



凌之迅

NEEQ : 835667

哈尔滨凌之迅网络信息技术股份有限公司

Harbin Ling Zhi Xun Network Information Technology Co., Ltd.



LINGZHIXUN

半年度报告

— 2018 —

目 录

声明与提示	4
第一节 公司概况	5
第二节 会计数据和财务指标摘要	7
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 重要事项	13
第五节 股本变动及股东情况	16
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	18
第七节 财务报告	22
第八节 财务报表附注	33

释 义

释义项目		释义
公司、本公司、凌之迅	指	哈尔滨凌之迅网络信息技术股份有限公司
股东会、股东大会	指	哈尔滨凌之迅网络信息技术股份有限公司股东大会
董事会	指	哈尔滨凌之迅网络信息技术股份有限公司董事会
监事会	指	哈尔滨凌之迅网络信息技术股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等
主办券商	指	太平洋证券股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	哈尔滨凌之迅网络信息技术股份有限公司章程
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本期、本年度	指	2018年1月1日至2018年6月30日
上期、上年、上年度	指	2017年1月1日至2017年6月30日

声明与提示

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

公司负责人杜超、主管会计工作负责人孙振伟及会计机构负责人（会计主管人员）孙振伟保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会秘书办公室
备查文件	(一)载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人(会计主管人员)签名并盖章的财务报表； (二)报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	哈尔滨凌之迅网络信息技术股份有限公司
英文名称及缩写	Harbin Ling Zhi Xun Network Information Technology Co., Ltd.
证券简称	凌之迅
证券代码	835667
法定代表人	杜超
办公地址	哈尔滨平房区松花路9号中国云谷软件园A8-A10楼2楼

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	杜超
电话	0451-86508887
传真	0451-86508882
电子邮箱	duchao1978@163.com
公司网址	http://www.lzxuni.com
联系地址及邮政编码	哈尔滨平房区松花路9号中国云谷软件园A8-A10楼2楼 150060
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2009-3-13
挂牌时间	2016-01-22
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I-65-651-6510 软件开发
主要产品与服务项目	行业应用软件开发、销售及相关技术服务
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	19,800,000
优先股总股本（股）	0

控股股东	刘凌霜
实际控制人及其一致行动人	刘凌霜

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	912301996860065455	否
注册地址	哈尔滨经开区哈平路集中区 松花路9号中国云谷软件园 A8-A10楼2楼	否
注册资本（元）	19,800,000	否

五、 中介机构

主办券商	太平洋证券
主办券商办公地址	云南省昆明市北京路 926 号同德广场写字楼 31 层
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

注：报告期本公司已完成 2017 年年度权益分派，本次权益分派权益登记日为：2018 年 7 月 5 日，除权除息日为：2018 年 7 月 6 日。权益分派前本公司总股本为 1980 万股，分红后总股本增至 3960 万股，相关工商手续受理办理中。

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	5,181,139.08	6,916,650.68	-25.09%
毛利率	76.39%	70.90%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,031,090.56	1,185,235.75	-13.01%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,024,814.46	1,175,054.45	-12.79%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	0.02%	3.69%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	0.02%	3.66%	-
基本每股收益	0.05	0.06	-16.67%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	49,195,536.48	50,748,758.14	-3.06%
负债总计	4,955,453.81	7,539,766.03	-34.27%
归属于挂牌公司股东的净资产	44,240,082.67	43,208,992.11	2.39%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.12	2.18	-48.62%
资产负债率（母公司）	9.59%	14.86%	-
资产负债率（合并）	10.07%	13.35%	-
流动比率	31.79	8.41	-
利息保障倍数	-	-	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-3,443,474.59	2,590,893.58	-232.91%

应收账款周转率	51.04	1.08	-
存货周转率	430.85	27.77	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-3.06%	10.23%	-
营业收入增长率	-25.09%	26.29%	-
净利润增长率	-13.01%	28.42%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	19,800,000	19,800,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 补充财务指标

适用 不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

1、公司属于软件和信息技术服务业，细分行业为软件开发业，公司基于自身优秀的客户需求分析能力、软件架构与设计能力及软件研发能力，为客户量身定制相关软件，并同时提供相关的技术支持与技术服务。公司主要针对政府、运营商、大型企业等用户的智慧城市、行业应用等系统建设需求，进行应用系统的设计、开发、集成。

2、客户类型： 公司为政府(包含各级政府部门)、联通运营商以及大型行业客户企业，提供日常管理和行业应用软件等高科技的产品和服务。

3、关键资源、销售渠道、收入来源： 公司拥有了一批自主研发国内领先的、先进实用的软硬件产品， 已申请注册“一种农业物联网大数据监测系统”专利 1 项、行业应用互动平台、生态龙江农业电子商务平台、在线考试综合管理平台、ERP 管理系统、行政审批云平台等 20 余个软件著作权。公司已完成了数百个行业的信息化建设项目，积累了丰富的设计、开发、实施经验。收入来源主要是技术服务收费。

4、报告期内，公司的商业模式各要素未发生重大变化，对公司经营无重大影响。报告期后至报告披露日，公司的商业模式没有发生较大变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

1、报告期内公司经营业绩情况

报告期公司实现营业收入为 5,181,139.08 元，较上年同期减少 1,735,511.6 元，减少比例为 25.09%，原因是部分项目上半年未实施完毕，未计入主营业务收入。

净利润 1,031,090.56 元，净利润较上年同期减少 154,145.19 元，减少比例为 13.01%。减少原因主要是收入较上年同期减少。

2018 年 6 月末公司资产总额为 49,195,536.48 元，较期初减少 1,553,221.66 元，主要变动原因如下：（1）货币资金较期初减少 5,427,444.37 元；（2）应收账款较期初增加 2,705,018.33 元；（3）其他流动资产较期初增加 741,291.10 元；（4）无形资产较期初减少 1,382,917.32 元；（5）开发支出较期初增加 1,983,969.78 元；

负债总额为 4,955,453.81 元，较期初减少 2,584,312.22 元，主要减少原因（1）应

付账款较期初减少 559,525.00 元；（2）应交税费较期初减少 1,976,461.56 元；

经营活动产生的现金流量净额为-3,443,474.59 元,经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 6,034,368.17 元,减少比例为 232.91%。减少原因是（1）经营活动现金流入较去年同期少收回应收账款形成的现金 122.76 万元,减少比例为 29.86%；（2）本期预缴纳上年所得税为 247.06 元,较上年同期增加 246.72 万元；

本公司 2017 年年度权益分派方案为：以公司现有总股本 19,800,000 股为基数,向全体股东每 10 股送红股 5.500000 股,同时,以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4.500000 股（其中以股票发行溢价所形成的资本公积金每 10 股转增 4.500000 股,不需要纳税；本次权益分派权益登记日为：2018 年 7 月 5 日,除权除息日为：2018 年 7 月 6 日。本次分派对象为：截止 2018 年 7 月 5 日下午全国中小企业股份转让系统收市后,在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司（以下简称“中国结算北京分公司”）登记在册的本公司全体股东。投资者 R 日（R 日为权益登记日）买入的证券,享有相关权益；对于投资者 R 日卖出的证券,不享有相关权益。本次所送（转）股于 2018 年 7 月 6 日直接记入股东证券账户。

2、报告期公司运营情况

报告期内,公司业务范围、行业的发展情况、市场竞争、产品或服务、成本结构、收入模式没有发生变化。

报告期内,公司在与原有软件开发客户继续深入合作的同时,继续在互联网+农业方面进行技术服务业务推广；

报告期内,公司核心团队、关键技术、供应商、客户和销售渠道均保持稳定不变；报告期季节性、周期性特征等对于公司的经营未产生影响。

三、 风险与价值

1、技术风险

软件行业属于技术密集型产业,软件产品变化迅速,技术更新快,寿命周期短,同时云计算、大数据、移动互联网等新技术不断涌现。网络和软件技术的快速发展对公司产品不断提出更高、更新的要求,如果公司技术和产品不能及时更新换代或升级,将可能使公司丧失技术和市场优势,在未来市场竞争中处于不利地位。

应对措施：公司持续自主创新精神,培养创新意识,激发自主创新活力,不断增强企业的自主创造能力,加大研发力度,努力保持在技术创新的行业领先优势。此外,实施合作伙伴策略,通过建立合作伙伴关系网络,拓展市场份额和扩大市场影响力。

2、人才流失风险

公司从事的行业应用软件开发业务专业性强、技术含量高，不但需要掌握软件开发知识、熟悉互联网应用的技术人员，还需要具备市场营销能力、掌握相关技术原理熟悉产品性能的营销和服务人员。因此，公司对研发和销售人才存在较大依赖，核心人才对公司的发展极为重要，若核心人才发生流失可能导致公司丧失竞争优势甚至技术流失，对公司的运营造成不利影响。

应对措施：公司加强市场的开发力度，以争取更多的市场份额和客户资源并最终实现收入的增长。同时，公司制定出合理的薪酬和考评制度，按员工的贡献大小实行不同的福利、奖励制度，以提高员工的积极性和工作效率。

3、抗风险能力较差的风险

截止 2018 年 6 月 30 日，公司总资产为 49,192,814.91 元，净资产为 44,240,082.67 元，2018 年上半年度，营业收入为 5,181,139.08 元，与同行业挂牌公司相比，公司资产及收入金额较小，且公司客户与供应商都较为集中，如果公司无法获取新的项目资源，则公司抵御市场风险的能力将减弱，对公司的运营造成不利影响。

