

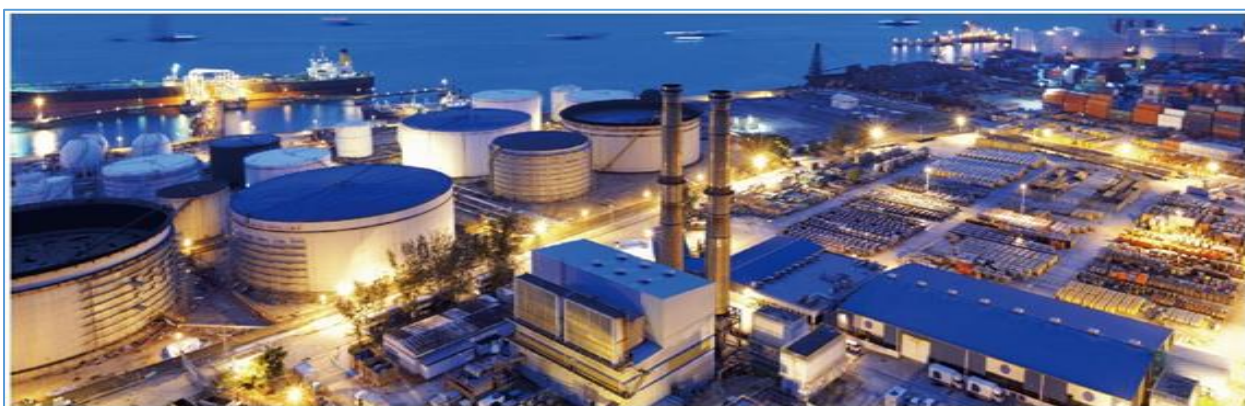


众深股份

NEEQ : 832251

上海众深科技股份有限公司

Shanghai JORSON Technologies Co.,Ltd



半年度报告

——2018——

公司半年度大事记

2018年3月众深股份获得上海市经济和信息化委员会 2018 年度上海市工业互联网创新发展专项资金支持。

2018 年 3 月 18 日，众深股份获得房屋建筑工程丙级工程监理资质证书。

2018 年 4 月 17 日，众深股份在自行研发的《石油化工设备全生命周期公共服务基础平台（LCPS）》的基础上，与中石化炼化工程（集团）股份有限公司（SEG）合作开发《物资制造质量监控平台（MSP）》，在中石化炼化工程（集团）股份有限公司（SEG）中科合资广东炼化一体化项目中正式实施。

2018 年 4 月 18 日众深股份获邀参加中石化易派客 2 周年新闻发布会，并以产品质量评价机构身份出席发布会，并实施产品质量评价工作。

2018 年 5 月众深股份以现金的方式收购辽宁方大工程设计有限公司，最终控股 51%。

2018 年 5 月 25 日，众深股份获北京国富泰信用管理有限公司 AAA 级信用等级。

2018 年 6 月众深股份及其控股子公司获得中石化广州分公司“高温烟气轮机叶片相控阵 (PAUT)检测技术研究”课题任务。

目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	13
第五节 股本变动及股东情况	15
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	17
第七节 财务报告	20
第八节 财务报表附注	1

释义

释义项目		释义
公司、本公司	指	指上海众深科技股份有限公司
公司章程	指	指上海众深科技股份有限公司章程
三会	指	指股东大会、董事会、监事会
《公司法》	指	指《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	指《中华人民共和国证券法》
报告期、本期、本年	指	指 2018 年 01 月 01 日至 6 月 30 日
元、万元	指	指人民币元、人民币万元

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。

公司负责人邵树伟、主管会计工作负责人贺立新及会计机构负责人（会计主管人员）姜莉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	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否
是否审计	☐ 是 ☒ 否

【备查文件目录】

文件存放地点	董事会办公室
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）年度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	上海众深科技股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai JORSON Technologies Co., Ltd. JORSON
证券简称	众深股份
证券代码	832251
法定代表人	邵树伟
办公地址	上海市静安区共和新路 3088 弄 7 号楼 307 室

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	时晓峰
电话	021--58552269
传真	021--58552296
电子邮箱	shixiaofeng@chinajorson.com
公司网址	www.chinajorson.cn
联系地址及邮政编码	上海市静安区共和新路 3088 弄 7 号楼 307 室 200072
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	董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2002-02-11
挂牌时间	2015-04-13
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	M 科学研究和技术服务业-74 专业技术服务业-745 质检技术服务-7450 质检技术服务
主要产品与服务项目	第三方设备监造/检验技术服务及工程项目管理等其他
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	45,615,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	2
控股股东	上海君深投资管理中心（有限合伙）
实际控制人及其一致行动人	邵树伟 华伟 时晓峰 贺立新

