | / |

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

依据财政部 2017 年 5 月 10 日颁布的《企业会计准则第 16 号—政府补助》(财会[2017]15 号)规定，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，对 2017 年 1 月 1 日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。对 2017 年 1-6 月财务报表累计影响为：“其他收益”科目增加 6,420,700.74 元,“营业外收入”科目减少 6,420,700.74 元。

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|--------------|------------|-------|-------------|----|-------|----|------------|-------------|-------|
| | 数量 | 比例（%） | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例（%） |
| 一、有限售条件股份 | 75,000,000 | 100 | | | | | | 75,000,000 | 75.00 |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | 1,562,487 | 2.08 | | | | | | 1,562,487 | 1.56 |
| 3、其他内资持股 | 73,437,513 | 97.92 | | | | | | 73,437,513 | 73.44 |
| 其中：境内非国有法人持股 | 10,859,349 | 14.48 | | | | | | 10,859,349 | 10.86 |
| 境内自然人持股 | 62,578,164 | 83.44 | | | | | | 62,578,164 | 62.58 |
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 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 | | | 25,000,000 | | | | 25,000,000 | 25,000,000 | 25 |
| 1、人民币普通股 | | | 25,000,000 | | | | 25,000,000 | 25,000,000 | 25 |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 75,000,000 | 100 | | | | | 25,000,000 | 100,000,000 | 100 |

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

经中国证券监督管理委员会《关于核准恒为科技（上海）股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2017]692号）核准，公司于2017年6月7日首次公开发行人民币普通股（A股）股票2,500万股，注册资本由7,500万元增加至10,000万元。

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

□适用 √不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

| | |
|------------------------|--------|
| 截止报告期末普通股股东总数(户) | 15,932 |
| 截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户) | 0 |

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

| 前十名股东持股情况 | | | | | | | |
|--------------------|----------------|------------|-----------|-----------------|---------|----|---------|
| 股东名称 (全称) | 报告 期内 增减 | 期末持股数 量 | 比例 (%) | 持有有限售条 件股份数量 | 质押或冻结情况 | | 股东性质 |
| | | | | | 股份状态 | 数量 | |
| 沈振宇 | 0 | 19,687,500 | 19.69 | 19,687,500 | 无 | | 境内自然人 |
| 胡德勇 | 0 | 10,546,875 | 10.55 | 10,546,875 | 无 | | 境内自然人 |
| 王翔 | 0 | 8,085,920 | 8.09 | 8,085,920 | 无 | | 境内自然人 |
| 上海恒托投资管理合伙企业(有限合伙) | 0 | 7,031,250 | 7.03 | 7,031,250 | 无 | | 境内非国有法人 |
| 张诗超 | 0 | 4,921,875 | 4.92 | 4,921,875 | 无 | | 境内自然人 |
| 张明 | 0 | 4,007,831 | 4.01 | 4,007,831 | 无 | | 境内自然人 |
| 黄建 | 0 | 3,515,625 | 3.52 | 3,515,625 | 无 | | 境内自然人 |
| 新余泓诚投资管理中心(有限合伙) | 0 | 3,124,974 | 3.12 | 3,124,974 | 无 | | 境内非国有法人 |
| 丁国荣 | 0 | 2,812,500 | 2.81 | 2,812,500 | 无 | | 境内自然人 |
| 黄琦 | 0 | 2,636,710 | 2.64 | 2,636,710 | 无 | | 境内自然人 |
| 前十名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | |
| 股东名称 | 持有无限售条件流通股的数量 | 股份种类及数量 | | | | | |
| | | 种类 | 数量 | | | | |
| 赵吉 | 600,000 | 人民币普通股 | 600,000 | | | | |
| 汪衡山 | 235,328 | 人民币普通股 | 235,328 | | | | |
| 吴军 | 190,121 | 人民币普通股 | 190,121 | | | | |
| 张映辉 | 170,670 | 人民币普通股 | 170,670 | | | | |
| 李敏 | 129,000 | 人民币普通股 | 129,000 | | | | |
| 林欢 | 104,060 | 人民币普通股 | 104,060 | | | | |
| 倪洁 | 100,000 | 人民币普通股 | 100,000 | | | | |
| 廖正生 | 100,000 | 人民币普通股 | 100,000 | | | | |
| 段俊红 | 99,239 | 人民币普通股 | 99,239 | | | | |
| 张红平 | 85,028 | 人民币普通股 | 85,028 | | | | |

| | |
|---------------------|---|
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 沈振宇、胡德勇、王翔系一致行动人，且共同作为公司的控股股东和实际控制人。其他股东之间，未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。 |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明 | 无 |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

| 序号 | 有限售条件股东名称 | 持有的有限售条件股份数量 | 有限售条件股份可上市交易情况 | | 限售条件 |
|----|--------------------|--------------|----------------|-------------|--|
| | | | 可上市交易时间 | 新增可上市交易股份数量 | |
| 1 | 沈振宇 | 19,687,500 | 2020年6月7日 | / | 股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理持有的股票，也不回购该部分股份 |
| 2 | 胡德勇 | 10,546,875 | 2020年6月7日 | / | 股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理持有的股票，也不回购该部分股份 |
| 3 | 王翔 | 8,085,920 | 2020年6月7日 | / | 股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理持有的股票，也不回购该部分股份 |
| 4 | 上海恒托投资管理合伙企业（有限合伙） | 7,031,250 | 2020年6月7日 | / | 股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理持有的股票，也不回购该部分股份 |
| 5 | 张诗超 | 4,921,875 | 2018年6月7日 | / | 股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理持有的股票，也不回购该部分股份 |
| 6 | 张明 | 4,007,831 | 2018年6月7日 | / | 股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理持有的股票，也不回购该部分股份 |
| 7 | 黄建 | 3,515,625 | 2018年6月7日 | / | 股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理持有的股票，也不回购该部分股份 |
| 8 | 新余泓诚投资管理中心（有限合伙） | 3,124,974 | 2018年6月7日 | / | 股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理持有的股票，也不回购该部分股份 |

| | | | | | |
|------------------|-----|---|-----------|---|---|
| 9 | 丁国荣 | 2,812,500 | 2018年6月7日 | / | 股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理持有的股票，也不回购该部分股份 |
| 10 | 黄琦 | 2,636,710 | 2018年6月7日 | / | 股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理持有的股票，也不回购该部分股份 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | | 沈振宇、胡德勇、王翔系一致行动人，且共同作为公司的控股股东和实际控制人。其他股东之间，未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。 | | | |

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2017 年 6 月 30 日

编制单位：恒为科技（上海）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----|----------------|----------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 396,946,053.07 | 108,446,806.91 |
| 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 | | 20,381,247.87 | 31,940,162.00 |
| 应收账款 | | 98,529,862.57 | 61,017,393.51 |
| 预付款项 | | 14,646,919.90 | 2,043,195.66 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | | 365,647.95 | 2,818,609.62 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 119,957,630.07 | 101,132,200.65 |
| 划分为持有待售的资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | | 650,827,361.43 | 307,398,368.35 |
| 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 | | 2,471,014.11 | 2,669,651.63 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 60,120,234.68 | 59,251,343.16 |
| 在建工程 | | | 891,028.85 |
| 工程物资 | | | |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | | 953,058.06 | 357,481.30 |

| | | | |
|------------------------|--|----------------|----------------|
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 3,863,297.10 | 2,515,857.90 |
| 递延所得税资产 | | 1,481,542.69 | 1,105,141.10 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 68,889,146.64 | 66,790,503.94 |
| 资产总计 | | 719,716,508.07 | 374,188,872.29 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 22,000,000.00 | 22,000,000.00 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | 11,328,717.66 | 8,639,455.31 |
| 应付账款 | | 50,470,734.09 | 57,062,959.29 |
| 预收款项 | | 1,762,415.46 | 1,070,352.40 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 2,122,058.50 | 2,361,300.00 |
| 应交税费 | | 4,567,397.02 | 2,003,630.23 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | | 7,289,486.67 | 1,715,815.49 |
| 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 | | | |
| 划分为持有待售的负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 3,250,000.12 | 5,416,666.76 |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 102,790,809.52 | 100,270,179.48 |
| 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 | | | |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | 2,960,000.00 | 1,760,000.00 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 2,960,000.00 | 1,760,000.00 |
| 负债合计 | | 105,750,809.52 | 102,030,179.48 |
| 所有者权益 | | | |

| | | | |
|---------------|--|----------------|----------------|
| 股本 | | 100,000,000.00 | 75,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 360,885,891.12 | 68,985,891.12 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 12,525,184.02 | 12,525,184.02 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 140,554,623.41 | 115,647,617.67 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 613,965,698.55 | 272,158,692.81 |
| 少数股东权益 | | | |
| 所有者权益合计 | | 613,965,698.55 | 272,158,692.81 |
| 负债和所有者权益总计 | | 719,716,508.07 | 374,188,872.29 |