应对措施：公司将继续培养创新意识，加大研发力度，努力保持在技术创新和新产品研发中的行业领先优势。扩大市场范围，增加企业资产总额及利润额。

4、外协成本在总成本中占比较高的风险

公司挂牌以来通过加强人才引进力度，扩充研发技术人员队伍，已消逐步除外协成本过高的情况。

四、 企业社会责任

随着我国经济发展、社会进步，社会各方对信息的需求和服务的需求不断增长，客户对于信息安全的要求越来越高，公司报告期内通过 ISO-27001 信息安全管理体系认证工作，以满足客户的需求。

报告期内公司继续依托互联网+农业全产业链项目，继续开展生产前信息服务和金融服务为切入点，以面向农户提供无现金授信方式的金融服务，从而解决农资经销商农资赊销问题；利用大数据服务体系的涉农大数据分析，为金融机构、担保公司提供征信服务，降低贷款风险，最终降低农民贷款金融成本，实现农民贷款方便快捷。

报告期内公司主营业务未发生变化，所处行业尚未涉及环境污染等问题。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

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

二、重要事项详情

(一) 承诺事项的履行情况

1、为保障挂牌主体的利益不受损失，公司实际控制人作出承诺：“如公司因历史上股权、债权转让等 事项存在违法违规或任何纠纷导致公司承担相应损失的，承诺以个人资产进行赔偿。” 报告期内，实际控制人未违背该承诺。

2、关于避免同业竞争的承诺。为了避免未来可能发生的同业竞争，公司的控股股东、实际控制人、5% 以上股东、董事、监事、高级管理人员向公司出具了《避免同业竞争承诺函》。报告期内，承诺一直在履行。

(二) 调查处罚事项

哈尔滨凌之迅网络信息技术股份有限公司实际控制人刘凌霜、股东毕莹于近日收到全国中小企业股份转让系统有限责任公司（以下简称“股转公司”）《关于对“刘凌霜”采取自律监管措施的决定》（股转系统发[2018]314号）及《关于对“毕莹”采取自律监管措施的决定》（股转系统发[2018]315号），刘凌霜、毕莹在交易全国中小企业股份转让系统挂牌股票“凌之迅”（股票代码:835667）的过程中，多次于收盘集合竞价时段成交并严重影响股票收盘价的行为，违反了《全国中小企业股份转让系统股票转让细则》第一百零九条第关于“单个证券账户，或两个以上的固定的或涉嫌关联的证券账户，大笔申报、连续申报、密集申报或申报价格明显偏离该证券行情揭示的最近成交价”的规定，构成股票交易违规。

根据《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第6.1条、《全国中小企业股份转让系统自律监管措施和纪律处分实施办法（试行）》第十八条和《全国中小企业股份转让系统股票转让细则》第一百一十五条的规定，股转公司决定对刘凌霜、毕莹采取自律监管措施。

公司责任人主体高度重视本次自律监管措施，今后公司将会组织本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。相关股东学习《全国中小企业股份转让系统股票转让细则》和《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》，并向全国中小企业股份转让系统提交书面承诺，避免类似情形的再次发生。

(三) 利润分配与公积金转增股本的情况

单位：元或股

1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

股利分配日期	每10股派现数 (含税)	每10股送股数	每10股转增数
2018年7月5日	0	5.5	4.5

2、报告期内的利润分配预案

适用 不适用

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

√适用 □不适用

本公司 2017 年年度权益分派方案为：以公司现有总股本 19,800,000 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 5.500000 股，同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4.500000 股（其中以股票发行溢价所形成的资本公积金每 10 股转增 4.500000 股，不需要纳税；以其他资本公积每 10 股转增 0.000000 股，需要纳税）。分红前本公司总股本为 19,800,000 股，分红后总股本增至 39,600,000 股。

本次权益分派权益登记日为：2018 年 7 月 5 日，除权除息日为：2018 年 7 月 6 日。

本次分派对象为：截止 2018 年 7 月 5 日下午全国中小企业股份转让系统收市后，在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司（以下简称“中国结算北京分公司”）登记在册的本公司全体股东。投资者 R 日（R 日为权益登记日）买入的证券，享有相关权益；对于投资者 R 日卖出的证券，不享有相关权益。

本次所送（转）股于 2018 年 7 月 6 日直接记入股东证券账户。

本次所送（转）的无限售流通股的起始交易日为 2018 年 7 月 6 日。

股份变动情况表如下：

☐	本次变动前☐		本次变动☐	本次变动后☐	
	数量（股）☐	比例（%）☐	送股或转增☐	数量（股）☐	比例（%）☐
限售流通股☐	13540386☐	68.39☐	13540386☐	27080772☐	68.39☐
无限售流通股☐	6259614☐	31.61☐	6259614☐	12519228☐	31.61☐
总股本☐	19800000☐	100.00☐	19800000☐	39600000☐	100.00☐

本次实施送（转）股后，按新股本 39,600,000 股摊薄计算，2017 年年度，每股净收益为 0.30 元。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例		数量	比例	
无限售条件股份	无限售股份总数	6,503,480	33%	0	6,503,480	33%	
	其中：控股股东、实际控制人	2,752,048	13.89%	0	2,752,048	13.89%	
	董事、监事、高管	4,451,284	22.48%	0	4,451,284	22.48%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售条件股份	有限售股份总数	13,296,520	67%	0	13,296,520	67%	
	其中：控股股东、实际控制人	7,695,000	38.86%	0	7,695,000	38.86%	
	董事、监事、高管	13,265,100	67%	0	13,265,100	67%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		19,800,000	-	0	19,800,000	-	
普通股股东人数							15

注：报告期本公司已完成 2017 年年度权益分派，本次权益分派权益登记日为：2018 年 7 月 5 日，除权除息日为：2018 年 7 月 6 日。权益分派后公司股本由 1980 万股增加为 3960 万股，相关工商手续受理办理中。

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	刘凌霜	10,447,048	10,447,048	20,894,096	52.76%	15,940,572	4,953,524
2	杜超	6,840,000	6,840,000	13,680,000	34.55%	10,260,000	3,420,000
合计		17,287,048	17,287,048	34,574,096	87.31%	26,200,572	8,373,524

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：
报告期内，上述股东之间不存在关联关系。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

刘凌霜，女，1968年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权。澳大利亚国立南澳大学MBA硕士研究生学历。1990年7月—1993年9月在哈尔滨市电信局三分局程控机房任技术员；1993年9月—1996年7月在黑龙江省通信开发总公司任技术经理助理；1996年8月—2003年10月在黑龙江省公众信息产业有限公司任市场部经理；2003年10月—2005年5月出国留学；2005年5月—2007年11月在黑龙江省公众信息产业集团任大客户市场部经理；2007年11月—2008年1月筹建黑龙江新澳通信科技有限责任公司；2008年1月—2009年3月在黑龙江新澳通信科技有限责任公司任总经理；2009年3月—2015年9月在凌之迅有限任董事长。2015年9月18日被选举为凌之迅董事长，任期三年。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变动。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
刘凌霜	董事长	女	1968.10.14	硕士	2015/9/18 至 2018/9/17	是
杜超	董事、总经理、董事会秘书	男	1978.10.27	本科	2015/9/18 至 2018/9/17	是
范志伟	董事	男	1978.11.26	专科	2015/9/18 至 2018/9/17	是
关雷	董事	男	1981.02.03	本科	2015/9/18 至 2018/9/17	是
栾艳慧	董事	女	1988.08.06	本科	2015/9/18 至 2018/9/17	是
董文龙	监事	男	1988.12.16	专科	2015/9/18 至 2018/9/17	是
赵明瑶	监事会主席	女	1989.03.31	本科	2016/10/19 至 2018/9/17	是
刘宇	监事	女	1990.10.14	本科	2016/11/17 至 2018/9/17	是
鲍龙	技术总监	男	1983.01.09	硕士	2015/9/18 至 2018/9/17	是
孙振伟	财务总监	男	1981.08.12	本科	2018/4/24 至 2018/9/17	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

截止报告期末，公司董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普	数量变动	期末持普	期末普通	期末持有
----	----	------	------	------	------	------

		流通股数		流通股数	股持股比例	股票期权数量
刘凌霜	董事长	10,447,048	10,807,048	21,254,096	53.67%	0
杜超	董事、总经理、董事会秘书	6,840,000	6,925,504	13,765,504	34.76%	0
范志伟	董事	189,000	189,000	378,000	0.95%	0
关雷	董事	189,000	189,000	378,000	0.95%	0
栾艳慧	董事	104,400	104,400	208,800	0.53%	0
董文龙	监事	104,400	104,400	208,800	0.53%	0
合计	-	17,873,848	18,319,352	36,193,200	91.39%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
孙振伟		新任	财务总监	新任

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

孙振伟，1981年5月出生，中国籍，汉族。毕业于哈尔滨商业大学。2005年8月至2013年8月期间在哈尔滨东安实业发展有限公司及其子公司担任会计员、财务主管；2013年8月至2015年8月期间在黑龙江天龙药业有限公司财务部担任总账、成本主管；2015年9月至2017年5月期间在北大荒黑土薯业有限公司担任财务部长助理，主管报表、成本、财务分析工作；2017年12月至今在哈尔滨凌之迅网络信息技术股份有限公司担任财务部经理。持有公司股份0股，占公司股本的0.00%。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
技术人员	25	21
销售人员	10	11
行政管理人员	5	5
财务人员	2	2
员工总计	42	39