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	9131000073624821XT	否
注册地址	上海市静安区共和新路 3088 弄 7 号楼 307 室	否
注册资本（元）	45,615,000.00 元	否

五、 中介机构

主办券商	申万宏源
主办券商办公地址	上海市常熟路 239 号
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

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	38,819,876.93	25,445,429.73	52.56%
毛利率	32.14%	34.58%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,335,102.66	2,659,072.94	-12.18%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	649,926.66	9,232.93	6,939.22%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	2.50%	2.97%	-
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）	0.70%	0.01%	-
基本每股收益	0.05	0.06	-14.67%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	133,796,034.23	119,084,100.86	12.35%
负债总计	28,797,457.98	21,636,566.91	33.10%
归属于挂牌公司股东的净资产	94,686,328.67	92,321,434.48	2.56%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.08	2.02	2.56%
资产负债率（母公司）	17.03%	12.92%	-
资产负债率（合并）	21.52%	18.17%	-
流动比率	3.61	4.76	-
利息保障倍数	-	557.71	-

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	-1,029,885.93	5,939,884.82	-117.34%
应收账款周转率	0.64	0.50	-
存货周转率	193.24	76.72	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	12.35%	2.51%	—
营业收入增长率	52.56%	9.33%	—
净利润增长率	40.26%	-3.56%	—

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	45,615,000	45,615,000	0%
计入权益的优先股数量	—	—	—
计入负债的优先股数量	—	—	—

六、 补充财务指标

□适用 √不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

□适用 √不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司业务立足于监造/检验行业，凭借公司长年积累的监造核心技术，以独立第三方的身份为工业企业客户提供设备监造/检验、过程质量控制、性能检测和质量评价等服务。众深股份采取兼并和收购的方式，积极拓展公司在主营业务上下游及不同行业领域的服务范围。将公司的业务从单一的监造服务拓展成工程项目设备产业链专业化全过程一体化技术服务。同时公司紧随国家“一带一路”政策导向，凭借自身过硬的技术，努力走出国门，在海外承揽业务。

公司主要客户包括中国石化集团旗下各公司、万华化学集团股份有限公司、中海壳牌石油化工有限公司等。公司全资子公司众深工程专业从事外资项目，配备有专业英语技能的检验员，主要客户对象为外资公司或合资公司，项目采用外资或合资项目的操作模式。公司控股子公司上海灿迪软件有限公司专业从事软件开发、技术咨询等业务，拥有稳定的软件开发团队，为公司互联网+业务的拓展提供坚实的保障。公司控股子公司辽宁方大工程设计有限公司专业从事化工设计等。拥有化工专业甲级证等多个资质。

公司按约定的服务价或费率向客户收取费用，同时将检验监造技术、服务质量和公信力融入品牌，由此获得客户的认可，从而获取收入、利润及现金流。

报告期内，公司的商业模式未发生变化。

商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

二、 经营情况回顾

2018年，恒逸文莱石化一体化项目进入建设高峰期；

2018年3月初，完成了中海壳牌(CSPC)C2项目循环水场循环水泵质量事故原因分析与改进措施建议项目；业主按我们提供的建议实施改进，为CSPC C2项目全面及早开车运行，奠定了公用工程先行的良好基础；

2018年5月，获得杭州汽轮机股份有限公司450台(套)工业透平机械建设项目汽轮机试车系统设备制造及安装监理服务合同；公司业务正式进入“中国制造2025”技术服务领域；

2018年6月，CSPC正式要约：希望公司现场工程师服务团队合同顺延一个合同周期。公司技术服务进入大型乙烯装置设备运行维护管理。

1、报告期内共实现营业收入38,819,876.93元，上年同期实现营业收入25,445,429.73元，同比增加52.56%，主要是原石油化工、煤化工领域相应项目投资延续、启动等因素影响，同时公司和子公司加大销售力度，且本期新合并进入一家子公司，使得营业收入有所增长。

2、报告期内营业成本为：26,343,962.02元，上年同期营业成本为16,645,853.91元，同比增加58%，主要是收入的增加带来成本相应的增加，且由于现行业竞争加剧，服务费率相对压缩，从而使得公司传统业务成本相应偏高。目前公司正在抓紧升级转型。