法定代表人：沈振宇 主管会计工作负责人：秦芳 会计机构负责人：秦芳

母公司资产负债表

2017年6月30日

编制单位：恒为科技（上海）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----|----------------|----------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 393,115,923.25 | 106,214,237.18 |
| 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 | | 20,381,247.87 | 31,940,162.00 |
| 应收账款 | | 98,529,862.57 | 61,017,393.51 |
| 预付款项 | | 14,614,706.60 | 2,041,195.66 |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | | 363,757.95 | 2,816,719.62 |
| 存货 | | 119,957,630.07 | 101,132,200.65 |
| 划分为持有待售的资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | | 646,963,128.31 | 305,161,908.62 |
| 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 | | 5,528,014.11 | 5,726,651.63 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 60,010,946.27 | 59,113,350.09 |
| 在建工程 | | | 891,028.85 |
| 工程物资 | | | |

| | | | |
|------------------------|--|----------------|----------------|
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | | 953,058.06 | 357,481.30 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 3,863,297.10 | 2,515,857.90 |
| 递延所得税资产 | | 1,481,441.44 | 1,105,039.85 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 71,836,756.98 | 69,709,409.62 |
| 资产总计 | | 718,799,885.29 | 374,871,318.24 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 22,000,000.00 | 22,000,000.00 |
| 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 | | 11,328,717.66 | 8,639,455.31 |
| 应付账款 | | 82,746,650.31 | 93,376,699.29 |
| 预收款项 | | 1,762,415.46 | 1,070,352.40 |
| 应付职工薪酬 | | 2,013,990.63 | 2,361,300.00 |
| 应交税费 | | 2,259,528.18 | 670,819.84 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | | 6,624,515.04 | 1,673,555.59 |
| 划分为持有待售的负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 3,250,000.12 | 5,416,666.76 |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 131,985,817.40 | 135,208,849.19 |
| 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 | | | |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | 2,960,000.00 | 1,760,000.00 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 2,960,000.00 | 1,760,000.00 |
| 负债合计 | | 134,945,817.40 | 136,968,849.19 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | | 100,000,000.00 | 75,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 360,884,334.59 | 68,984,334.59 |

| | | | |
|------------|--|----------------|----------------|
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 12,525,184.02 | 12,525,184.02 |
| 未分配利润 | | 110,444,549.28 | 81,392,950.44 |
| 所有者权益合计 | | 583,854,067.89 | 237,902,469.05 |
| 负债和所有者权益总计 | | 718,799,885.29 | 374,871,318.24 |

法定代表人：沈振宇 主管会计工作负责人：秦芳 会计机构负责人：秦芳

合并利润表

2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|----|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | | 142,917,573.79 | 117,611,171.51 |
| 其中：营业收入 | | 142,917,573.79 | 117,611,171.51 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 109,406,208.33 | 87,014,658.34 |
| 其中：营业成本 | | 61,009,823.99 | 51,392,141.14 |
| 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 | | 1,825,362.15 | 1,250,344.52 |
| 销售费用 | | 3,914,065.02 | 4,744,440.39 |
| 管理费用 | | 39,339,914.62 | 27,815,585.43 |
| 财务费用 | | -280,763.40 | -65,102.38 |
| 资产减值损失 | | 3,597,805.95 | 1,877,249.24 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | -198,637.52 | 211,692.96 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | -198,637.52 | 211,692.96 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 其他收益 | | 6,420,700.74 | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 39,733,428.68 | 30,808,206.13 |
| 加：营业外收入 | | 227,280.91 | 2,266,768.68 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | | |
| 减：营业外支出 | | 700.00 | 4,000.00 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | | |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 39,960,009.59 | 33,070,974.81 |

| | | | |
|------------------------------------|--|---------------|---------------|
| 减：所得税费用 | | 6,053,003.85 | 2,018,674.67 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 33,907,005.74 | 31,052,300.14 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | 33,907,005.74 | 31,052,300.14 |
| 少数股东损益 | | | |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | | |
| 归属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 | | 33,907,005.74 | 31,052,300.14 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 33,907,005.74 | 31,052,300.14 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | | |
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益(元/股) | | 0.4521 | 0.4140 |
| （二）稀释每股收益(元/股) | | 0.4521 | 0.4140 |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：沈振宇 主管会计工作负责人：秦芳 会计机构负责人：秦芳

母公司利润表
2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | | 142,917,573.79 | 117,611,171.51 |
| 减：营业成本 | | 89,494,013.00 | 65,430,603.27 |
| 税金及附加 | | 1,211,623.13 | 946,192.84 |
| 销售费用 | | 3,914,065.02 | 4,744,440.39 |
| 管理费用 | | 31,096,763.61 | 20,551,630.62 |
| 财务费用 | | -262,437.32 | -55,061.55 |
| 资产减值损失 | | 3,597,805.95 | 1,877,249.24 |

| | | | |
|------------------------------------|--|---------------|---------------|
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | | |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | | 26,150,777.61 | 21,713,412.10 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | -198,637.52 | 211,692.96 |
| 其他收益 | | 829,008.26 | |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | | 40,845,526.27 | 45,829,528.80 |
| 加：营业外收入 | | 7,280.91 | 392,370.85 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | | |
| 减：营业外支出 | | 700.00 | 4,000.00 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | | |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | | 40,852,107.18 | 46,217,899.65 |
| 减：所得税费用 | | 2,800,508.34 | 3,690,993.42 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | | 38,051,598.84 | 42,526,906.23 |
| 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 | | 38,051,598.84 | 42,526,906.23 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益(元/股) | | | |
| （二）稀释每股收益(元/股) | | | |

法定代表人：沈振宇 主管会计工作负责人：秦芳 会计机构负责人：秦芳

合并现金流量表 2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|----|----------------|----------------|
| 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 | | 139,713,246.12 | 139,897,243.26 |
| 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 | | 6,420,700.74 | 2,266,767.75 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 2,106,576.14 | 711,003.52 |
| 经营活动现金流入小计 | | 148,240,523.00 | 142,875,014.53 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 95,387,902.55 | 82,708,706.34 |
| 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 | | 35,207,854.87 | 26,106,762.96 |
| 支付的各项税费 | | 16,763,651.44 | 10,647,624.36 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 8,020,823.56 | 5,937,853.44 |
| 经营活动现金流出小计 | | 155,380,232.42 | 125,400,947.10 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -7,139,709.42 | 17,474,067.43 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 16,416,314.16 | 1,155,721.40 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 16,416,314.16 | 1,155,721.40 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -16,416,314.16 | -1,155,721.40 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 327,100,000.00 | |
| 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 | | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 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 | | 332,100,000.00 | 5,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 7,166,666.64 | 2,166,666.64 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 9,389,384.39 | 8,621,966.33 |
| 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 | | 3,588,679.23 | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 20,144,730.26 | 10,788,632.97 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 311,955,269.74 | -5,788,632.97 |
| 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 | | 288,399,246.16 | 10,529,713.06 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 108,326,836.91 | 60,355,243.99 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 396,726,083.07 | 70,884,957.05 |

法定代表人：沈振宇 主管会计工作负责人：秦芳 会计机构负责人：秦芳

母公司现金流量表

2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------|----|----------------|----------------|
| 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 | | 139,713,246.12 | 139,897,243.26 |
| 收到的税费返还 | | 829,008.26 | 392,369.92 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 1,865,617.49 | 698,074.22 |
| 经营活动现金流入小计 | | 142,407,871.87 | 140,987,687.40 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 132,679,750.74 | 112,607,406.69 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 27,907,363.25 | 20,217,265.13 |
| 支付的各项税费 | | 9,069,862.46 | 6,981,793.01 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 7,837,580.06 | 5,417,805.26 |
| 经营活动现金流出小计 | | 177,494,556.51 | 145,224,270.09 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -35,086,684.64 | -4,236,582.69 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 26,349,415.13 | 21,501,719.14 |
| 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 | | 26,349,415.13 | 21,501,719.14 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 16,416,314.16 | 1,141,859.86 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 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 | | 16,416,314.16 | 1,141,859.86 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 9,933,100.97 | 20,359,859.28 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 327,100,000.00 | |
| 取得借款收到的现金 | | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 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 | | 332,100,000.00 | 5,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 7,166,666.64 | 2,166,666.64 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 9,389,384.39 | 8,621,966.33 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 3,588,679.23 | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 20,144,730.26 | 10,788,632.97 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 311,955,269.74 | -5,788,632.97 |
| 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 | | 286,801,686.07 | 10,334,643.62 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 106,094,267.18 | 57,649,055.90 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 392,895,953.25 | 67,983,699.52 |