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	3	3
本科	27	25
专科	11	10
专科以下	0	0
员工总计	42	39

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

公司本着按劳分配、效率优先的原则；依照员工的胜任能力、所担任的职务/岗位、及实际工作表现等综合情况划分岗位类别、岗位等级，确定工资职级职等标准。

结合公司业务发展特点、现有人力资源架构及岗位设置情况下，本着开发员工职业技能，提升员工职业素质，增强员工工作能力，提高工作效率的原则，以员工素质模型为基础，以培训需求为依据，制定人才培养规划，为员工提供准确的培训。

公司暂未涉及需公司承担费用的离退休职工，如涉及离退休员工、退休返聘员工等将按照相关法律法规承担相应费用。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

报告期内，公司关键技术人员无变动。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六、1.	13,599,175.40	19,026,619.77
结算备付金		0	0
拆出资金		0	0
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0	0
衍生金融资产		0	0
应收票据及应收账款	六、2.	11,503,019.88	8,798,001.55
预付款项	六、3.	494,595.40	835,411.40
应收保费		0	0
应收分保账款		0	0
应收分保合同准备金		0	0
其他应收款	六、4.	247,887.26	161,427.01
买入返售金融资产		0	0
存货		283,890.88	0
持有待售资产	六、5.	0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产	六、6.	751,240.99	9,949.89
流动资产合计		26,879,809.81	28,831,409.62
非流动资产：			
发放贷款及垫款		0	0
可供出售金融资产		0	0
持有至到期投资		0	0
长期应收款		0	0
长期股权投资		0	0
投资性房地产		0	0
固定资产	六、7.	562,755.20	780,397.22
在建工程		0	0
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产	六、8.	1,374,653.87	2,757,571.19

开发支出	六、9.	20,293,879.24	18,309,909.46
商誉		0	0
长期待摊费用		0	0
递延所得税资产	六、10.	84,438.36	69,470.65
其他非流动资产		0	0
非流动资产合计		22,315,726.67	21,917,348.52
资产总计		49,195,536.48	50,748,758.14
流动负债：			
短期借款		0	0
向中央银行借款		0	0
吸收存款及同业存放		0	0
拆入资金		0	0
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0	0
衍生金融负债		0	0
应付票据及应付账款	六、11.	230,275.00	789,800
预收款项		0	0
卖出回购金融资产		0	0
应付手续费及佣金		0	0
应付职工薪酬	六、12.	122,347.74	86,836.85
应交税费	六、13.	477,089.22	2,453,550.78
其他应付款	六、14.	15,741.85	99,578.40
应付分保账款		0	0
保险合同准备金		0	0
代理买卖证券款		0	0
代理承销证券款		0	0
持有待售负债		0	0
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债		0	0
流动负债合计		845,453.81	3,429,766.03
非流动负债：			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
长期应付款		0	0
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益	六、15.	4,110,000.00	4,110,000.00
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		4,110,000.00	4,110,000.00
负债合计		4,955,453.81	7,539,766.03

所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、16.	19,800,000	19,800,000
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积	六、17.	9,750,882.38	9,750,882.38
减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备		0	0
盈余公积	六、18.	1,616,043.67	1,477,116.05
一般风险准备		0	0
未分配利润	六、19.	13,073,156.62	12,180,993.68
归属于母公司所有者权益合计		44,240,082.67	43,208,992.11
少数股东权益		0	0
所有者权益合计		44,240,082.67	43,208,992.11
负债和所有者权益总计		49,195,536.48	50,748,758.14

法定代表人：杜超
振伟

主管会计工作负责人：孙振伟

会计机构负责人：孙

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		9,815,516.62	14,392,959.78
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0	0
衍生金融资产		0	0
应收票据及应收账款	十六、1.	11,192,619.88	8,342,101.55
预付款项		437,355.40	781,411.40
其他应收款	十六、2	221,697.26	135,237.01
存货		283,890.88	0
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产		742,503.13	9,949.89
流动资产合计		22,693,583.17	23,661,659.63
非流动资产：			
可供出售金融资产		0	0
持有至到期投资		0	0
长期应收款		0	0
长期股权投资	十六、3.	5,000,000	5,000,000

投资性房地产		0	0
固定资产		561,397.52	778,623.02
在建工程		0	0
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产		1,374,653.87	2,757,571.19
开发支出		20,293,879.24	18,309,909.46
商誉		0	0
长期待摊费用		0	0
递延所得税资产		81,835.86	65,743.15
其他非流动资产		0	0
非流动资产合计		27,311,766.49	26,911,846.82
资产总计		50,005,349.66	50,573,506.45
流动负债：			
短期借款		0	0
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0	0
衍生金融负债		0	0
应付票据及应付账款		80,275.00	29,800
预收款项		0	0
应付职工薪酬		122,347.74	86,836.85
应交税费		467,575.02	2,430,624.73
其他应付款		13,832.85	94,201.98
持有待售负债		0	0
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债		0	0
流动负债合计		684,030.61	2,641,463.56
非流动负债：			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
长期应付款		0	0
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益		4,110,000	4,110,000
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		4,110,000	4,110,000
负债合计		4,794,030.61	6,751,463.56
所有者权益：			
股本		19,800,000	19,800,000
其他权益工具		0	0

其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积		9,750,882.38	9,750,882.38
减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备		0	0
盈余公积		1,616,043.67	1,477,116.05
一般风险准备		0	0
未分配利润		14,044,393.0	12,794,044.46
所有者权益合计		45,211,319.05	43,822,042.89
负债和所有者权益合计		50,005,349.66	50,573,506.45

法定代表人：杜超
孙振伟

主管会计工作负责人：孙振伟

会计机构负责人：

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		5,181,139.08	6,916,650.68
其中：营业收入	六、20.	5,181,139.08	6,916,650.68
利息收入		0	0
已赚保费		0	0
手续费及佣金收入		0	0
二、营业总成本		4,124,174.06	5,490,730.36
其中：营业成本	六、20.	1,223,135.12	2,013,042.95
利息支出		0	0
手续费及佣金支出		0	0
退保金		0	0
赔付支出净额		0	0
提取保险合同准备金净额		0	0
保单红利支出		0	0
分保费用		0	0
税金及附加	六、21.	33,315.09	2,464.87
销售费用		0	368,128.45
管理费用	六、22.	2,787,366.84	2,979,862.41
研发费用		0	0
财务费用	六、23.	-22,427.71	-21,262.84
资产减值损失	六、24.	102,784.72	148,494.52
加：其他收益		0	0
投资收益（损失以“-”号填列）		0	0
其中：对联营企业和合营企业的投		0	0

资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,056,965.02	1,425,920.32
加：营业外收入	六、25.	7,383.65	11,978.00
减：营业外支出		0	0
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,064,348.67	1,437,898.32
减：所得税费用	六、26.	33,258.11	252,662.57
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,031,090.56	1,185,235.75
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0	0
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润		1,031,090.56	1,185,235.75
2.终止经营净利润		0	0
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		0	0
2.归属于母公司所有者的净利润		1,031,090.56	1,185,235.75
六、其他综合收益的税后净额		0	0
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0	0
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		0	0
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0	0
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		0	0
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		0	0
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		0	0
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		0	0
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0	0
4.现金流量套期损益的有效部分		0	0
5.外币财务报表折算差额		0	0
6.其他		0	0
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0	0
七、综合收益总额		1,031,090.56	1,185,235.75
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,031,090.56	1,185,235.75

归属于少数股东的综合收益总额		0	0
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.05	0.06
（二）稀释每股收益		0	0

法定代表人：杜超

主管会计工作负责人：孙振伟

会计机构负责人：

孙振伟

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十六、4.	5,181,139.08	6,916,650.68
减：营业成本	十六、4.	1,223,135.12	2,013,042.95
税金及附加		33,315.09	2,464.87
销售费用		0	228,328.45
管理费用		2,420,401.12	2,722,450.48
研发费用		0	0
财务费用		-17,022.59	-19,064.24
其中：利息费用		0	0
利息收入		0	0
资产减值损失		107,284.72	148,494.52
加：其他收益		0	0
投资收益（损失以“-”号填列）		0	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,414,025.62	1,820,933.65
加：营业外收入		7,383.65	11,978.00
减：营业外支出		0	0
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,421,409.27	1,832,911.65
减：所得税费用		32,133.11	252,662.57
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,389,276.16	1,580,249.08
（一）持续经营净利润		1,389,276.16	1,580,249.08
（二）终止经营净利润		0	0
五、其他综合收益的税后净额		0	0
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0	0
1. 重新计量设定受益计划净负债或净		0	0

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		0	0
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		0	0
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		0	0
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		0	0
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0	0
4. 现金流量套期损益的有效部分		0	0
5. 外币财务报表折算差额		0	0
6. 其他		0	0
六、综合收益总额		1,389,276.16	1,580,249.08
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益		0.07	0.06
(二) 稀释每股收益		0	0.09