3、报告期内净利润为3,118,322.01元，上期同期净利润为2,223,305.56元，同比增加40%。主要是公司正在抓紧转型升级，将传统业务与互联网相结合，产业链上一体化服务，同时加强对环保、新能源等各领域的拓展，使得利润有所增长。

4、报告期内应收票据及应收账款为59,213,663.78元，期初为48,032,337.57元，增加了23%，主要是收入的增加带来应收账款的增加，而收款周期未缩短。公司会尽量缩短与客户的结算时间，加速收款。

5、报告期内预付款项为1,830,031.13元，期初为394,759.55元，增长363%，主要是预付下半年

设计、检测中的耗材等款项。

6、报告期内短期借款为 3,000,000.00 元，期初为 500,000.00 元，增长 5 倍，主要是报告期内在综合授信额度范围内，向银行短期借款用于补充流动资金。

7、报告期内经营活动产生的现金流量净额为-1029885.93 元，上年同期为 5939884.82 元，较上年同期下降 117%，主要是业务拓展，相应营业成本增加，人力成本增涨。

8、年度经营计划在报告期内正常执行。根据本行业情况，现有市场环境、行情相对复苏，行业较前期略有向好态势，预期未来会平稳增涨。

三、 风险与价值

(1) 应收账款增加导致的回收风险 虽然公司客户多为石化及煤化行业的大型企业，且公司与客户建立了良好的合作关系，业务较为稳定，发生坏账的可能性较小，但是应收账款上升降低了公司资金周转效率，增加了公司的营运成本，对公司的资金管理形成压力。若大幅增加的应收账款无法收回，将对公司的生产经营造成损失，可能引发财务风险。

应对措施：公司通过工时系统的统计，缩短与客户的结算时间，加速收款；通过加强财务部与营销部的对接，定期核对、分析应收账款；通过与客户对账等方式，多途径加强应收账款的管理，从而有效降低应收账款增加导致的回收风险。

(2) 公司治理的风险 股份公司成立后，公司建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的公司治理结构，制定了较为完备的《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理办法》、《对外投资管理办法》、《对外担保管理办法》、《投资者关系管理制度》等规章制度，明确了“三会”的职责划分，同时加强了管理层对公司治理及规范运作的培训。因股份公司成立时间较短，公司治理仍存在不规范的风险。

应对措施：公司依据《公司法》和《公司章程》的规定发布通知并按期召开股东大会、董事会、监事会会议；“三会”决议完整，会议记录中时间、地点、出席人数等要件齐备；“三会”决议正常签署；公司尚不存在关联董事、关联股东应当回避表决的“三会”会议，不存在应回避而未回避的情况。目前“三会”决议均能够得到执行，公司董事会参与公司战略目标的制订并建立对管理层业绩的评估机制，执行情况良好。

(3) 市场竞争风险 公司提供的工业品检验/项目监理服务市场优势明显，在行业中占据主导地位。2018 年上半年，受行业竞争加剧的影响，如果公司在技术创新和服务体验方面不能保持领先优势，在竞争加剧的市场环境下，公司产品将面临产品毛利率下降的风险。

应对措施：公司通过加强市场推广、人才激励、合理降低成本、加大技术开发升级、提高服务优势等举措，来规避市场竞争风险。众深股份采取兼并和收购的方式，积极拓展公司在主营业务上下游及不同行业领域的服务范围。将公司的业务从单一的监造服务拓展成工程项目设备产业链专业化全过程一体化技术服务。同时公司紧随国家“一带一路”政策导向，凭借自身过硬的技术，努力走出国门，在海外承揽业务。

(4) 核心技术人员流失风险 技术人员对于公司的发展具有重要作用。随着行业竞争的加剧，技术人员的流动性较高。若核心技术人员流失，将会对公司生产经营造成不利影响。

应对措施：公司通过设立分子公司和办事处，实施属地化管理，技术人员的流动得到很大的缓解。

(5) 综合管理水平亟待提高的风险 现阶段公司管理结构相对简单，随着市场规模不断扩大以及公司实施精细化管理策略的要求，未来公司在机制建立、战略规划、组织设计、运营管理、资金管理和内部控制等方面的管理水平将面临更大的挑战。

应对措施：为此公司不断创新管理机制，借鉴并推广适合公司发展的管理经验，致力于同步建立起较大规模企业所需的现代科学管理体系。

(6) 事故风险 公司与委托方所签订的服务合同均附有违约条款，一旦出现质量事故可能导致应收

账款的增加，发生重大质量事故还可能导致违约金的扣罚。另外，第三方检验和过程质量控制都是在设备制造现场或安装现场形成实施的，过程中可能出现安全事故，存在人身事故风险。