法定代表人：沈振宇 主管会计工作负责人：秦芳 会计机构负责人：秦芳

合并所有者权益变动表
2017 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|---------|----|--|----------------|---------------|----------------|----------|---------------|----------------|----------------|-------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 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 | 一般 风险 准备 | | | 未分配利润 |
| 优先 股 | | 永续 债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 75,000,000.00 | | | | 68,985,891.12 | | | | 12,525,184.02 | | 115,647,617.67 | | 272,158,692.81 |
| 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 | 75,000,000.00 | | | | 68,985,891.12 | | | | 12,525,184.02 | | 115,647,617.67 | | 272,158,692.81 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 25,000,000.00 | | | | 291,900,000.00 | | | | | | 24,907,005.74 | | 341,807,005.74 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 33,907,005.74 | | 33,907,005.74 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 25,000,000.00 | | | | 291,900,000.00 | | | | | | | | 316,900,000.00 |
| 1. 股东投入的普 | 25,000,000.00 | | | | 291,900,000.00 | | | | | | | | 316,900,000.00 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|---------------|----------------|---------------|----------------|
| 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 | | | | | | | | | | -9,000,000.00 | | -9,000,000.00 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险 准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或 股东)的分配 | | | | | | | | | | -9,000,000.00 | | -9,000,000.00 | |
| 4. 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. 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 | 100,000,000.00 | | | | 360,885,891.12 | | | | 12,525,184.02 | | 140,554,623.41 | | 613,965,698.55 |

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | | |
|-------------------------------|---------------|---------|--------|--|---------------|---------------|----------------|----------|--------------|----------------|----------------|-------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 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 | 一般 风险 准备 | | | 未分配利润 |
| 优先 股 | | 永续 债 | 其 他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 75,000,000.00 | | | | 68,985,891.12 | | | | 6,928,305.77 | | 67,223,016.69 | | 218,137,213.58 |
| 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 | 75,000,000.00 | | | | 68,985,891.12 | | | | 6,928,305.77 | | 67,223,016.69 | | 218,137,213.58 |
| 三、本期增减变动 金额（减少以“-” 号填列） | | | | | | | | | | | 23,052,300.14 | | 23,052,300.14 |
| （一）综合收益总 额 | | | | | | | | | | | 31,052,300.14 | | 31,052,300.14 |
| （二）所有者投入 和减少资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普 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 | | | | | | | | | | | -8,000,000.00 | | -8,000,000.00 |

| | | | | | | | | | | | | |
|------------------|---------------|--|--|--|---------------|--|--|--------------|--|---------------|--|----------------|
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -8,000,000.00 | | -8,000,000.00 |
| 4. 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. 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 | 75,000,000.00 | | | | 68,985,891.12 | | | 6,928,305.77 | | 90,275,316.83 | | 241,189,513.72 |

法定代表人：沈振宇 主管会计工作负责人：秦芳 会计机构负责人：秦芳

母公司所有者权益变动表

2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | |
|----|----|--------|----|----|------|-------|--------|------|------|-------|---------|
| | 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 | 永续 | 其他 | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |

| | | 股 | 债 | | | | 备 | | | |
|-----------------------|---------------|---|---|--|----------------|--|---|---------------|---------------|----------------|
| 一、上年期末余额 | 75,000,000.00 | | | | 68,984,334.59 | | | 12,525,184.02 | 81,392,950.44 | 237,902,469.05 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 75,000,000.00 | | | | 68,984,334.59 | | | 12,525,184.02 | 81,392,950.44 | 237,902,469.05 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 25,000,000.00 | | | | 291,900,000.00 | | | | 29,051,598.84 | 345,951,598.84 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | 38,051,598.84 | 38,051,598.84 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 25,000,000.00 | | | | 291,900,000.00 | | | | | 316,900,000.00 |
| 1. 股东投入的普通股 | 25,000,000.00 | | | | 291,900,000.00 | | | | | 316,900,000.00 |
| 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 | | | | | | | | | -9,000,000.00 | -9,000,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | -9,000,000.00 | -9,000,000.00 |
| 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. 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 | 100,000,000.00 | | | | 360,884,334.59 | | | | 12,525,184.02 | 110,444,549.28 | 583,854,067.89 |

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|---------------|-------|--------|------|--------------|---------------|----------------|
| | 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、上年期末余额 | 75,000,000.00 | | | | 68,984,334.59 | | | | 6,928,305.77 | 39,021,046.21 | 189,933,686.57 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 75,000,000.00 | | | | 68,984,334.59 | | | | 6,928,305.77 | 39,021,046.21 | 189,933,686.57 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | | 34,526,906.23 | 34,526,906.23 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 42,526,906.23 | 42,526,906.23 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|-------------------|---------------|--|--|--|---------------|--|--|--|---------------|---------------|----------------|
| 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 | | | | | | | | | -8,000,000.00 | -8,000,000.00 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | -8,000,000.00 | -8,000,000.00 | |
| 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. 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 | 75,000,000.00 | | | | 68,984,334.59 | | | | 6,928,305.77 | 73,547,952.44 | 224,460,592.80 |

法定代表人：沈振宇 主管会计工作负责人：秦芳 会计机构负责人：秦芳

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

恒为科技（上海）股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为上海恒为信息科技有限公司，于 2003 年 3 月 31 日成立，成立时注册资金为 50 万元。经过历次增资和股权转让，截止 2014 年 6 月 30 日，公司注册资本为人民币 1,000 万元。

2014 年 10 月 23 日股东会决议，同意公司以 2014 年 6 月 30 日作为变更为股份有限公司的审计基准日，整体变更为股份有限公司。经审计截止 2014 年 6 月 30 日的公司净资产为 11,293.13 万元，折合注册资本（股本）1,000 万元，未折股部分 10,293.13 万元全额计入股份有限公司的资本公积金。2014 年 11 月 21 日取得上海市工商行政管理局颁发的注册号为 310104000248158 号企业法人营业执照，公司更名为恒为科技（上海）股份有限公司。

2014 年 12 月 6 日股东大会决议，公司增加注册资本人民币 66.6666 万元，由新股东新余泓诚投资管理中心（有限合伙）和新股东上海徐汇科技创业投资有限公司一次缴足，其中新余泓诚投资管理中心（有限合伙）实际以货币缴纳新增出资额人民币 44.4444 万元，上海徐汇科技创业投资有限公司实际以货币缴纳新增出资额人民币 22.2222 万元。

2014 年 12 月 23 日股东大会决议，公司增加注册资本人民币 2,833.3334 万元，全部由资本公积转增注册资本，变更后的注册资本（股本）为人民币 3,900 万元。

2015 年 12 月 30 日股东大会决议，公司增加注册资本人民币 3,600 万元，全部由资本公积转增注册资本，变更后的注册资本（股本）为人民币 7,500 万元。并于 2016 年 1 月 12 日在上海市工商行政管理局登记注册并取得统一社会信用代码为 91310000748772166A 的《营业执照》。

2017 年 6 月 7 日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]692 号文核准，公司向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）股票 2,500 万股，并在上海证券交易所首次公开发行股票上市。本次发行后，公司注册资本（股本）变更为人民币 10,000 万元，并由众华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的众会字[2017]第 4966 号《验资报告》予以审验确认。公司已于 2017 年 7 月 20 日完成工商变更手续。

公司统一社会信用代码：91310000748772166A，法定代表人：沈振宇，注册资本：人民币 10,000 万元。公司控股股东和实际控制人为沈振宇、胡德勇、王翔三人。

公司注册地址：上海市徐汇区乐山路 33 号 103 室。总部地址：上海市闵行区陈行路 2388 号浦江科技广场 8 号楼 6 楼。

公司经营范围：信息和网络通信技术领域的技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让，通信设备、计算机软硬件及相关配套设备、电子设备及元器件、光器件、安全技术防范产品的设计开发、销售和服务，计算机系统集成，网络工程、通信建设工程设计与施工，从事货物及技术的进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

公司所属行业为计算机、通信及其他电子设备制造业。公司的主要产品是网络可视化基础架构产品、嵌入式和融合计算产品。

公司本期财务报表及附注业经公司董事会于 2017 年 8 月 23 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

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。

截止 2017 年 6 月 30 日，本公司合并财务报表范围为母公司恒为科技(上海)股份有限公司，子公司上海蓝核信息技术有限公司、苏州恒为软件科技有限公司、上海恒为云驰信息技术有限公司。

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注八、“合并范围的变更”及本附注九、“在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

适用 不适用

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。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司以持续经营为前提，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则的规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

12 个月

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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。

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、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。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用□不适用

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。

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、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。

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。

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。

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。

6、特殊交易会计处理

(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。

(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) 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。

(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。

(5) 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。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用□不适用

1、 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。

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。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（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、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用□不适用

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。

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。

10. 金融工具

√适用□不适用

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。

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交易性金融资产列示。

(2) 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，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、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。

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。

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。

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。

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。

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。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

| | |
|----------------------|---|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 期末余额在 100 万元(含 100 万元)以上的款项。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 对于单项金额重大的应收款项,当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时,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。 |

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

√适用 □不适用

| | |
|---|---------|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法(账龄分析法、余额百分比法、其他方法) | |
| 组合 1: 按款项账龄的组合 | 账龄分析法 |
| 组合 2: 不计提坏账准备的应收款项 | 不计提坏账准备 |