法定代表人：杜超
孙振伟

主管会计工作负责人：孙振伟

会计机构负责人：

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,842,603.01	4,018,210.00
客户存款和同业存放款项净增加额		0	0
向中央银行借款净增加额		0	0
向其他金融机构拆入资金净增加额		0	0
收到原保险合同保费取得的现金		0	0
收到再保险业务现金净额		0	0
保户储金及投资款净增加额		0	0
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		0	0
收取利息、手续费及佣金的现金		0	0
拆入资金净增加额		0	0
回购业务资金净增加额		0	0
收到的税费返还		7,383.65	0
收到其他与经营活动有关的现金	六、27.(1)	33,115.93	92,530.07
经营活动现金流入小计		2,883,102.59	4,110,740.07
购买商品、接受劳务支付的现金		1,713,222.84	-1,103,492.91
客户贷款及垫款净增加额		0	0

存放中央银行和同业款项净增加额		0	0
支付原保险合同赔付款项的现金		0	0
支付利息、手续费及佣金的现金		0	0
支付保单红利的现金		0	0
支付给职工以及为职工支付的现金		1,205,721.22	1,413,661.18
支付的各项税费		2,470,647.55	3,425.28
支付其他与经营活动有关的现金	六、27.(2)	936,985.57	1,206,252.94
经营活动现金流出小计		6,326,577.18	1,519,846.49
经营活动产生的现金流量净额	六、28.	-3,443,474.59	2,590,893.58
二、投资活动产生的现金流量：		0	0
收回投资收到的现金		0	0
取得投资收益收到的现金		0	0
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0	0
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	0
收到其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流入小计		0	0
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,983,969.78	7,259,013.25
投资支付的现金		0	0
质押贷款净增加额		0	0
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	0
支付其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流出小计		1,983,969.78	7,259,013.25
投资活动产生的现金流量净额		-1,983,969.78	-7,259,013.25
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0	0
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0	0
取得借款收到的现金		0	0
发行债券收到的现金		0	0
收到其他与筹资活动有关的现金		0	0
筹资活动现金流入小计		0	0
偿还债务支付的现金		0	0
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		0	0
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0	0
支付其他与筹资活动有关的现金		0	0
筹资活动现金流出小计		0	0
筹资活动产生的现金流量净额		0	0
四、汇率变动对现金及现金等价物的影		0	0

响			
五、现金及现金等价物净增加额	六、28.	-5,427,444.37	-4,668,119.67
加：期初现金及现金等价物余额	六、28.	19,026,619.77	17,425,821.02
六、期末现金及现金等价物余额	六、28.	13,599,175.40	12,577,701.35

法定代表人：杜超
孙振伟

主管会计工作负责人：孙振伟

会计机构负责人：

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,697,103.01	4,161,848.34
收到的税费返还		7,383.65	0
收到其他与经营活动有关的现金		30,463.23	-22,239.54
经营活动现金流入小计		2,734,949.89	4,139,608.80
购买商品、接受劳务支付的现金		1,058,988.33	-1,078,887.88
支付给职工以及为职工支付的现金		927,030.02	1,183,816.58
支付的各项税费		2,467,929.96	2,605.28
支付其他与经营活动有关的现金		874,474.96	1,111,814.83
经营活动现金流出小计		5,328,423.27	1,219,348.81
经营活动产生的现金流量净额		-2,593,473.38	2,920,259.99
二、投资活动产生的现金流量：		0	0
收回投资收到的现金		0	0
取得投资收益收到的现金		0	0
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0	0
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	0
收到其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流入小计		0	0
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,983,969.78	7,256,764.25
投资支付的现金		0	5,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	0
支付其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流出小计		1,983,969.78	12,256,764.25
投资活动产生的现金流量净额		-1,983,969.78	-12,256,764.25
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0	0
取得借款收到的现金		0	0

发行债券收到的现金		0	0
收到其他与筹资活动有关的现金		0	0
筹资活动现金流入小计		0	0
偿还债务支付的现金		0	0
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		0	0
支付其他与筹资活动有关的现金		0	0
筹资活动现金流出小计		0	0
筹资活动产生的现金流量净额		0	0
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0	0
五、现金及现金等价物净增加额		-4,577,443.16	-9,336,504.26
加：期初现金及现金等价物余额		14,392,959.78	17,245,821.02
六、期末现金及现金等价物余额		9,815,516.62	7,909,316.76

法定代表人：杜超
孙振伟

主管会计工作负责人：孙振伟

会计机构负责人：

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

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

(二) 附注事项详情

1、资产负债数据分析

金额单位：元

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月	变动比例	变动原因
应收票据及应收账款	11,503,019.88	8,020,349.59	43.42%	本期确认收入未回款
预付款项	494595.4	241048.2	105.19%	本期部分项目未验收，暂未确认收入，购入设备等暂未进入成本；设备暂未全部采购完毕；
其他流动资产	751,240.99	38,665.37	1842.93%	所得税预缴部分导致
无形资产	1,374,653.87	4,140,488.51	-66.80%	无形资产本期无增加，减少部分为本期摊销进入费用
开发支出	20,293,879.24	12,645,323.05	60.49%	研发资本化购入设备
递延所得税资产	84,438.36	54,680.00	54.42%	当期应收账款增加，坏账准备导致
应付票据及应付账款	230,275.00	2,532,840.00	-90.91%	上期末应付部分已结清，期末余额为789,800.00元
应付职工薪酬	122,347.74	62,736.14	95.02%	计提工会经费和职工教育经费
应交税费	477,089.22	9,357.11	4998.68%	当期应交增值税及其附加为416,967.17元
其他应付款	15,741.85	139,308.42	-88.70%	上期末应付部分已结清
盈余公积	1,616,043.67	403,771.21	300.24%	期初盈余公积为1,477,116.05元，本期计提盈余公积为138,927.62元
未分配利润	13,073,156.62	2,738,927.54	377.31%	期初未分配利润为12,180,993.68元，本期增加892,162.94元。

2、利润数据分析

金额单位：元

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月	变动比例	变动原因
营业成本	1,223,135.12	2,013,042.95	-39.24%	本期收入减少导致
税金及附加	33,315.09	2,464.87	1251.60%	增值税的附加税增加31,650.81元
所得税费用	33,258.11	252,662.57	-86.84%	研发费用加计扣除影响

3、现金流量数据分析

金额单位：元

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月	变动比例	变动原因
收到其他与经营活动有关的现金	33,115.93	92,530.07	-64.21%	往来款结算
支付的各项税费	2,470,647.55	3,425.28	72029.80%	本期缴纳所得税为2,470,647.55元
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,983,969.78	7,259,013.25	-72.67%	研发资本化上期投入较大

二、 报表项目注释

哈尔滨凌之迅网络信息技术股份有限公司

2018 半年度财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

一、公司的基本情况

1. 公司注册地、组织形式和总部地址

哈尔滨凌之迅网络信息技术股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)于2009年3月13日由自然人杜超出资组建,在哈尔滨市工商行政管理局高新技术产业开发区分局登记注册并领取企业法人营业执照,注册号230199100085841,注册资本为:100.00万元,注册地址为:哈尔滨市南岗区高新技术产业开发区17栋507室,法定代表人为杜超。

2012年4月30日,经股东会决议,将原股东杜超持有的100.00万元的股份中70.00万元转让给新股东刘凌霜。变更后股东投资额及持股比例为:杜超投入30.00万元,持股30.00%;刘凌霜投入70.00万元,持股比例70.00%。2012年10月23日,经股东会决议各股东共以货币增资200.00万元,增资后各股东投资额及持股比例为:杜超90.00万元,持股比例30.00%;刘凌霜210.00万元,持股比例70.00%。本次增资由黑龙江隆信达会计事务所黑隆信达会验字(2012)A079号验资报告予以验证。

2013年03月15日,经股东会决议各股东共以货币增资200.00万元,增资后各股东投资额及持股比例为:杜超150.00万元,持股比例30.00%;刘凌霜350.00万元,持股比例70.00%。本次增资由黑龙江隆信达会计事务所黑隆信达会验字(2013)A022号审计报告予以验证。

2015年3月10日,经股东会议决议,将公司住所由原来哈尔滨市南岗区高新技术产业开发区17栋507室变更为哈尔滨经开区哈平路集中区松花江路9号中国云谷软件园A8-A10楼2楼,同时变更营业执照。

2015年6月29日,经股东会议决议,将原股东刘凌霜持有的350.00万元股份中的65.00万元股份分别转让给股东杜超、范志伟、关雷、徐冬玲、付丽红、栾艳慧、姬常龙、董文龙。变更后股东、投资额及持股比例为:刘凌霜投入285.00万元,持股比例57.00%;杜超投入190.00万元,持股比例38.00%;范志伟投入5.25万元,持股比例1.05%;关雷投入5.25万元,持股比例1.05%;徐冬玲投入2.9万元,持股比例0.58%;付丽红投入2.9万元,持股比例0.58%;栾艳慧投入2.90万元,持股比例0.58%;姬常龙投入2.90万元,持股比例0.58%;董文龙投入2.90万元,持股比例0.58%;同时变更营业执照。

2015年9月2日,经2015年第一次临时股东大会决议将公司名称由哈尔滨凌之迅网络信息技术有限责任公司变更为哈尔滨凌之迅网络信息技术股份有限公司,并于2015年9月23日变更营业执照。

根据本公司出资人关于公司改制变更的决议和改制后公司章程(草案)的规定,改制变更后本公司申请登记的注册资本为人民币5,000,000.00元,由哈尔滨凌之迅网络信息技术有限责任公司全体出资