应对措施：因此公司加强了内控管理，同时给在现场的员工均购买商业保险。

（7）对外投资的风险

公司为了拓展业务领域，增大公司规模和提高公司经营业绩，报告期内进行了对外投资活动。由于政策性因素、自然灾害等客观因素和人为的主观因素，会导致无法实现预期收益，而给企业带来市场风险。被投资企业如若发生经营亏损甚至破产，公司应获取的投资本利也会受到影响。

应对措施：加强对外投资的管理，积极开拓市场，及时了解国家政策等

（8）汇率风险

本公司拥有部份外资客户，公司会尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。本公司面临的汇率风险还会来源于以港币计价的金融资产和金融负债。

应对措施：第一种方法是自然避险法，譬如采取对己方更有利的币种和结算方式；第二种是银行或金融机构提供的金融工具，为自身提高控制汇率风险能力。主要的金融工具有远期结售汇，远期合同套期保值、出口宝（汇率锁定）等。

四、 企业社会责任

社会责任作为企业发展必不可少的部分之一，是企业安身立命的根本。公司在迅速发展的同时，切实履行着社会责任，作为富有社会责任感的企业，坚持把发展经济和履行社会责任有机结合，将社会责任的观念渗透到企业日常经营的各个环节，主要措施如下：

（1）近3年内，公司实现累计纳税超800万元，为社会、投资者创造了财富价值，同时依法纳税，切实履行了企业作为社会人、纳税人的社会责任。

（2）努力发展经济，提供更多的就业机会，力所能及的缓解所在省市的就业压力。报告期末，公司共聘用员工 165 人，通过发展本地经济，缓解社会就业压力，减少社会治安的不稳定因素，努力提高企业社会责任。

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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在偶发性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(一)
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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☒ 是 ☐ 否	四.二.(三)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在普通股股票发行事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
邵树伟	关联担保	13,000,000	是	2018-4-12	2018-006

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

邵树伟为公司做无偿担保，提高了公司的信用度，保证公司取得银行商业贷款，使公司现金流正常周转。协议的生效时间为2017年7月28日；有效期限为2020年7月27日。

(二) 承诺事项的履行情况

挂牌前，公司董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》、《规范关联交易承诺函》及《股权清晰承诺函》。报告期内，承诺人均未发生违反承诺的事项。

(三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	冻结	3,269,035.00	2.44%	办理银行保函保证金
房产	抵押	6,592,993.14	4.93%	办理银行综合授信额度
总计	—	9,862,028.14	7.37%	—

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	24,635,789	54.01%	128,500	24,764,289	54.29%
	其中：控股股东、实际控制人	7,910,039	17.34%	69,000	7,979,039	17.49%
	董事、监事、高管	3,537,624	7.76%	-16,000	3,521,624	7.72%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	20,979,211	45.99%	-128,500	20,850,711	45.71%
	其中：控股股东、实际控制人	20,386,461	44.69%	0	20,386,461	44.69%
	董事、监事、高管	12,717,376	27.88%	0	12,717,376	27.88%
	核心员工					
总股本		45,615,000	-	0	45,615,000	-
普通股股东人数		152				

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	上海君深投资管理中心（有限合伙）	12,654,000	69,000	12,723,000	27.8921%	8,133,335	4,589,665
2	邵树伟	4,740,000	0	4,740,000	10.3913%	3,555,000	1,185,000
3	华伟	4,270,000	0	4,270,000	9.3609%	3,202,500	1,067,500
4	时晓峰	3,766,251	0	3,766,251	8.2566%	2,824,689	941,562
5	贺立新	2,866,249	0	2,866,249	6.2836%	2,670,937	195,312
合计		28,296,500	69,000	28,365,500	62.1845%	20,386,461	7,979,039
前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：公司股东邵树伟、华伟、时晓峰、贺立新互为一致行动人。君深投资为邵树伟、华伟、时晓峰、贺立新投资设立的合伙企业。							

二、存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☐是 ☒否

(一) 控股股东情况

上海君深投资管理中心（有限合伙）持有公司 27.89% 股份。君深投资为公司实际控制人支配的企业，其持股比例虽不足 50%，但其表决权代表了公司实际控制人的意志，能够对股东大会的决议产生重大影响。因此，君深投资为公司的控股股东。