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

| 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% | 1% |
| 其中: 1 年以内分项, 可添加行 | | |
| 1—2 年 | 5% | 5% |
| 2—3 年 | 30% | 30% |
| 3 年以上 | 100% | 100% |
| 3—4 年 | | |
| 4—5 年 | | |
| 5 年以上 | | |

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的

□适用 √不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

□适用 √不适用

12. 存货

√适用 □不适用

1、 存货的类别

存货包括原材料、半成品、库存商品、发出商品和委托加工物资等，按成本与可变现净值孰低列示。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时的成本按加权平均法核算，产成品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按照一定方法分配的制造费用。周转材料包括低值易耗品和包装物等。

3、 确定不同类别存货可变现净值的依据

存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

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。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。

4、 存货的盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

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。

6、 发出商品为已发出，客户尚未确认的库存商品。**13. 划分为持有待售资产**

√适用 □不适用

同时满足下列条件的资产，确认为持有待售资产：

(1) 该资产必须在其当期状况下仅根据出售此类资产的通常和惯用条款即可立即出售；

(2) 公司已经就处置该部分资产作出决议；

(3) 公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；

该项转让将在一年内完成

14. 长期股权投资

√适用 □不适用

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。

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。与发行权益行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、 后续计量及损益确认方法

4、 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。

5、 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。

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。

6、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。

7、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。

8、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。

9、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。

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

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。

16. 固定资产**(1). 确认条件**√适用 不适用

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；
该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2). 折旧方法√适用 不适用

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|---------|------|---------|--------|-----------|
| 房屋建筑物 | 直线法 | 20-45 | 5 | 2.11-4.75 |
| 办公及电子设备 | 直线法 | 3-5 | 5 | 19-31.67 |
| 运输设备 | 直线法 | 5 | 5 | 19 |

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法 适用 不适用**17. 在建工程**√适用 不适用

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。

18. 借款费用√适用 不适用

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。

19. 生物资产 适用 不适用

20. 油气资产

适用 不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术、通过建设经营移交方式 (BOT) 取得的资产等。无形资产以实际成本计量。公司制改建时国有股股东投入的无形资产，按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。

当无形资产的公允价值减去处置费用后的净额和资产预计未来现金流量的现值均低于无形资产账面价值时，确认无形资产存在减值迹象。无形资产存在减值迹象的，其账面价值减记至可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

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。

22. 长期资产减值

适用 不适用

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。

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。

23. 长期待摊费用

适用 不适用

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。

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

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。

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)、辞退福利的会计处理方法

√适用□不适用

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。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用□不适用

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。

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。

25. 预计负债

适用 不适用

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。

每个资产负债表日，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。

26. 股份支付

适用 不适用

(1) 股份支付的种类

根据结算方式分为以权益结算的涉及职工的股份支付、以现金结算的涉及职工的股份支付

(2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积；授予后须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，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，按照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和资本公积。

以现金结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用和相应负债；授予后须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，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，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应负债。

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 收入

适用 不适用

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。

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。

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、 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。

4、 收入确认具体方法

公司根据客户订单要求完成产品生产后发货，货物运至合同指定地点，经客户验收后，相关的风险和报酬已转移，公司确认收入。

29. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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。

31. 租赁**(1)、经营租赁的会计处理方法**

√适用 □不适用

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。

(2)、融资租赁的会计处理方法

√适用□不适用

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。

32. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

33. 重要会计政策和会计估计的变更**(1)、重要会计政策变更**

√适用 □不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注(受重要影响的报表项目名称和金额) |
|--|-----------------------------------|--|
| 财政部 2017 年 5 月 10 日颁布的《企业会计准则第 16 号—政府补助》 (财会[2017]15 号) | 2017 年 8 月 23 日召开第一届董事会第十七次会议审议通过 | 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，对 2017 年 1 月 1 日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。对 2017 年 1-6 月财务报表累计影响为：“其他收益”科目增加 6,420,700.74 元，“营业外收入”科目减少 6,420,700.74 元。 |

(2)、重要会计估计变更

□适用 √不适用

34. 其他

□适用 √不适用

六、税项**1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|-----|---|--------|
| 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) | 6%，17% |
| 消费税 | - | |
| 营业税 | - | |

| | | |
|---------|--------|-------------------|
| 城市维护建设税 | 应纳增值税额 | 7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 12.5%，15%，20%，25% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|----------------|-------|
| 恒为科技（上海）股份有限公司 | 15% |
| 上海蓝核信息技术有限公司 | 20% |
| 苏州恒为软件科技有限公司 | 25% |
| 上海恒为云驰信息技术有限公司 | 12.5% |

2. 税收优惠

适用 不适用

本公司于 2015 年 10 月 30 日被上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局和上海市地方税务局批准认定为高新技术企业，证书编号为 GR201531000548，认定有效期合计为 3 年（2015 年-2017 年），企业 2015 年-2017 年按优惠税率 15% 缴纳企业所得税。

子公司上海恒为云驰信息技术有限公司因获得由上海市软件行业协会颁发的证号为沪 RQ-2016-0057 的软件企业证书，自 2015 年起享有企业所得税两免三减半的优惠政策。

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），子公司上海蓝核信息技术有限公司 2017 年度符合小型微利企业条件，其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号），本公司、子公司苏州恒为软件科技有限公司和子公司上海恒为云驰信息技术有限公司销售其自行开发生产的软件产品，按 17% 的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|----------------|----------------|
| 库存现金 | 3,773.27 | 4,549.84 |
| 银行存款 | 396,942,279.80 | 108,442,257.07 |
| 其他货币资金 | | |
| 合计 | 396,946,053.07 | 108,446,806.91 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | | |

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据**(1). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 20,381,247.87 | 31,940,162.00 |
| 商业承兑票据 | - | - |
| 合计 | 20,381,247.87 | 31,940,162.00 |

(2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末已质押金额 |
|--------|--------------|
| 银行承兑票据 | 2,990,427.87 |
| 商业承兑票据 | - |
| 合计 | 2,990,427.87 |

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

□适用 √不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

5、应收账款**(1). 应收账款分类披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------------|---------------|-------|--------------|---------|---------------|---------------|-------|------------|---------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 99,877,846.63 | 100 | 1,347,984.06 | 1.35 | 98,529,862.57 | 61,697,518.15 | 99.52 | 680,124.64 | 1.10 | 61,017,393.51 |

| | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|---|--------------|---|---------------|---------------|------------|------------|---|---------------|
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | 300,000.00 | 0.48 | 300,000.00 | 100 | | |
| 合计 | 99,877,846.63 | / | 1,347,984.06 | / | 98,529,862.57 | 61,997,518.15 | / | 980,124.64 | / | 61,017,393.51 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------------|---------------|--------------|------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | | | |
| 其中：1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 92,492,103.83 | 924,921.04 | 1% |
| 1 至 2 年 | 7,255,452.40 | 362,772.62 | 5% |
| 2 至 3 年 | 100,000.00 | 30,000.00 | 30% |
| 3 年以上 | 30,290.40 | 30,290.40 | 100% |
| 3 至 4 年 | | | |
| 4 至 5 年 | | | |
| 5 年以上 | | | |
| 合计 | 99,877,846.63 | 1,347,984.06 | |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 367,859.42 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 账龄 | 占应收账款总额比例 (%) |
|--------|--------|---------------|-------|---------------|
| 120060 | 客户 | 21,159,760.00 | 1 年以内 | 21.19 |

| | | | | |
|--------|----|---------------|--|-------|
| 120010 | 客户 | 20,865,256.00 | 1 年以内 | 20.89 |
| 120160 | 客户 | 13,654,110.40 | 1 年以内 7,811,740.00 1-2 年 5,842,370.40 | 13.67 |
| 120280 | 客户 | 6,391,240.00 | 1 年以内 | 6.40 |
| 120140 | 客户 | 6,334,700.83 | 1 年以内 | 6.34 |
| 合计 | | 68,405,067.23 | | 68.49 |

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用 √不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|---------------|-------|--------------|-------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1 年以内 | 14,646,119.90 | 99.99 | 2,041,604.16 | 99.92 |
| 1 至 2 年 | 800.00 | 0.01 | | |
| 2 至 3 年 | | | 1,591.50 | 0.08 |
| 3 年以上 | | | | |
| 合计 | 14,646,919.90 | 100 | 2,043,195.66 | 100 |

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

√适用 □不适用

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 账龄 | 占预付账款总额比例(%) |
|---------|--------|---------------|-------|--------------|
| HB00024 | 供应商 | 11,194,982.00 | 1 年以内 | 76.43 |
| SH00166 | 供应商 | 1,592,981.88 | 1 年以内 | 10.88 |
| GD00001 | 供应商 | 174,435.90 | 1 年以内 | 1.19 |
| SH00357 | 第三方 | 154,998.63 | 1 年以内 | 1.06 |
| JX00002 | 第三方 | 140,000.00 | 1 年以内 | 0.96 |
| 合计 | | 13,257,398.41 | | 90.51 |