人以其拥有的哈尔滨凌之迅网络信息技术有限责任公司截止 2015 年 6 月 30 日经审计的净资产 5,750,882.38 元于 2015 年 9 月 18 日之前折合为本公司的股份 5,000,000.00 股,每股面值人民币 1 元,其余 750,882.38 元转入本公司的资本公积。已经天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并于 2015 年 9 月 18 日出具天职业字[2015]13244 号验资报告。

2015 年 12 月 4 日,经 2015 年第二次临时股东会议决议变更企业经营范围,由“互联网零售”变更为“批发兼零售:初级农产品;食品流通”;同时于 2015 年 12 月 29 日变更营业执照。

2016 年 4 月 13 日,经 2016 年第一次股东会决议各股东共以货币增资 1,300.00 万元,增资后各股东投资额及持股比例为:杜超 684.00 万元,持股比例 38.00%;刘凌霜 1,026.00 万元,持股比例 57.00%;范志伟 18.90 万元,持股比例 1.05%;关雷 18.90 万元,持股比例 1.05%;徐冬玲 10.44 万元,持股比例 0.58%;付丽红 10.44 万元,持股比例 0.58%;栾艳慧 10.44 万元,持股比例 0.58%;姬常龙 10.44 万元,持股比例 0.58%;董文龙 10.44 万元,持股比例 0.58%;本次增资由中兴财光华会计师事务所审验,并于 2016 年 5 月 11 日出具了中兴财光华审验字(2016)第 102025 号验资报告。

2016 年 7 月 18 日,经 2016 年第二次股东会决议公司拟以非公开发行的方式向不超过 35 名自然人投资者发行普通股股票 180.00 万元,增资后各股东投资额及持股比例为:杜超 684.00 万元,持股比例 34.55%;刘凌霜 1,026.00 万元,持股比例 51.82%;范志伟 18.90 万元,持股比例 0.95%;关雷 18.90 万元,持股比例 0.95%;徐冬玲 10.44 万元,持股比例 0.53%;付丽红 10.44 万元,持股比例 0.53%;栾艳慧 10.44 万元,持股比例 0.53%;姬常龙 10.44 万元,持股比例 0.53%;董文龙 10.44 万元,持股比例 0.53%;王林 12.00 万元,持股比例 0.61%;张文兴 45.00 万元,持股比例 2.27%;张晶 18.00 万元,持股比例 0.91%;毕莹 18.00 万元,持股比例 0.91%;李启林 27.00 万元,持股比例 1.36%;张白羽 21.00 万元,持股比例 1.06%;纠延红 3.00 万元,持股比例 0.15%;邬志炯 27.00 万元,持股比例 1.36%;郑寒秋 9.00 万元,持股比例 0.45%。本次增资由中兴财光华会计师事务所审验,并于 2016 年 9 月 1 日出具了中兴财光华审验字(2016)第 102056 号验资报告。

2. 公司的业务性质和主要经营活动

经营范围:计算机软硬件开发、系统集成、网络工程及技术咨询、技术转让、技术服务;商务信息咨询;设计、制作、代理、发布广告业务;批发兼零售:初级农产品、网络通信设备、工艺美术品、种子、有机化肥。食品生产经营;电信业务经营;增值电信业务;联通 3G 业务代理。

3. 公司控股股东及实际控制人

本公司控股股东及实际控制人为刘凌霜。

4. 财务报告的批准报出机构和财务报告批准报出日

本公司财务报表于 2018 年 8 月 7 日经公司董事会批准报出。

5. 营业期限

本公司营业期限 2009 年 03 月 13 日至无固定期限。

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。本期的合并财务报表范围及其变化情况详见七、合并范围的变动。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

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

（二）持续经营

本公司自报告期末起 12 个月内仍具有较强的持续经营能力，未发现对本公司的持续经营能力产生重大影响的事项或其他重要影响因素。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

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

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

（二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

（三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

（五）企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的情形

(1) 判断多次交易分步取得被购买方股权投资直至取得对被购买方控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”

本公司结合分步交易的各个步骤的协议条款，以及各个步骤中所分别取得的股权比例、取得对象、取得方式、取得时点以及取得对价等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

(2) 多次交易分步取得被购买方股权投资直至取得对被购买方控制权的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

如果多次交易分步取得被购买方股权投资直至取得对被购买方控制权的各项交易属于“一揽子交易”，本公司将各项交易作为一项取得对被购买方控制权的交易，并区分企业合并的类型分别进行会计处理。

(3) 多次交易分步取得被购买方股权投资直至取得对被购买方控制权的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

如果不属于“一揽子交易”，在合并财务报表中，本公司区分企业合并的类型分别进行会计处理。对于分步实现的非同一控制下企业合并，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、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

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

本公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司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自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额之间的差额，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。

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

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

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动的，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(六) 合并财务报表的编制方法

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

(七) 现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 外币业务折算

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

(九) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

止确认部分的金额之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

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

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

（十）应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 100 万元以上（含 100 万元）或占应收款项账面余额 10% 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	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

（1）确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	以应收账款账龄为信用风险特征划分
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法

(2) 账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 以下同)	3.00	3.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00
3-4 年	30.00	30.00
4-5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额虽不重大但有客观证据表明发生减值的应收款项
坏账准备的计提方法	个别认定法

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用个别计价法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

（2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

（十二）持有待售

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。），预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

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

（十三）终止经营

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

1. 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
2. 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
3. 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

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

（十四）长期股权投资

1. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照所取得的被合并方所在最终控制方合并财务报表中净资产的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

多次交易分步实现同一控制下企业合并的，本公司判断多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，取得控制日，按照以下步骤进行会计处理：

1）确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。

2）长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股份溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

3）合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至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；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

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

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性或债务性证券取得的，按照证券的公允价值作为其初始投资成本，但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》和《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的原则确定。

2. 后续计量及损益确认方法

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

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投

资收益,并同时根据有关资产减值政策考虑长期股权投资是否减值。

采用权益法时,长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,归入长期股权投资的初始投资成本;长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,其差额计入当期损益,同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时,取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额,确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益和其他综合收益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的因素导致的其他所有者权益变动,调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积(其他资本公积)。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制,是指拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额;重大影响,是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4. 长期股权投资的处置

4.1 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

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

4.2 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

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

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

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

(十五) 固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

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

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	直线法	20	5	4.75
机器设备	直线法	5-10	5	9.50-19.00
电子设备	直线法	3-6	5	15.83-31.67
运输工具	直线法	4-9	5	10.56-23.75
其他设备	直线法	5	5	19.00

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

（十六）在建工程

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

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

（十七）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（十八）无形资产

1. 无形资产包括软件、专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限（年）
软件	3
专利许可使用权	3

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

（十九）研究与开发

本公司的研究开发支出根据其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. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
3. 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；
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列报。

（二十）长期待摊费用

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

（二十一）职工薪酬

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

1. 短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。其中,非货币性福利按照公允价值计量。

2. 辞退福利

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿,在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日,确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债,同时计入当期损益。

3. 设定提存计划

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例,按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后,当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间,将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

（二十二）预计负债

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

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

（二十三）收入

1. 销售商品

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

2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关

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

3. 让渡资产使用权

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

4. 具体收入确认政策

(1) 软件产品（项目）开发和销售收入

公司软件产品（项目）的开发与销售，一般业务的周期性比较短，除个别项目外，大部分软件产品项目在当期承接、当期完工。一般情况下，如果合同约定需要验收的，在取得验收证明时确认收入的实现，如果合同未约定验收的，在安装完成、以阶段性验收单确认收入的实现。在某些情况下，某些软件开发产品（项目）周期超过一个会计年度且合同中包含多个软件产品（项目），公司按照合同约定分期确认单个软件产品（项目）的销售收入，公司在获得客户认可的情况下开具单个软件产品（项目）销售发票，以阶段性验收单做为确认收入和应收账款的依据。公司按照单个软件产品（项目）合同归集成本，并在确认销售收入的同时结转成本；分期确认收入的产品（项目）项目，在确认收入时同比例结转对应的销售成本。

软件开发产品（项目）合同中会约定一定比例的尾款，企业针对具体业务情况判断尾款属于质保金还是后续服务费用，如果属于质保金则在验收时确认收入，如果属于后续服务费，则后续服务完成时确认收入。

(2) 农产品电商业务收入

农产品电商业务主要通过建设“生态龙江”电商平台汇聚黑龙江绿色农产品生产资源进行在线销售，本公司根据消费者在平台线上购买产品交易额的一定比率确认服务费收入。用户在平台购买商品确认下单后，将货款通过银联支付到平台专用账户，用户在平台上确认收货后，本公司将货款汇至商家指定账户，同时扣下服务费，财务上同时确认为本公司收入。

(3) 农易贷业务收入

农易贷业务依托自主研发的农易贷平台引入上游农户、下游经销商、贷款银行三方，通过互联网信息中介平台的方式为农户快捷办理贷款。农户在平台申请贷款，将相关个人信息、资质及基本情况上传至平台，本公司负责按照银行审核申请贷款的条件及相关标准在线上完成一级审核工作，审核通过后将相关信息提交给银行，经银行二次审核通过后，银行与农户签订贷款协议。本公司农易贷业务收入来源分为两部分：

1) 经销商服务费收入：本公司在平台上各经销商处均安置 POS 机，POS 机与银联关联并登记备案经销商信息。银行将贷款本金扣除一定比例的平台消费专款后汇入农户账户，平台消费专款则汇入本公司