上海君深投资管理中心（有限合伙），注册号为 310108000579281，住所为上海市闸北区沪太路 1895 弄 51 号 3 幢一楼 1098 室，执行事务合伙人为华欣，公司类型为有限合伙企业，营业期限自 2014 年 9 月 17 日至 2024 年 9 月 16 日，经营范围为“投资管理，投资咨询”。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

邵树伟、华伟、时晓峰、贺立新等四名股东合计直接持有公司 34.29% 股份，并分别担任公司董事、经理等重要职务，且对上海君深投资管理中心（有限合伙）具有支配权，能够对公司重大经营决策产生实质性影响。2012 年 3 月 15 日，上述四名股东共同签署了《一致行动协议》，其中对保持股权结构稳定、一致确定人事安排、各方决策程序和争议解决机制等方面进行了约定。因此，邵树伟、华伟、时晓峰、贺立新为公司实际控制人。

邵树伟先生，公司董事长，1941 年 5 月出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。1964 年毕业于华东理工大学。1964 年至 1982 年供职于化工部化工机械研究院；1982 年至 2002 年任化学工业设备质量监督检验中心主任；2002 年 2 月起任众深有限执行董事兼经理；2014 年 9 月起任公司董事长。

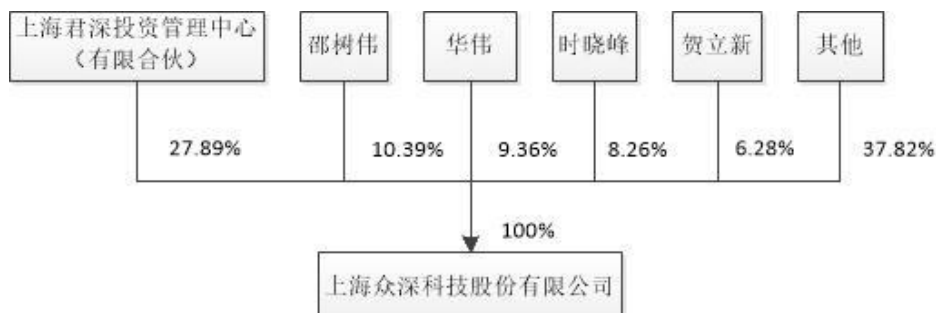
华伟女士，公司董事、副总经理，1952 年 8 月出生，中国籍，无境外永久居留权，大专学历。1979 年毕业于兰州石化职业技术学院。1975 年 7 月至 1981 年 9 月供职于化工部化工机械研究院，担任工程师职务；1981 年 10 月至 2002 年 5 月任化学工业设备质量监督检验中心副主任；2002 年 6 月任众深有限总工程师；2014 年 9 月起任公司董事、副总经理、总工程师。

时晓峰先生，公司董事、总经理、董事会秘书，1975 年 4 月出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。1996 年 7 月毕业于华东船舶工业学院。1996 年 8 月至 2003 年 4 月任化工部化学工业设备质量监督检验中心监理工程师、设备二室副主任；2003 年 5 月起任众深有限部门经理；2009 年 5 月至 2014 年 9 月任众深有限代理总经理 2014 年 9 月起任公司董事、总经理、董事会秘书。

贺立新先生，公司副董事长、副总经理，1967 年 10 月出生，中国籍，无境外永久居留权，中专学历。1988 年 7 月毕业于湖南化工职业技术学院。1988 年 7 月至 2000 年 4 月供职于化工部化工机械研究院，担任开发工程师职务；2000 年 5 月至 2002 年 9 月任化学工业设备质量监督检验中心动设备负责人；2002 年 10 月起任众深有限设备部经理；2014 年 9 月起任公司副董事长、副总经理。

报告期内，实际控制人未发生变化。

公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系图：



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
邵树伟	董事长	男	1941.5.15	本科	2017.10.17-2020.10.16	是
华伟	公司董事、副 总经理	女	1952.8.4	大专	2017.10.17-2020.10.16	是
时晓峰	公司董事、总 经理、董事会 秘书	男	1975.4.25	本科	2017.10.17-2020.10.16	是
贺立新	公司副董事 长、副总经理	男	1967.10.3	中专	2017.10.17-2020.10.16	是
姜莉	公司董事、财 务负责人	女	1974.12.28	大专	2017.10.17-2020.10.16	是
陈国辉	公司监事会 主席、职工代 表监事	男	1952.8.12	大专肄业	2017.10.17-2020.10.16	是
方寿奇	公司监事	男	1962.5.20	本科	2017.10.17-2020.10.16	是
李秋玉	公司监事	女	1988.10.30	本科	2017.10.17-2020.10.16	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