其他说明

□适用 √不适用

7、 应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

8、 应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、 其他应收款**(1). 其他应收款分类披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|------------------------|------------|-----------|-----------|-----------------|------------|--------------|-----------|-----------|-----------------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面 价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面 价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提 比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| —按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款 | 435,314.00 | 100 | 69,666.05 | 16.00 | 365,647.95 | 398,984.00 | 13.95 | 40,751.75 | 10.21 | 358,232.25 |
| —不计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | 2,460,377.37 | 86.05 | | | 2,460,377.37 |
| 小计 | 435,314.00 | 100 | 69,666.05 | 16.00 | 365,647.95 | 2,859,361.37 | 100 | 40,751.75 | 1.43 | 2,818,609.62 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|----|------------|---|-----------|---|------------|--------------|---|-----------|---|--------------|
| 合计 | 435,314.00 | / | 69,666.05 | / | 365,647.95 | 2,859,361.37 | / | 40,751.75 | / | 2,818,609.62 |
|----|------------|---|-----------|---|------------|--------------|---|-----------|---|--------------|

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------------|------------|-----------|------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | | | |
| 其中：1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 274,235.00 | 2,742.35 | 1% |
| 1 至 2 年 | 13,030.00 | 651.50 | 5% |
| 2 至 3 年 | 116,824.00 | 35,047.20 | 30% |
| 3 年以上 | 31,225.00 | 31,225.00 | 100% |
| 3 至 4 年 | | | |
| 4 至 5 年 | | | |
| 5 年以上 | | | |
| 合计 | 435,314.00 | 69,666.05 | |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 28,914.30 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|------------|--------------|
| 保证金押金 | 416,174.00 | 398,984.00 |
| 备用金 | 19,140.00 | |
| 上市费用 | | 2,460,377.37 |
| 合计 | 435,314.00 | 2,859,361.37 |

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|---------|-------|------------|--|----------------------|-----------|
| SH00290 | 保证金押金 | 154,979.00 | 1 年以内 93,805.00 元, 1-2 年 310.00 元, 2-3 年 60,864.00 元 | 35.60 | 19,212.75 |
| JS00058 | 保证金押金 | 50,000.00 | 2-3 年 | 11.49 | 15,000.00 |
| JS00078 | 保证金押金 | 49,000.00 | 1 年以内 | 11.26 | 490.00 |
| SH00203 | 保证金押金 | 33,000.00 | 1 年以内 | 7.58 | 330.00 |
| GZ00001 | 保证金押金 | 30,000.00 | 1 年以内 | 6.89 | 300.00 |
| 合计 | / | 316,979.00 | / | 72.82 | 35,332.75 |

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

10、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------------|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 34,767,701.04 | 3,473,535.81 | 31,294,165.23 | 22,589,636.15 | 3,509,109.14 | 19,080,527.01 |
| 在产品 | | | | | | |
| 库存商品 | 22,881,895.24 | 1,415,769.81 | 21,466,125.43 | 19,614,170.05 | 729,774.65 | 18,884,395.40 |
| 周转材料 | | | | | | |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | | | | | | |

| | | | | | | |
|--------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| 半成品 | 24,042,919.96 | 3,570,130.51 | 20,472,789.45 | 18,143,412.90 | 2,107,982.14 | 16,035,430.76 |
| 发出商品 | 41,409,473.05 | - | 41,409,473.05 | 46,395,403.07 | - | 46,395,403.07 |
| 委托加工物资 | 5,315,076.91 | - | 5,315,076.91 | 736,444.41 | - | 736,444.41 |
| 合计 | 128,417,066.20 | 8,459,436.13 | 119,957,630.07 | 107,479,066.58 | 6,346,865.93 | 101,132,200.65 |

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|-----------------|--------------|--------------|----|--------------|----|--------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 3,509,109.14 | 592,359.92 | | 627,933.25 | | 3,473,535.81 |
| 在产品 | | | | | | |
| 库存商品 | 729,774.65 | 877,485.60 | | 191,490.44 | | 1,415,769.81 |
| 周转材料 | | | | | | |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | | | | | | |
| 半成品 | 2,107,982.14 | 1,731,186.71 | | 269,038.34 | | 3,570,130.51 |
| 合计 | 6,346,865.93 | 3,201,032.23 | | 1,088,462.03 | | 8,459,436.13 |

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

□适用 √不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

11、划分为持有待售的资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

13、其他流动资产

□适用 √不适用

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

适用 不适用

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况：

适用 不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资：

适用 不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况：

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | 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 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | | |
| | | | | | | | | | | |

| | | | | 调整 | | | | | 额 |
|------------|--------------|--|-------------|----|--|--|--|--------------|---|
| 一、合营企业 | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | |
| 上海睿索电子有限公司 | 2,141,101.16 | | -147,507.21 | | | | | 1,993,593.95 | |
| 上海圣铭电子有限公司 | 528,550.47 | | -51,130.31 | | | | | 477,420.16 | |
| 小计 | 2,669,651.63 | | -198,637.52 | | | | | 2,471,014.11 | |
| 合计 | 2,669,651.63 | | -198,637.52 | | | | | 2,471,014.11 | |

18、固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 电子设备 | 运输工具 | 合计 |
|------------|---------------|---------------|------------|---------------|
| 一、账面原值： | | | | |
| 1.期初余额 | 58,637,827.33 | 9,312,458.57 | 741,506.73 | 68,691,792.63 |
| 2.本期增加金额 | | 2,324,740.29 | | 2,324,740.29 |
| (1) 购置 | | 2,324,740.29 | | 2,324,740.29 |
| (2) 在建工程转入 | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | |
| 4.期末余额 | 58,637,827.33 | 11,637,198.86 | 741,506.73 | 71,016,532.92 |
| 二、累计折旧 | | | | |
| 1.期初余额 | 3,570,268.74 | 5,419,881.53 | 450,299.20 | 9,440,449.47 |
| 2.本期增加金额 | 666,141.84 | 719,263.75 | 70,443.18 | 1,455,848.77 |
| (1) 计提 | 666,141.84 | 719,263.75 | 70,443.18 | 1,455,848.77 |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | |
| 4.期末余额 | 4,236,410.58 | 6,139,145.28 | 520,742.38 | 10,896,298.24 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1.期初余额 | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | |
| (1) 计提 | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | |
| 4.期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1.期末账面价值 | 54,401,416.75 | 5,498,053.58 | 220,764.35 | 60,120,234.68 |
| 2.期初账面价值 | 55,067,558.59 | 3,892,577.04 | 291,207.53 | 59,251,343.16 |

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

19、在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-------|------|------|------|------------|------|------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 仓库装修费 | - | - | - | 891,028.85 | - | 891,028.85 |
| 合计 | - | - | - | 891,028.85 | - | 891,028.85 |

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

20、工程物资

适用 不适用

21、固定资产清理

适用 不适用

22、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

23、油气资产

适用 不适用

24、无形资产**(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | | | | 781,529.12 | 781,529.12 |
| 2.本期增加金额 | | | | 690,598.33 | 690,598.33 |
| (1)购置 | | | | 690,598.33 | 690,598.33 |
| (2)内部研发 | | | | | |
| (3)企业合并增加 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1)处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | 1,472,127.45 | 1,472,127.45 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | 424,047.82 | 424,047.82 |
| 2.本期增加金额 | | | | 95,021.57 | 95,021.57 |
| (1)计提 | | | | 95,021.57 | 95,021.57 |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1)处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | 519,069.39 | 519,069.39 |
| 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 | | | | 953,058.06 | 953,058.06 |
| 2.期初账面价值 | | | | 357,481.30 | 357,481.30 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

25、开发支出

□适用 √不适用

26、商誉**(1). 商誉账面原值**

□适用 √不适用

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

27、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|-------|--------------|--------------|------------|--------|--------------|
| 房屋装修费 | 2,501,728.24 | 1,836,645.02 | 475,076.16 | | 3,863,297.10 |
| 设备延保费 | 14,129.66 | | 14,129.66 | | |
| 合计 | 2,515,857.90 | 1,836,645.02 | 489,205.82 | | 3,863,297.10 |

28、递延所得税资产/递延所得税负债**(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 9,877,086.24 | 1,481,542.69 | 7,367,742.33 | 1,105,141.10 |
| 内部交易未实现利润 | | | | |
| 可抵扣亏损 | | | | |
| 合计 | 9,877,086.24 | 1,481,542.69 | 7,367,742.33 | 1,105,141.10 |

(2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|--------------|--------------|
| 可抵扣暂时性差异 | | |
| 可抵扣亏损 | 2,127,899.50 | 2,120,976.26 |
| 合计 | 2,127,899.50 | 2,120,976.26 |

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|--------|--------------|--------------|----|
| 2021 年 | 6,923.24 | - | |
| 2020 年 | 624,195.29 | 624,195.29 | |
| 2019 年 | 722,713.05 | 722,713.05 | |
| 2018 年 | 774,067.92 | 774,067.92 | |
| 2017 年 | - | | |
| 合计 | 2,127,899.50 | 2,120,976.26 | / |