在银行开立的专用账户。平台消费专款农户仅能在平台进行农资消费使用；当农户消费时持有本公司发放的在银联处登记备案的储值卡到经销商的 POS 机刷卡，每次交易流水均由银联将流水单提供给本公司，本公司将流水单提供给银行，并于交易后的 3-5 日内将交易扣留除一定的服务费，由财务确认为本公司收入，剩余交易额则汇至经销商账户。

2) 银行服务费收入：贷款期满到期，农户一次性还本付息给银行时，银行将贷款本金的一定比率作为服务费划转至本公司指定账户，本公司确认为收入。

(4) 农业全产业链服务收入

为解决个体农户授信贷款的长期性难题，农户在平台提交基础信息和相应材料，经农业合作社一级审核、平台进行二次审核后，资金端进行三级审核并与农户面签提供服务、担保协议，为农户绑定银行借记卡、给虚拟卡充值，农户在服务中心（乡、镇）刷卡消费，预定服务，按照约定，平台为农户提供各种服务。本公司农业全产业链服务收入主要为种植服务费收入：本公司向农户提供种子化肥农药等技术服务，按照农户一个完整的种植期消费金额扣除供应商款项后金额的 15%作为本公司的服务收入，每年年度终了进行结算，此时风险与报酬均已转移，符合收入确认原则。

(二十四) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

3. 政府补助采用总额法：

(1) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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

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

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

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

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

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

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

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

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率 (%)
增值税	销售货物或提供应税劳务	6.00、16.00
城市维护建设税	应缴流转税税额	7.00
教育费附加	应缴流转税税额	3.00
地方教育费附加	应缴流转税税额	2.00
企业所得税	应纳税所得额	15.00、25.00

(二) 重要税收优惠政策及其依据

本公司于 2015 年 10 月 13 日被认定为高新技术企业 (证书编号: GR201523000105), 有效期为三年, 根据《中华人民共和国企业所得税法》规定, 享受高新技术企业所得税优惠政策, 2015 年、2016 年、2017 年按 15.00% 的税率计缴企业所得税。

综上, 本公司在本报告期内适用的企业所得税税率均为 15.00%。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1. 会计政策的变更

无

2. 会计估计的变更

无。

3. 前期会计差错更正

无。

六、合并财务报表主要项目注释

说明: 期初指 2018 年 1 月 1 日, 期末指 2018 年 6 月 30 日, 上期指 2017 年度, 本期指 2018 年度。

1. 货币资金

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行存款	13,599,175.40	19,026,619.77
<u>合计</u>	<u>13,599,175.40</u>	<u>19,026,619.77</u>

(2) 期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项
无。

(3) 期末存放在境外的款项
无。

2. 应收票据及应收账款

(1) 分类列示

类别	账面余额		期末余额		坏账准备	计提比例 (%)	账面价值
	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	11,987,214.75	100.00	484,194.87	4.04			11,503,019.88
单项金额不重大但单独计提坏账准备 的应收账款							
<u>合计</u>	11,987,214.75	<u>100.00</u>	484,194.87	<u>4.04</u>			11,503,019.88

(续上表)

类别	账面余额		期初余额		坏账准备	计提比例 (%)	账面价值
	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	9,187,378.45	100.00	389,376.90	4.24			8,798,001.55
单项金额不重大但单独计提坏账准备 的应收账款							

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
<u>合计</u>	9,187,378.45	<u>100.00</u>	389,376.90	<u>4.24</u>	8,798,001.55

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	10,636,094.35	319,082.83	3.00
1-2年(含2年)	1,051,120.40	105,112.04	10.00
2-3年(含3年)	300,000.00	60,000.00	20.00
<u>合计</u>	<u>11,987,214.75</u>	<u>484,194.87</u>	

(3) 期末应收账款金额前五名情况

债务人名称	期末余额	占应收帐款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
讷河市天兴达农业种植农民专业合作社	3,804,900.00	31.74	114,147.00
萝北县旅游局	2,780,000	23.19	83,400.00
联通系统集成有限公司黑龙江省分公司	2,330,202.75	19.44	122,279.76
绥滨县农业局	2,042,925.00	17.04	82,492.50
联通(黑龙江)产业互联网有限公司	311,004.00	2.60	9,330.12
<u>合计</u>	<u>11,269,031.75</u>	<u>94</u>	<u>411,649.38</u>

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提应收账款坏账准备	94,817.97
本期收回或转回的应收账款坏账准备	

3. 预付款项

(1) 按账龄列示

账龄	期末余额	比例 (%)	期初余额	比例 (%)
1年以内(含1年)	494,595.40	100	82,9411.40	99.28

账龄	期末余额	比例 (%)	期初余额	比例 (%)
1-2 年 (含 2 年)			6,000.00	0.72
<u>合计</u>	494,595.40	<u>100.00</u>	<u>835,411.40</u>	<u>100.00</u>

(2) 预付款项金额前五名情况

债务人名称	期末余额	占预付账款总额的比例 (%)
河北飞梦电子科技有限公司	219,760.00	44.43
哈尔滨赛尔特科技有限公司	136,830.00	27.67
北京中海博奥科技有限公司	57,240.00	11.57
哈尔滨朝晖科技开发有限公司	40,475.00	8.18
新农金投资管理(北京)有限公司	12,776.00	2.58
<u>合计</u>	<u>467,081.00</u>	<u>94.44</u>

4. 其他应收款

(1) 分类列示

类别	账面余额		期末余额 坏账准备		账面价值
	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	319,674.80	100.00	71,787.54	22.46	247,887.26
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
<u>合计</u>	319,674.80	<u>100.00</u>	71,787.54		247,887.26

(续上表)

类别	账面余额		期初余额 坏账准备		账面价值
	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	225,247.80	100.00	63,820.79	28.33	161,427.01

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	<u>225,247.80</u>	<u>100.00</u>	<u>63,820.79</u>		<u>161,427.01</u>

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	135,524.80	4,065.74	3.00
1-2 年 (含 2 年)	117,098	11,709.80	10.00
2-3 年 (含 3 年)	13,800	2,760	20.00
3-4 年 (含 4 年)			
4-5 年 (含 5 年)			
5 年以上	53,252.00	53,252.00	100.00
合计	<u>319,674.80</u>	<u>71,787.54</u>	

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提其他应收款坏账准备	7,966.75
本期收回或转回的其他应收款坏账准备	

(4) 按性质分类其他应收款的账面余额

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	220,622	154,710
押金	57,528	57,528
采购款	13,000.00	13,000
代垫款	28,524.80	9.80
合计	<u>319,674.80</u>	<u>225,247.80</u>

(5) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
黑龙江信联招投标有限公司	保证金	84,022	注 1	26.28	7,002.20
中国联合网络通信有限公司哈尔滨市分公司	保证金	56,600.00	注 2	17.71	34,040.00
哈尔滨合力投资控股有限公司	押金	23,528.00	注 3	7.36	16,979.60
北京中海博奥科技有限公司	押金	27,000.00	1 年以内	8.45	810.00
宜国发项目管理有限公司黑龙江分公司	保证金	60,000.00	1 年以内	18.77	1,800
合计		251,150		78.56	60,631.80

注1：账龄1年以内20,000.00元，1-2年64,022.00元；

注2：账龄1至2年12,800.00元，2-3年13,800元，5年以上30,000.00元；

注3：账龄1至2至7,276.00元，5年以上16,252.00元。

5. 存货

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
库存商品	283,890.88		283,890.88			
合计	283,890.88		283,890.88			

6. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
未抵扣的进项税	8,737.86	1,394.56
预交企业所得税	740,581.56	
预缴保险费	1,921.57	8,555.33
合计	751,240.99	9,949.89

7. 固定资产

项目	电子设备	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	2,286,635.37	<u>2,286,635.37</u>
2. 本期增加金额		
购置		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	2,286,635.37	<u>2,286,635.37</u>
二、累计折旧		
1. 期初余额	1,506,238.15	<u>1,506,238.15</u>
2. 本期增加金额	217,642.02	217,642.02
计提	217,642.02	217,642.02
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	1,723,880.17	1,723,880.17
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	562,755.20	562,755.20
2. 期初账面价值	780,397.22	<u>780,397.22</u>

注：期末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值912,435.56元。

8. 无形资产

项目	软件	专利许可使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	345,504.28	8,000,000.00	<u>8,345,504.28</u>
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	345,504.28	8,000,000.00	<u>8,345,504.28</u>
二、累计摊销			
1. 期初余额	254,600.00	5,333,333.09	<u>5,587,933.09</u>
2. 本期增加金额	49,584	1,333,333.32	<u>1,382,917.32</u>

项目	软件	专利许可使用权	合计
计提	49,584	1,333,333.32	<u>1,382,917.32</u>
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	304,184	6,666,666.41	<u>6,970,850.41</u>
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	41,320.28	1,333,333.59	<u>1,374,653.87</u>
2. 期初账面价值	90,904.28	2,666,666.91	<u>2,757,571.19</u>

9. 开发支出

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	计入当期损益	
农业物联网监测 底层通信系统	4,187,207.08	322,479.20				4,509,686.28
生态龙江平台	2,087,212.83	22,274.10				2,109,486.93
农业物联网项目	12,035,489.55	1,639,216.48				13,674,706.03
互联网+农业项 目费用化支出		1,497,862.32			1,497,862.32	
合计	<u>18,309,909.46</u>	<u>3,481,832.10</u>			1,497,862.32	<u>20,293,879.24</u>