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：

公司董事、监事、高级管理人员相互间无关联关系，邵树伟、华伟、时晓峰、贺立新为公司实际控制人，且其对上海君深投资管理中心（有限合伙）具有支配权。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通 股股数	数量变动	期末持普通 股股数	期末普通股 持股比例	期末持有股 票期权数量
邵树伟	公司董事长	4,740,000	0	4,740,000	10.3913%	0
华伟	公司董事、副 总经理	4,270,000	0	4,270,000	9.3609%	0
时晓峰	公司董事、总 经理、董事会 秘书	3,766,251	0	3,766,251	8.2566%	0
贺立新	公司副董事 长、副总经理	2,866,249	0	2,866,249	6.2836%	0

姜莉	公司董事、财务负责人	544,000	-14,000	530,000	1.1619%	0
陈国辉	公司监事会主席、职工代表监事	21,000	-2,000	19,000	0.0416%	0
方寿奇	公司监事	47,500	0	47,500	0.1041%	0
李秋玉	公司监事	0	0	0	0%	0
合计	-	16,255,000	-16,000	16,239,000	35.60%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 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

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

☐适用 ☒不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	19	20
生产人员	0	0
销售人员	7	7
技术人员	142	133
财务人员	5	5
员工总计	173	165

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	74	70
专科	84	80
专科以下	14	14
员工总计	173	165

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人员变动、人才引进，招聘情况： 在报告期内，公司人员总数无明显波动，但是精简了部分退休人员，增加了年轻的力量，提高工作效率。通过社会招聘、业内挖掘、校园招聘引进部分高素质人才，为公司的发展壮大注入了新鲜的活力。

2、培训情况：在报告期内，公司完善了网上培训系统内容，完善了培训计划、岗位技能培训、在职员工进行业务及管理技能培训；同时公司重视人才的培养，对优秀、有潜力的员工，实行岗位轮换，着重培养其综合素质和工作能力。既为员工个人发展提供平台，也为公司发展提供有利的保障。

3、薪酬政策：在报告期内，公司依据《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》、公司《薪酬管理制度》等规定，实施全员劳动合同制，为员工办理养老、医疗、工伤、生育、失业等社会保险和住房公积金，为员工代缴代扣个人所得税。公司为员工提供富有竞争力的薪酬，同时提供车贴、通讯费、饭贴、带薪休假、绩效奖金等各类福利。

（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，公司未认定核心员工，核心技术人员未发生变化。

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	五、(一)	22,783,348.88	24,637,071.63
结算备付金	-	0	-
拆出资金	-	0	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	0	-
衍生金融资产	-	0	-
应收票据及应收账款	五、(二、三)	59,213,663.78	48,032,337.57
预付款项	五、(四)	1,830,031.13	394,759.55
应收保费		0.00	-
应收分保账款	-	0.00	-
应收分保合同准备金	-	0.00	-
其他应收款	五、(五)	4,455,737.37	1,863,903.03
买入返售金融资产	-	0	-
存货	五、(六)	136,324.57	136,324.57
持有待售资产	-	0.00	-
一年内到期的非流动资产	-	0.00	-
其他流动资产	五、(七)	229,333.42	5,403,048.74
流动资产合计	-	88,648,439.15	80,467,445.09
非流动资产：	-		
发放贷款及垫款	-	0	-
可供出售金融资产	-	0	-
持有至到期投资	-	0	-
长期应收款	-	0	-
长期股权投资	-	0	-
投资性房地产	-	0	-
固定资产	五、(八)	23,393,162.75	21,117,060.44
在建工程	五、(九)	0	0
生产性生物资产	-	0	-
油气资产	-	0	-
无形资产	五、(十)	1,768,655.78	1,179,777.32
开发支出	五、(十一)	9,933,527.31	9,468,944.45