其他说明：

适用 不适用

29、其他非流动资产

适用 不适用

30、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 质押借款 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 抵押借款 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 保证借款 | 7,000,000.00 | 7,000,000.00 |
| 合计 | 22,000,000.00 | 22,000,000.00 |

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

31、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

32、衍生金融负债

适用 不适用

33、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 11,328,717.66 | 8,639,455.31 |
| 商业承兑汇票 | - | - |
| 合计 | 11,328,717.66 | 8,639,455.31 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

34、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 应付账款 | 50,470,734.09 | 57,062,959.29 |
| 合计 | 50,470,734.09 | 57,062,959.29 |

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

35、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 预收合同款 | 1,762,415.46 | 1,070,352.40 |
| 合计 | 1,762,415.46 | 1,070,352.40 |

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

36、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、短期薪酬 | 2,361,300.00 | 31,554,732.68 | 31,793,974.18 | 2,122,058.50 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 3,413,880.69 | 3,413,880.69 | |
| 三、辞退福利 | | | | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 2,361,300.00 | 34,968,613.37 | 35,207,854.87 | 2,122,058.50 |

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 2,361,300.00 | 26,955,794.17 | 27,195,035.67 | 2,122,058.50 |
| 二、职工福利费 | | 1,332,137.33 | 1,332,137.33 | |
| 三、社会保险费 | | 1,759,819.13 | 1,759,819.13 | |
| 其中：医疗保险费 | | 1,555,605.17 | 1,555,605.17 | |
| 工伤保险费 | | 51,038.70 | 51,038.70 | |
| 生育保险费 | | 153,175.26 | 153,175.26 | |
| 四、住房公积金 | | 1,240,427.60 | 1,240,427.60 | |
| 五、工会经费和职工教育经费 | | 266,230.33 | 266,230.33 | |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| 八、残疾人就业保障金 | | 324.12 | 324.12 | |
| 合计 | 2,361,300.00 | 31,554,732.68 | 31,793,974.18 | 2,122,058.50 |

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | | 3,282,298.01 | 3,282,298.01 | |
| 2、失业保险费 | | 131,582.68 | 131,582.68 | |
| 3、企业年金缴费 | | | | |
| 合计 | | 3,413,880.69 | 3,413,880.69 | |

其他说明：

□适用 √不适用

37、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|--------------|--------------|
| 增值税 | 1,313,744.09 | 1,982,275.31 |
| 消费税 | - | |
| 营业税 | - | |
| 企业所得税 | 2,818,474.69 | -436,266.63 |
| 个人所得税 | 253,077.24 | 200,337.46 |
| 城市维护建设税 | 91,987.45 | 138,759.27 |
| 教育费及附加 | 39,423.18 | 59,468.26 |
| 地方教育费及附加 | 26,282.14 | 39,645.51 |
| 房产税 | 8,046.17 | |
| 土地使用税 | 112.26 | |
| 印花税 | 16,249.80 | |
| 河道管理费 | - | 19,411.05 |
| 合计 | 4,567,397.02 | 2,003,630.23 |

38、应付利息

□适用 √不适用

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、应付股利

适用 不适用

40、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 保证金押金 | 273,000.00 | 303,000.00 |
| 上市费用 | 4,150,943.40 | - |
| 其他 | 2,865,543.27 | 1,412,815.49 |
| 合计 | 7,289,486.67 | 1,715,815.49 |

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

41、划分为持有待售的负债

适用 不适用

42、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|--------------|--------------|
| 1 年内到期的长期借款 | 3,250,000.12 | 5,416,666.76 |
| 1 年内到期的应付债券 | | |
| 1 年内到期的长期应付款 | | |
| 合计 | 3,250,000.12 | 5,416,666.76 |

43、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

44、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

45、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

46、长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款：

适用 不适用

47、长期应付职工薪酬

适用 不适用

48、专项应付款

适用 不适用

49、预计负债

适用 不适用

50、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|--------------|--------------|------|--------------|--------|
| 政府补助 | 1,760,000.00 | 1,200,000.00 | - | 2,960,000.00 | 收到财政拨款 |
| 合计 | 1,760,000.00 | 1,200,000.00 | - | 2,960,000.00 | / |

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|---------------------|--------------|--------------|-------------|------|--------------|-------------|
| 科技创新行动计划 | 1,760,000.00 | - | - | - | 1,760,000.00 | 与收益相关 |
| 上海张江国家自主创新示范区专项发展资金 | - | 1,200,000.00 | - | - | 1,200,000.00 | 与收益相关 |
| 合计 | 1,760,000.00 | 1,200,000.00 | - | - | 2,960,000.00 | / |

其他说明：

□适用 √不适用

51、其他非流动负债

□适用 √不适用

52、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| | 期初余额 | 本次变动增减(+、-) | | | | | 期末余额 |
|------|------------|-------------|----|-------|----|------------|-------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 75,000,000 | 25,000,000 | | | | 25,000,000 | 100,000,000 |

其他说明：

首次公开发行 A 股 2,500 万股，增加股本 2,500 万元。

53、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用**54、资本公积**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|---------------|----------------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 67,932,891.12 | 291,900,000.00 | - | 359,832,891.12 |
| 其他资本公积 | 1,053,000.00 | - | - | 1,053,000.00 |
| 合计 | 68,985,891.12 | 291,900,000.00 | - | 360,885,891.12 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积本期增加的原因系发行新股产生的股本溢价。

55、库存股适用 不适用**56、其他综合收益**适用 不适用**57、专项储备**适用 不适用**58、盈余公积**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 12,525,184.02 | - | - | 12,525,184.02 |
| 任意盈余公积 | | | | |
| 储备基金 | | | | |
| 企业发展基金 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 合计 | 12,525,184.02 | - | - | 12,525,184.02 |

59、未分配利润适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-----------------------|----------------|---------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 115,647,617.67 | 67,223,016.69 |
| 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 | 115,647,617.67 | 67,223,016.69 |

| | | |
|-------------------|----------------|---------------|
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 33,907,005.74 | 31,052,300.14 |
| 减：提取法定盈余公积 | | |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | 9,000,000.00 | 8,000,000.00 |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | 140,554,623.41 | 90,275,316.83 |

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

60、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 142,670,629.60 | 60,800,746.31 | 116,069,886.35 | 50,144,366.10 |
| 其他业务 | 246,944.19 | 209,077.68 | 1,541,285.16 | 1,247,775.04 |
| 合计 | 142,917,573.79 | 61,009,823.99 | 117,611,171.51 | 51,392,141.14 |

61、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 消费税 | - | - |
| 营业税 | - | - |
| 城市维护建设税 | 797,744.15 | 674,782.13 |
| 教育费附加 | 341,890.32 | 289,192.34 |
| 资源税 | - | - |
| 房产税 | 288,434.91 | - |
| 土地使用税 | 4,405.92 | - |
| 车船使用税 | 180.00 | - |
| 印花税 | 79,945.60 | - |
| 地方教育费附加 | 227,926.90 | 192,794.88 |
| 河道管理费 | 84,834.35 | 93,575.17 |
| 合计 | 1,825,362.15 | 1,250,344.52 |

62、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 2,330,571.86 | 2,034,053.88 |
| 差旅费 | 250,756.78 | 277,207.48 |

| | | |
|-------|--------------|--------------|
| 邮寄费 | 523,813.53 | 470,095.54 |
| 折旧 | 63,116.10 | 63,116.10 |
| 业务招待费 | 211,655.70 | 150,903.86 |
| 咨询服务费 | 451,339.38 | 1,676,948.19 |
| 办公费 | 82,811.67 | 72,115.34 |
| 合计 | 3,914,065.02 | 4,744,440.39 |

63、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 6,613,184.49 | 4,737,151.37 |
| 房屋租金及物业管理费 | 1,133,476.22 | 794,220.14 |
| 办公费 | 2,307,556.08 | 1,763,726.30 |
| 研发费 | 26,306,629.20 | 17,936,492.66 |
| 差旅费 | 1,063,224.87 | 777,377.99 |
| 会务费 | 25,600.00 | - |
| 业务招待费 | 711,542.46 | 60,815.80 |
| 咨询费 | 371,047.08 | 620,682.58 |
| 折旧费 | 667,153.18 | 663,831.27 |
| 无形资产摊销 | 47,293.49 | 20,880.36 |
| 税费 | - | 337,270.67 |
| 其他 | 93,207.55 | 103,136.29 |
| 合计 | 39,339,914.62 | 27,815,585.43 |

64、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|-------------|-------------|
| 利息支出 | 389,384.39 | 621,966.33 |
| 减：利息收入 | -594,195.23 | -711,002.59 |
| 银行手续费 | 27,847.44 | 23,933.88 |
| 其他 | -103,800.00 | - |
| 合计 | -280,763.40 | -65,102.38 |