注1：本公司在2015年对农业物联网监测底层通信系统进行调研及研究，2016年启动项目研发，并于2016年3月29日完成备案（哈经开委发改备[2016]037号）。该项目部分功能已开始试运行。

注2：生态龙江平台于2016年度开始进行平台升级及功能完善，目前项目还在开发过程中。

注3：本公司在2015年对农业物联网项目进行调研及研究，现处于项目开发完善阶段。该项目部分功能已开始试运行。

10. 递延所得税资产

(1) 未抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产
资产减值准备	555,982.41	84,438.36	453,197.69	69,470.65
<u>合计</u>	555,982.41	84,438.36	<u>453,197.69</u>	<u>69,470.65</u>

(2) 未确认递延所得税资产情况

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损		-613,050.78
<u>合计</u>		<u>-613,050.78</u>

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2018			
2019			
2020			
2021			
2022		613,050.78	
<u>合计</u>		<u>613,050.78</u>	

11. 应付账款

项目	期末余额	期初余额
技术服务费	150,000	760,000.00
设备款	79,475	29,800.00
<u>合计</u>	<u>230,275</u>	<u>789,800.00</u>

12. 应付职工薪酬

(1) 分类列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	86,836.85	1,544,716.38	1,509,205.49	122,347.74
离职后福利中-设定提存计划负债		218,710.25	218,710.25	
辞退福利				

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一年内到期的其他福利				
<u>合计</u>	<u>86,836.85</u>	<u>1,763,426.63</u>	<u>1,727,915.74</u>	<u>122,347.74</u>

(2) 短期薪酬

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		1,286,797	1,286,797	
二、社会保险费		125,750.51	116,052.59	9,697.92
其中：1. 医疗保险费		112,462.54	102,764.62	9,697.92
2. 工伤保险费		7,122.40	7,122.40	
3. 生育保险费		6,165.57	6,165.57	
四、住房公积金		85,207	85,207	
五、工会经费和职工教育经费	86,836.85	46,961.87	21,148.90	112,649.82
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
<u>合计</u>	<u>86,836.85</u>	<u>1,544,716.38</u>	<u>1,509,205.49</u>	<u>122,347.74</u>

(3) 离职后福利中的设定提存计划负债

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 基本养老保险		212,076.60	212,076.60	
2. 失业保险费		6,633.65	6633.65	
3. 企业年金缴费				
<u>合计</u>		<u>218,710.25</u>	<u>218710.25</u>	

13. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1. 企业所得税	48,225.82	1,666,251.29
2. 增值税	385,233.19	705,092.19
3. 城市维护建设税	18,462.98	41,464.76
4. 教育费附加	13,187.84	29,617.69
5. 代扣代缴个人所得税	10,530.09	7,213.33
6. 其他	1,449.30	3,911.52
<u>合计</u>	<u>477089.22</u>	<u>2,453,550.78</u>

14. 其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
工会拨款	4,384.28	19,240.98
生活垃圾	19	21.00
代垫款	11,338.57	80,316.42
<u>合计</u>	<u>15741.85</u>	<u>99,578.40</u>

15. 递延收益

(1) 分类列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
互联网+农业项目	4,110,000.00			4,110,000.00	政府补助
<u>合计</u>	<u>4,110,000.00</u>			<u>4,110,000.00</u>	

(2) 政府补助情况

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
互联网+农业 项目	4,110,000.00				4,110,000.00	与资产相关
<u>合计</u>	<u>4,110,000.00</u>				<u>4,110,000.00</u>	

注1：本公司2017年负责黑龙江省互联网+农业项目工作，黑龙江省发展和改革委员会给予相应项目补助，公司作为与资产相关的政府补助进行核算，在本期计入递延收益。

16. 股本

项目	期初余额	本期增减变动(+、-)				合计	期末余额
		发行 新股	送 股	公积金 转股	其他		
一、有限售条件股 份	19,800,000.00				-6,259,614.00	-6,259,614.00	13,540,386.00
1. 国家持股							
2. 国有法人持股							
3. 其他内资持股	19,800,000.00				-6,259,614.00	-6,259,614.00	13,540,386.00
其中：境内法人 持股							

项目	期初余额	本期增减变动 (+、-)				合计	期末余额
		发行 新股	送 股	公积金 转股	其他		
境内自然人持股	19,800,000.00				-6,259,614.00	-6,259,614.00	13,540,386.00
4. 境外持股							
其中：境外法人持股							
境外自然人持股							
二、无限售条件流通股					6,259,614.00	6,259,614.00	6,259,614.00
1. 人民币普通股					6,259,614.00	6,259,614.00	6,259,614.00
2. 境内上市外资股							
3. 境外上市外资股							
4. 其他							
股份合计	19,800,000.00						19,800,000.00

注1：2017年1月19日本公司股票解除公告本次股票解除限售数量总额为1,254,832股，占本公司总股本的比例为6.34%，可转让时间为2017年1月24日。本次解除限售登记股份数量明细如下：刘凌霜712,500股，杜超475,000股，范志伟13,125股，关雷13,125股，栾艳慧7,250股，董文龙7,250股，姬常龙7,250股，徐冬玲9,666股，付丽红9,666股。

注2：2017年7月27日本公司股票解除公告本次股票解除限售数量总额为3,448,648股，占本公司总股本的比例为17.00%，可转让时间为2017年8月1日。本次解除限售登记股份数量明细如下：刘凌霜1,852,500股，杜超1,235,000股，范志伟34,125股，关雷34,125股，栾艳慧18,850股，董文龙18,850股，姬常龙85,066股，徐冬玲85,066股，付丽红85,066股。

注3：2017年12月25日本公司股票解除公告本次股票解除限售数量总额为1,800,000股，占本公司总股本的比例为9.09%，可转让时间为2017年12月28日。本次解除限售登记股份数量明细如下：张文兴450,000股，李启林270,000股，邬志炯270,000股，王林120,000股，纠延红30,000股，毕莹180,000股，张晶180,000股，郑寒秋90,000股，张白羽210,000股。

注4：2018年3月16日本公司股票解除公告本次股票解除限售数量总额为31,420股，占本公司总股本的比例为0.16%，可转让时间为2018年3月22日。本次解除限售登记股份数量明细如下：姬常龙12,084股，徐冬玲9,668股，付丽红9,668股。

17. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	9,750,882.38			9,750,882.38
<u>合计</u>	<u>9,750,882.38</u>			<u>9,750,882.38</u>

18. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,477,116.05	138,927.62		1,616,043.67
<u>合计</u>	<u>1,477,116.05</u>	<u>138,927.62</u>		<u>1,616,043.67</u>

19. 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
上期期末未分配利润	12,180,993.68	1,711,716.70
期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	12,180,993.68	1,711,716.70
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,031,090.56	11,700,646.73
减：提取法定盈余公积	138,927.62	1,231,369.75
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	13,073,156.62	12,180,993.68

20. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	5,181,139.08	6,916,650.68
其他业务收入		
<u>合计</u>	<u>5,181,139.08</u>	<u>6,916,650.68</u>
主营业务成本	1,223,135.12	2,013,042.95
其他业务成本		
<u>合计</u>	<u>1,223,135.12</u>	<u>2,013,042.95</u>

21. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准（%）
城市维护建设税	18,462.98	0	7.00

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准 (%)
教育费附加	13,187.83	0	5.00
印花税	1,664.28	2,238.87	0.03
<u>合计</u>	<u>33,315.09</u>	<u>2,238.87</u>	

22. 管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
研究与开发费	1,497,862.32	2,017,153.62
职工薪酬	583,590.03	337,768.02
中介机构费	351,811.33	125,8441.51
办公费	3,1216.48	4,096.98
差旅费	134,620.30	67,736.00
交通费	15,245	57,211.50
通讯费	26,159.06	55,864.00
租赁费	72,761	
业务招待费	30,186	25,344.00
物业管理费	9,200	9,856.20
招标代理服务费等	6,000	31,242.68
水电费	6,685.20	5,427.20
折旧费	12,856.26	11,575.80
低值易耗品摊销	5,995.56	22,585.61
税金	3,178.30	900.00
其他		170,449.29
<u>合计</u>	<u>2,787,366.84</u>	<u>2,979,862.41</u>

23. 财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	25,732.28	25,866.84
金融机构手续费	3,304.57	4,604.00
<u>合计</u>	<u>-22,427.71</u>	<u>-21,262.84</u>

24. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	102,784.72	148,494.52
<u>合计</u>	<u>102,784.72</u>	<u>148,494.52</u>

25. 营业外收入

(1) 分类列示

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
1. 政府补助	7,383.65	11,978.00	
<u>合计</u>	7,383.65	11,978.00	

(2) 计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
稳岗补贴款	7,383.65	9,978	与收益相关
商务局数据统计奖励		2,000	与收益相关
<u>合计</u>	<u>7,383.65</u>	<u>11,978</u>	

26. 所得税费用

(1) 分类列示

项 目	本期发生额	上期发生额
所得税费用	33,258.11	252,662.57
其中：当期所得税	48,225.82	274,936.75
递延所得税	-14,967.71	-22,274.18

(2) 所得税费用（收益）与会计利润关系的说明

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	1,064,348.67	1,437,898.32
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	159,652.30	215,684.75
某些子公司适用不同税率的影响	53,559.09	36,977.82
对以前期间当期所得税的调整		
归属于合营企业和联营企业的损益		
无须纳税的收入		
不可抵扣的费用	3,523.94	