商誉	五、(十二)	7,553,542.94	4,482,110.05
长期待摊费用	五、(十三)	1,058,052.65	572,435.47
递延所得税资产	五、(十四)	1,249,392.61	1,282,635.85
其他非流动资产	五、(十五)	191,261.04	513,692.19
非流动资产合计	-	45,147,595.08	38,616,655.77
资产总计	-	133,796,034.23	119,084,100.86
流动负债：	-		
短期借款	五、(十六)	3,000,000	500,000.00
向中央银行借款	-	0	-
吸收存款及同业存放	-	0	-
拆入资金	-	0	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	0	-
衍生金融负债	-	0	-
应付票据及应付账款	五、(十七)	3,837,855.72	1,130,295.39
预收款项	五、(十八)	7,350,408.25	6,685,941.21
卖出回购金融资产	-	0	-
应付手续费及佣金	-	0	-
应付职工薪酬	五、(十九)	2,985,819.69	3,802,298.78
应交税费	五、(二十)	2,973,428.69	4,272,284.04
其他应付款	五、(二十一)	4,402,864.68	528,666.54
应付分保账款	-	0	-
保险合同准备金	-	0	-
代理买卖证券款	-	0	-
代理承销证券款	-	0	-
持有待售负债	-	0	-
一年内到期的非流动负债	-	0	-
其他流动负债	-	0	-
流动负债合计	-	24,550,377.03	16,919,485.96
非流动负债：	-		
长期借款	-	0	-
应付债券	-	0	-
其中：优先股	-	0	-
永续债	-	0	-
长期应付款	-	0	-
长期应付职工薪酬	-	0	-
预计负债	-	0	-
递延收益	五、(二十二)	4,230,000.00	4,700,000.00
递延所得税负债	-	17,080.95	17,080.95
其他非流动负债	-	0	-
非流动负债合计	-	4,247,080.95	4,717,080.95
负债合计	-	28,797,457.98	21,636,566.91
所有者权益（或股东权益）：	-		

股本	五、(二十三)	45,615,000.00	45,615,000.00
其他权益工具	-	0.00	-
其中：优先股	-	0.00	-
永续债	-	0.00	-
资本公积	五、(二十五)	20,921,705.72	20,921,705.72
减：库存股	-	0	-
其他综合收益	五、(二十四)	0	-29,791.53
专项储备	-	0	-
盈余公积	五、(二十六)	2,949,476.36	2,949,476.36
一般风险准备	-	0.00	-
未分配利润	五、(二十七)	25,200,146.59	22,865,043.93
归属于母公司所有者权益合计	-	94,686,328.67	92,321,434.48
少数股东权益	-	10,312,247.58	5,126,099.47
所有者权益合计	-	104,998,576.25	97,447,533.95
负债和所有者权益总计	-	133,796,034.23	119,084,100.86

法定代表人：邵树伟

主管会计工作负责人：贺立新

会计机构负责人：姜莉

(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		11,442,516.68	14,314,596.50
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	十四、(一)	41,626,417.73	42,657,841.18
预付款项	-	444,100	100,995.26
其他应收款	十四、(二)	1,373,439.02	1,734,005.58
存货	-	-	-
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	224,392.22	371,789.67
流动资产合计	-	55,110,865.65	59,179,228.19
非流动资产：	-		
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	十四、(三)	21,939,891.60	14,289,891.60
投资性房地产	-	-	-
固定资产		19,594,641.37	18,542,365.63

在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		1,219,449.15	1,127,254.07
开发支出		11,532,988.46	11,068,405.60
商誉		-	-
长期待摊费用		465,437.87	484,734.65
递延所得税资产		1,165,262.19	1,206,458.77
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		55,917,670.64	46,719,110.32
资产总计		111,028,536.29	105,898,338.51
流动负债：			
短期借款		3,000,000	500,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款		2,274,149.06	1,596,699.74
预收款项		-	715,270.00
应付职工薪酬		1,491,802.97	2,168,531.32
应交税费		2,250,962.78	3,621,943.43
其他应付款		5,657,244.07	383,082.54
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		14,674,158.88	8,985,527.03
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		4,230,000.00	4,700,000.00
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		4,230,000.00	4,700,000.00
负债合计		18,904,158.88	13,685,527.03
所有者权益：			
股本		45,615,000.00	45,615,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-

资本公积		20,921,705.72	20,921,705.72
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		2,949,476.36	2,949,476.36
一般风险准备		-	-
未分配利润		22,638,195.33	22,726,629.40
所有者权益合计		92,124,377.41	92,212,811.48
负债和所有者权益合计		111,028,536.29	105,898,338.51