65、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|--------------|--------------|
| 一、坏账损失 | 396,773.72 | 318,025.70 |
| 二、存货跌价损失 | 3,201,032.23 | 1,559,223.54 |
| 三、可供出售金融资产减值损失 | | |
| 四、持有至到期投资减值损失 | | |
| 五、长期股权投资减值损失 | | |
| 六、投资性房地产减值损失 | | |
| 七、固定资产减值损失 | | |

| | | |
|---------------|--------------|--------------|
| 八、工程物资减值损失 | | |
| 九、在建工程减值损失 | | |
| 十、生产性生物资产减值损失 | | |
| 十一、油气资产减值损失 | | |
| 十二、无形资产减值损失 | | |
| 十三、商誉减值损失 | | |
| 十四、其他 | | |
| 合计 | 3,597,805.95 | 1,877,249.24 |

66、公允价值变动收益

□适用 √不适用

67、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------------|-------------|------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -198,637.52 | 211,692.96 |
| 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 | | |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 | | |
| 合计 | -198,637.52 | 211,692.96 |

68、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|-------------|-------|-------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | | | |
| 其中：固定资产处置利得 | | | |
| 无形资产处置利得 | | | |
| 债务重组利得 | | | |
| 非货币性资产交换利 | | | |

| | | | |
|------|------------|--------------|------------|
| 得 | | | |
| 接受捐赠 | | | |
| 政府补助 | 227,280.00 | 2,266,767.75 | 227,280.00 |
| 其他 | 0.91 | 0.93 | 0.91 |
| 合计 | 227,280.91 | 2,266,768.68 | 227,280.91 |

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|-------------|------------|--------------|-------------|
| 政府知识产权补贴 | 7,280.00 | - | 与收益相关 |
| 企业发展专项基金 | 220,000.00 | - | 与收益相关 |
| 软件产品增值税即征即退 | - | 2,266,767.75 | 与收益相关 |
| 合计 | 227,280.00 | 2,266,767.75 | / |

其他说明：

√适用 □不适用

受企业会计政策变更的影响，报告期内“政府补助-软件产品增值税即征即退”在利润表“其他收益”项目列示，金额为 6,420,700.74 元。

69、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|-------------|--------|----------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | | | |
| 其中：固定资产处置损失 | | | |
| 无形资产处置损失 | | | |
| 债务重组损失 | | | |
| 非货币性资产交换损失 | | | |
| 对外捐赠 | | | |
| 其他 | 700.00 | 4,000.00 | 700.00 |
| 合计 | 700.00 | 4000.00 | 700.00 |

70、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| | | |
|---------|--------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 6,429,405.44 | 2,080,555.24 |
| 递延所得税费用 | -376,401.59 | -61,880.57 |
| 合计 | 6,053,003.85 | 2,018,674.67 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|---------------|
| 利润总额 | 39,960,009.59 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 5,994,001.44 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -636,533.53 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 456,414.86 |
| 非应税收入的影响 | 29,795.63 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 55,303.83 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | |
| 本期末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 | 154,021.62 |
| 所得税费用 | 6,053,003.85 |

其他说明:

□适用 √不适用

71、其他综合收益

□适用 √不适用

72、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|------------|
| 政府补助 | 1,427,280.00 | - |
| 利息收入 | 594,195.23 | 711,002.59 |
| 保证金退还 | 85,100.00 | - |
| 其他 | 0.91 | 0.93 |
| 合计 | 2,106,576.14 | 711,003.52 |

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 管理费用 | 7,135,654.08 | 4,067,580.38 |
| 销售费用 | 857,322.04 | 1,846,339.18 |
| 财务费用-手续费 | 27,847.44 | 23,933.88 |
| 合计 | 8,020,823.56 | 5,937,853.44 |

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|--------------|-------|
| 上市费用 | 3,588,679.23 | - |
| 合计 | 3,588,679.23 | - |

73、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|----------------|---------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 33,907,005.74 | 31,052,300.14 |
| 加：资产减值准备 | 2,509,343.92 | 412,537.08 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 1,455,848.77 | 1,271,492.79 |
| 无形资产摊销 | 95,021.57 | 57,212.45 |
| 长期待摊费用摊销 | 489,205.82 | 227,343.06 |
| 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） | 389,384.39 | 621,966.33 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | 198,637.52 | -211,692.96 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -376,401.59 | -61,880.57 |
| 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） | -20,937,999.61 | 1,538,378.37 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -25,406,109.23 | 3,391,798.01 |

| | | |
|------------------------------|----------------|----------------|
| 经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列) | 536,353.28 | -20,825,387.27 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -7,139,709.42 | 17,474,067.43 |
| 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 | 396,726,083.07 | 70,884,957.05 |
| 减: 现金的期初余额 | 108,326,836.91 | 60,355,243.99 |
| 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 | 288,399,246.16 | 10,529,713.06 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 396,726,083.07 | 108,326,836.91 |
| 其中: 库存现金 | 3,773.27 | 4,549.84 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 396,722,309.80 | 108,322,287.07 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中: 三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 396,726,083.07 | 108,326,836.91 |
| 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 | 219,970.00 | 119,970.00 |

其他说明:

□适用 √不适用

74、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

75、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|---------------|-------|
| 货币资金 | 219,970.00 | 保函保证金 |
| 应收票据 | 2,990,427.87 | 借款质押 |
| 存货 | | |
| 固定资产 | 54,401,416.75 | 借款抵押 |
| 无形资产 | | |
| 合计 | 57,611,814.62 | / |

76、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

适用 不适用

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

77、套期

适用 不适用

78、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|---------------------|--------------|-------|--------------|
| 软件产品增值税即征即退 | 6,420,700.74 | 其他收益 | 6,420,700.74 |
| 政府知识产权补贴 | 7,280.00 | 营业外收入 | 7,280.00 |
| 企业专项发展资金 | 220,000.00 | 营业外收入 | 220,000.00 |
| 上海张江国家自主创新示范区专项发展资金 | 1,200,000.00 | 递延收益 | - |

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

79、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益**1、在子公司中的权益****(1). 企业集团的构成**

√适用 □不适用

| 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 | |
| 上海蓝核信息技术有限公司 | 上海 | 上海 | 软件 | 100 | - | 投资或设立 |
| 苏州恒为软件科技有限公司 | 苏州 | 苏州 | 软件 | 100 | - | 投资或设立 |
| 上海恒为云驰信息技术有限公司 | 上海 | 上海 | 软件 | 100 | - | 投资或设立 |

(2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、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

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

□适用 √不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| | 期末余额/ 本期发生额 | 期初余额/ 上期发生额 |
|-----------------|--------------|--------------|
| 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 | 2,471,014.11 | 2,488,628.07 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | -198,637.52 | 211,692.96 |
| --其他综合收益 | | |
| --综合收益总额 | -198,637.52 | 211,692.96 |

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款和其他应收款等，本公司的金融负债主要包括应付票据、应付账款和其他应付款等。

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(1) 市场风险

市场风险是指因外币汇率(外汇风险)、市场价格(价格风险)、市场利率(利率风险)的变动或其他因素引起对市场风险敏感的金融工具的公允价值的变化，而这一变化由于具体影响单个金融工具或发行者的因素引起，或者由于整个市场所有交易之金融工具的因素引起。

(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。本公司面临的外汇变动风险主要与本公司的经营活动(当收支以不同于本公司记账本位币的外币结算时)有关。

本公司现阶段无直接以外汇结算的业务。

(3) 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。对固定收益投资而言，信用风险是指本公司的债务人到期未能支付本金或利息而引起经济损失的风险；对权益投资而言，信用风险是指因被投资集团经营失败而引起损失的风险。

本公司的信用风险主要来自各类应收和预付款项。本公司通过与经认可的、信誉良好的第三方进行交易来控制信用风险。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。在相关销售贸易结算中，尽可能采取全额预收款或定金加带款提货的方式进行结算，对赊销客户进行详尽的信用评估，确定账期，并尽可能通过银行承兑汇票进行结算。在相关采购贸易结算中，主要采取货到付款或信用付款的方式进行结算。

(4) 流动风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本公司保持管理层认为充分的现金和现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动风险。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
适用 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
适用 不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
适用 不适用

9、其他
适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况
适用 不适用

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况
适用 不适用
 详见附注“九、在其他主体中的权益”

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业
适用 不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|------------|--------|
| 上海睿索电子有限公司 | 联营企业 |
| 上海圣铭电子有限公司 | 联营企业 |

其他说明
适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

5、关联交易情况**(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------|--------------|--------------|
| 上海圣铭电子有限公司 | 采购 | 136,666.67 | 33,665.62 |
| 上海睿索电子有限公司 | 采购及加工服务 | 1,711,930.35 | 3,871,574.74 |

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|--------|-------|--------------|
| 上海睿索电子有限公司 | 销售 | - | 1,447,650.02 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|------------|-----------|------|------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 预付账款 | 上海圣铭电子有限公司 | 23,233.33 | - | - | - |

(2). 应付项目

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|------------|--------------|--------------|
| 应付账款 | 上海睿索电子有限公司 | 1,282,303.94 | 1,937,757.16 |