项目	本期发生额	上期发生额
税率变动对期初递延所得税余额的影响		
研发费用加计扣除的影响	168,509.51	
以前年度已确认递延所得税的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响		
未确认的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响		
所得税费用合计	48,225.82	<u>252,662.57</u>

27. 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	25,732.28	21,262.84
其他应收应付款项净额	0	101,814.91
政府补助款	7,383.65	11,978.00
<u>合计</u>	<u>33,115.93</u>	<u>92,530.07</u>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
日常管理费用	705,279.93	1,137,928.51
日常销售费用		23,741.50
利息手续费	-22,427.71	4,604.00
罚款滞纳金		
其他应收应付款项净额	254,133.35	39,978.93
<u>合计</u>	<u>936,985.57</u>	<u>1,206,252.94</u>

28. 现金流量表补充资料

(1) 净利润调节为经营活动现金流量

项目	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	1,031,090.56	1,185,235.75
加：资产减值准备	102,784.72	148,494.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	217,642.02	185,637.02
无形资产摊销	1,382,917.32	1,382,917.10
长期待摊费用摊销		

项目	本期发生额	上期发生额
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)		
投资损失(收益以“—”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-14,967.71	-22,274.18
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)	-283,890.88	55,469.47
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-3,294,738.40	-2,619,777.83
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-2,584,312.22	2,423,686.25
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-3,443,474.59	2,590,893.58

二、现金及现金等价物净增加情况:

现金的期末余额	13,599,175.40	12,577,701.35
减: 现金的期初余额	19,026,619.77	17,245,821.02
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	-5,427,444.37	-4,668,119.67

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	13,599,175.40	12,577,701.35
其中: 1. 库存现金		
2. 可随时用于支付的银行存款	13,599,175.40	12,577,701.35
3. 可随时用于支付的其他货币资金		
4. 可用于支付的存放中央银行款项		
5. 存放同业款项		
6. 拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	13,599,175.40	12,577,701.35
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		

29. 政府补助

政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
稳岗补贴款	7,383.65	营业外收入	7,383.65
合计	<u>7,383.65</u>		<u>7,383.65</u>

七、合并范围的变动

1. 非同一控制下企业合并

无。

2. 同一控制下企业合并

无。

3. 反向购买

无。

4. 处置子公司

无。

八、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
北京京凌之迅网络信息技术 有限责任公司	北京	北京	软件和信息技术 服务业	100.00		100.00	新设

九、与金融工具相关的风险

本公司在生产经营过程中主要面临的是信用风险，不存在市场风险、利率风险、价格风险及流动性风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款等。本公司银行存款主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。应收账款方面，本公司主要提供计算机及其软件、信息、多媒体、传媒技术开发、技术服务、

系统集成、网络工程及其维修维护服务。公司主要根据验收合格单确定销售收入及应收账款，并且给予客户一定账期。于2018年6月30日，本公司信用风险比较集中，应收账款当期余额为11,503,019.88元，除哈尔滨财商朋友圈电子商务有限公司300,000.00元账龄在2-3年、联通系统集成有限公司黑龙江省分公司748,195.40元账龄在1-2年和绥滨县农业局302,925.00元账龄在1-2年外，其他账龄均为1年以内，因此应收账款不存在重大信用风险。

十、公允价值

无。

十一、关联方关系及其交易

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

2. 报告期本公司的控股股东及实际控制人

项 目	控股股东	实际控制人
2018年6月30日	刘凌霜	刘凌霜

3. 控股股东对本公司的持股比例及表决权比例

项 目	控股股东	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
2018年6月30日	刘凌霜	53.67	53.67

4. 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注八、在其他主体中的权益。

5. 关联自然人

关联方名称	与本公司之间的关系
刘凌霜	董事长、控股股东
杜超	董事、股东、总经理、董事会秘书
范志伟	股东、董事
关雷	股东、董事
栾艳慧	股东、董事
赵明瑶	监事会主席
董文龙	股东、监事

关联方名称	与本公司之间的关系
刘宇	监事

十二、股份支付

无。

十三、承诺及或有事项

无。

十四、资产负债表日后事项

无。

十五、其他重要事项

1. 分部报告

截至2018年6月30日，本公司业务单一不存在多种经营，无分部报告。

2. 租赁

本公司下属子公司房屋租赁系一年一签租赁合同，不存在经营租赁承租人最低租赁付款额情况。

十六、母公司财务报表项目注释

1. 应收账款

(1) 分类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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	11,667,214.75	100.00	474,594.87	4.07	11,192,619.88

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
<u>合计</u>	11,667,214.75	100.00	474,594.87	4.07	11,192,619.88

(续上表)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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	8,717,378.45	100.00	<u>375,276.90</u>	4.30	<u>8,342,101.55</u>
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
<u>合计</u>	<u>8,717,378.45</u>	<u>100.00</u>	<u>375,276.90</u>		<u>8,342,101.55</u>

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	10,316,094.35	309,482.83	3.00
1-2年(含2年)	1,051,120.40	105,112.04	10.00
2-3年(含3年)	300,000.00	60,000.00	20.00
<u>合计</u>	<u>11667214.75</u>	<u>474594.87</u>	

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提应收账款坏账准备	99317.97
本期收回或转回的应收账款坏账准备	

(4) 期末应收账款金额前五名情况

债务人名称	期末余额	占应收帐款总额的 比例 (%)	坏账准备期末余额
讷河市天兴达农业种植农民专业合作社	3,804,900	32.61	114,147.00
萝北县旅游局	2,780,000	23.83	83,400.00
联通系统集成有限公司黑龙江省分公司	2,330,202.75	19.97	122,279.76
绥滨县农业局	2,042,925.00	17.51	82,492.50
联通(黑龙江)产业互联网有限公司	311,004.00	2.67	9,330.12
<u>合计</u>	<u>11,269,031.75</u>	<u>91.83</u>	<u>411,649.38</u>

2. 其他应收款

(1) 分类列示

类别	账面余额		期末余额 坏账准备		账面价值
	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	292,674.80	100	70,977.54	24.25	221,697.26
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
<u>合计</u>	292,674.80	100	70,977.54	24.25	221,697.26

(续上表)

类别	账面余额		期初余额 坏账准备		账面价值
	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	198,247.80	100.00	63,010.79	31.78	135,237.01

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
<u>合计</u>	<u>198,247.80</u>	<u>100.00</u>	<u>63,010.79</u>		<u>135,237.01</u>

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	108,524.8	3,255.74	3.00
1-2 年 (含 2 年)	117,098	11,709.80	10.00
2-3 年 (含 3 年)	13,800.00	2,760	20.00
3-4 年 (含 4 年)			
4-5 年 (含 5 年)			
5 年以上	53,252.00	53,252.00	100.00
<u>合计</u>	<u>292,674.8</u>	<u>70,977.54</u>	

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提其他应收款坏账准备	7,966.75
本期收回或转回的其他应收款坏账准备	

(4) 按性质分类其他应收款的账面余额

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	220,622.00	154,710.00
押金	30,528.00	30,528.00
采购款	13,000.00	13,000.00
代垫款	28,524.80	9.80
<u>合计</u>	<u>292,674.80</u>	<u>198,247.80</u>

(5) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
------	------	------	----	-----------------	----------

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
黑龙江信联招投标有限公司	保证金	84,022	注 1	28.71	7,002.20
中国联合网络通信有限公司哈尔滨市分公司	保证金	56,600.00	注 2	19.34	340,400.00
哈尔滨合力投资控股有限公司	押金	23,528.00	注 3	8.04	16,979.60
联通系统集成有限公司黑龙江省分公司	保证金	20,000.00	1 年以内	6.83	600
宜国发项目管理有限公司黑龙江分公司	保证金	60,000.00	1 年以内	20.50	1,800
合计		244,150.00		78.56	60,421.80

注1：账龄1年以内20000元，1-2年64022元

注2：账龄1至2年12800.00元，2-3年13800元，5年以上30,000.00元；

注3：账龄2至3年7,276.00元，5年以上16,252.00元。

3. 长期股权投资

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
北京京凌之迅网络信息技术有限责任公司	5,000,000.00		
合计	5,000,000.00		

(续上表)

权益法下确认的投资损益	本期增减变动		
	其他综合收益调整	其他权益变动	现金红利

(续上表)

本期增减变动		期末余额	资产减值准备
本期计提减值准备	其他		
		5,000,000.00	
		5,000,000.00	

4. 营业收入、营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	5,181,139.08	6,916,650.68
其他业务收入		
<u>合计</u>	<u>5,181,139.08</u>	<u>6,916,650.68</u>
主营业务成本	1,223,135.12	2,013,042.95
其他业务成本		
<u>合计</u>	<u>1,223,135.12</u>	<u>2,013,042.95</u>

十七、补充资料

1. 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.02	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.02	0.05	0.05

2. 按照证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益[2008]》的要求，报告期非经常性损益情况

非经常性损益明细	金额	说明
(1) 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	7,383.65	
(2) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
非经常性损益合计	7,383.65	
减：所得税影响金额	1,107.55	
扣除所得税影响后的非经常性损益	6,276.10	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	6,276.10	
归属于少数股东的非经常性损益		

哈尔滨凌之迅网络信息技术股份有限公司
2018年8月7日