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截至 2017 年 6 月 30 日

1、 本公司坐落在陈行公路 2388 号 8 幢 601 室（产权证号为：沪房地闵字（2015）第 004189 号），建筑面积 1244.38 平方米，已作为 500 万元长期借款的抵押物抵押给上海银行徐汇支行；

2、 本公司坐落在陈行公路 2388 号 8 幢 603 室（产权证号为：沪房地闵字（2015）第 005144 号），建筑面积 970.27 平方米的房屋已作为 400 万元长期借款的抵押物抵押给上海银行徐汇支行；

3、 本公司坐落在陈行公路 2388 号 8 幢 604 室（产权证号为：沪房地闵字（2015）第 005638 号），建筑面积 971.93 平方米的房屋已作为 400 万元长期借款的抵押物抵押给上海银行徐汇支行；

4、 本公司坐落在武汉东湖新技术开发区关山大道 1 号软件产业三期 A3 栋 6 层 01 号（产权证号为：鄂（2016）武汉市东开不动产权第 0021380 号），建筑面积 447.36 平方米和武汉东湖新技术开发区关山大道 1 号软件产业三期 A3 栋 6 层 02 号（产权证号为：鄂（2016）武汉市东开不动产权第 0021379 号），建筑面积 368.73 平方米，作为 500 万的短期借款反担保抵押物抵押给上海徐汇融资担保有限公司。

截至 2017 年 6 月 30 日，本公司的发明专利权号：ZL200910199468.7 已作为 300 万元的短期借款反担保质押物质押给上海徐汇融资担保有限公司。

截至 2017 年 6 月 30 日，本公司的银行承兑汇票中 2,990,427.87 元已作为 700 万元的短期借款反担保质押物质押给上海徐汇融资担保有限公司。

除上述事项外，本公司未发生其他影响本财务报表阅读和理解的重大的承诺事项。

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策:

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(3). 公司无报告分部的, 或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的, 应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明:

□适用 √不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 应收账款分类披露:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 种类 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|---------------|-------|--------------|---------|---------------|---------------|-------|------------|---------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 99,877,846.63 | 100 | 1,347,984.06 | 1.35 | 98,529,862.57 | 61,697,518.15 | 99.52 | 680,124.64 | 1.10 | 61,017,393.51 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | 300,000.00 | 0.48 | 300,000.00 | 100.00 | - |
| 合计 | 99,877,846.63 | / | 1,347,984.06 | / | 98,529,862.57 | 61,997,518.15 | / | 980,124.64 | / | 61,017,393.51 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

□适用 √不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|-------------|---------------|------------|------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | | | |
| 其中: 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 92,492,103.83 | 924,921.04 | 1% |
| 1 至 2 年 | 7,255,452.40 | 362,772.62 | 5% |
| 2 至 3 年 | 100,000.00 | 30,000.00 | 30% |
| 3 年以上 | 30,290.40 | 30,290.40 | 100% |
| 3 至 4 年 | | | |
| 4 至 5 年 | | | |

| | | | |
|-------|---------------|--------------|--|
| 5 年以上 | | | |
| 合计 | 99,877,846.63 | 1,347,984.06 | |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 367,859.42 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额比例 (%) |
|--------|--------|---------------|--|---------------|
| 120060 | 客户 | 21,159,760.00 | 1 年以内 | 21.19 |
| 120010 | 客户 | 20,865,256.00 | 1 年以内 | 20.89 |
| 120160 | 客户 | 13,654,110.40 | 1 年以内 7,811,740.00, 1-2 年 5,842,370.40 | 13.67 |
| 120280 | 客户 | 6,391,240.00 | 1 年以内 | 6.40 |
| 120140 | 客户 | 6,334,700.83 | 1 年以内 | 6.34 |
| 合计 | | 68,405,067.23 | | 68.49 |

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|------------------------|------------|--------|-----------|----------|------------|--------------|--------|-----------|----------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| —按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款 | 432,614.00 | 100 | 68,856.05 | 15.92 | 363,757.95 | 396,284.00 | 13.87 | 39,941.75 | 10.08 | 356,342.25 |
| —不计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | 2,460,377.37 | 86.13 | | | 2,460,377.37 |
| 小计 | 432,614.00 | 100 | 68,856.05 | 15.92 | 363,757.95 | 2,856,661.37 | 100 | 39,941.75 | 1.40 | 2,816,719.62 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 432,614.00 | / | 68,856.05 | / | 363,757.95 | 2,856,661.37 | / | 39,941.75 | / | 2,816,719.62 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------------|------------|-----------|------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | | | |
| 其中：1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 274,235.00 | 2,742.35 | 1% |
| 1 至 2 年 | 13,030.00 | 651.50 | 5% |
| 2 至 3 年 | 114,124.00 | 34,237.20 | 30% |
| 3 年以上 | 31,225.00 | 31,225.00 | 100% |
| 3 至 4 年 | | | |
| 4 至 5 年 | | | |
| 5 年以上 | | | |
| 合计 | 432,614.00 | 68,856.05 | |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2)．本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 28,914.30 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3)．本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4)．其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|------------|--------------|
| 保证金押金 | 413,474.00 | 396,284.00 |
| 备用金 | 19,140.00 | - |
| 上市费用 | - | 2,460,377.37 |
| 合计 | 432,614.00 | 2,856,661.37 |

(5)．按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|---------|-------|------------|--|---------------------|-----------|
| SH00290 | 保证金押金 | 154,979.00 | 1 年以内 93,805.00 元， 1-2 年 310.00 元， 2-3 年 60,864.00 元 | 35.82 | 19,281.25 |
| JS00058 | 保证金押金 | 50,000.00 | 2-3 年 | 11.56 | 15,000.00 |
| JS00078 | 保证金押金 | 49,000.00 | 1 年以内 | 11.33 | 490.00 |
| SH00203 | 保证金押金 | 33,000.00 | 1 年以内 | 7.63 | 330.00 |
| GZ00001 | 保证金押金 | 30,000.00 | 1 年以内 | 6.93 | 300.00 |
| 合计 | / | 316,979.00 | / | 73.27 | 35,401.25 |

(6)．涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7)．因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

适用 不适用

(8)．转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**3、长期股权投资**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 3,057,000.00 | | 3,057,000.00 | 3,057,000.00 | | 3,057,000.00 |
| 对联营、合营企业投资 | 2,471,014.11 | | 2,471,014.11 | 2,669,651.63 | | 2,669,651.63 |
| 合计 | 5,528,014.11 | | 5,528,014.11 | 5,726,651.63 | | 5,726,651.63 |

(1) 对子公司投资适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|----------------|--------------|------|------|--------------|----------|----------|
| 上海蓝核信息技术有限公司 | 1,057,000.00 | | | 1,057,000.00 | | |
| 苏州恒为软件科技有限公司 | 1,000,000.00 | | | 1,000,000.00 | | |
| 上海恒为云驰信息技术有限公司 | 1,000,000.00 | | | 1,000,000.00 | | |
| 合计 | 3,057,000.00 | | | 3,057,000.00 | | |

(2) 对联营、合营企业投资适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | 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 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | |
| 上海睿索电子有限 | 2,141,101.16 | | | -147,507.21 | | | | | | 1,993,593.95 |

| | | | | | | | | | | |
|--------------------|--------------|--|-------------|--|--|--|--|--|--------------|--|
| 公司 | | | | | | | | | | |
| 上海圣铭 电子有限 公司 | 528,550.47 | | -51,130.31 | | | | | | 477,420.16 | |
| 小计 | 2,669,651.63 | | -198,637.52 | | | | | | 2,471,014.11 | |
| 合计 | 2,669,651.63 | | -198,637.52 | | | | | | 2,471,014.11 | |

其他说明：

适用 不适用

4、营业收入和营业成本：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 142,670,629.60 | 89,284,935.32 | 116,069,886.35 | 64,182,828.23 |
| 其他业务 | 246,944.19 | 209,077.68 | 1,541,285.16 | 1,247,775.04 |
| 合计 | 142,917,573.79 | 89,494,013.00 | 117,611,171.51 | 65,430,603.27 |

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 26,349,415.13 | 21,501,719.14 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -198,637.52 | 211,692.96 |
| 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 | | |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 | | |
| 合计 | 26,150,777.61 | 21,713,412.10 |

6、其他

适用 不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--------------------|----|----|
| 非流动资产处置损益 | | |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、 | | |

| | | |
|---|------------|--|
| 减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 227,280.00 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -699.09 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 所得税影响额 | -28,487.14 | |
| 少数股东权益影响额 | | |
| 合计 | 198,093.77 | |

对公司根据《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，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

| 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 | 11.91 | 0.4521 | 0.4521 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 11.84 | 0.4495 | 0.4495 |

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、 其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

| | |
|--------|-------------------------------------|
| 备查文件目录 | 经法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签章的财务报告文本 |
| | 经法定代表人签名和公司盖章的本次半年报文本 |
| | 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿 |

董事长：沈振宇

董事会批准报送日期：2017 年 8 月 23 日

修订信息

适用 不适用