法定代表人：邵树伟

主管会计工作负责人：贺立新

会计机构负责人：姜莉

(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		38,819,876.93	25,445,429.73
其中：营业收入	五、(二十八)	38,819,876.93	25,445,429.73
利息收入	-	0.00	-
已赚保费	-	0.00	-
手续费及佣金收入	-	0.00	-
二、营业总成本	-	37,651,435.31	25,898,740.25
其中：营业成本	五、(二十八)	26,343,962.02	16,645,853.91
利息支出	-	0	-
手续费及佣金支出	-	0	-
退保金	-	0	-
赔付支出净额	-	0	-
提取保险合同准备金净额	-	0	-
保单红利支出	-	0	-
分保费用	-	0	-
税金及附加	五、(二十九)	196,001.66	80,446.68
销售费用	五、(三十)	1,512,736.47	721,577.20
管理费用	五、(三十一)	4,616,079.93	4,034,920.24
研发费用	五、(三十一)	4,576,250.25	3,791,360.28
财务费用	五、(三十二)	486,460.68	-49,015.28
资产减值损失	五、(三十三)	-80,055.70	673,597.22
加：其他收益	-	0	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	0	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	0	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	0	-

资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、（三十四）	0	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	0	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	1,168,441.62	-453,310.52
加：营业外收入	五、（三十五）	2,023,350.78	3,120,458.84
减：营业外支出	五、（三十六）	5,166.67	3,000.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	3,186,625.73	2,664,148.32
减：所得税费用	五、（三十七）	68,303.72	440,842.76
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,118,322.01	2,223,305.56
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润		3,118,322.01	2,223,305.56
2. 终止经营净利润		-	-
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		783,219.35	-435,767.38
2. 归属于母公司所有者的净利润		2,335,102.66	2,659,072.94
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	--
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		3,118,322.01	2,223,305.56
归属于母公司所有者的综合收益总额		2,335,102.66	2,659,072.94
归属于少数股东的综合收益总额		783,219.35	-435,767.38
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.05	0.06
（二）稀释每股收益		0.05	0.06

法定代表人：邵树伟

主管会计工作负责人：贺立新

会计机构负责人：姜莉

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十四、(四)	13,268,822.93	12,745,038.30
减：营业成本	十四、(四)	9,828,454.88	6,559,168.40
税金及附加		71,181.49	26,602.35
销售费用		690,158.40	646,570.55
管理费用		2,556,089.04	1,648,517.32
研发费用		2,294,215.82	1,687,597.85
财务费用		14,971.76	-92,647.78
其中：利息费用		58,289.01	-
利息收入		-57,017.6	-
资产减值损失		-179,398.84	673,597.22
加：其他收益		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,006,849.62	1,595,632.39
加：营业外收入		1,982,560.00	3,120,000.00
减：营业外支出		0	3,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-24,289.62	4,712,632.39
减：所得税费用		64,144.45	440,842.76
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-88,434.07	4,271,789.63
（一）持续经营净利润		-88,434.07	4,271,789.63
（二）终止经营净利润		-	-
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-

4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
六、综合收益总额		-88,434.07	4,271,789.63
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-

法定代表人：邵树伟

主管会计工作负责人：贺立新

会计机构负责人：姜莉

（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		37,205,822.16	34,192,081.01
客户存款和同业存放款项净增加额		0	-
向中央银行借款净增加额		0	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		0	-
收到原保险合同保费取得的现金		0	-
收到再保险业务现金净额		0	-
保户储金及投资款净增加额		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	-
收取利息、手续费及佣金的现金		0	-
拆入资金净增加额		0	-
回购业务资金净增加额		0	-
收到的税费返还		0	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三十八）	4,789,263.43	5,185,003.41
经营活动现金流入小计	-	41,995,085.59	39,377,084.42
购买商品、接受劳务支付的现金	-	10,089,252.85	9,136,577.12
客户贷款及垫款净增加额	-	0	-
存放中央银行和同业款项净增加额	-	0	-
支付原保险合同赔付款项的现金	-	0	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	0	-
支付保单红利的现金	-	0	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	22,016,230.75	15,656,643.93
支付的各项税费	-	2,897,520.26	2,933,023.01
支付其他与经营活动有关的现金	五、（三十八）	8,021,967.66	5,710,955.54
经营活动现金流出小计		43,024,971.52	33,437,199.60

经营活动产生的现金流量净额		-1,029,885.93	5,939,884.82
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0	-
取得投资收益收到的现金		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	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	0	-
投资活动现金流入小计		0	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,103,069.26	2,658,056.92
投资支付的现金		0	-
质押贷款净增加额		0	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		7,650,000	-
支付其他与投资活动有关的现金		0	-
投资活动现金流出小计		9,753,069.26	2,658,056.92
投资活动产生的现金流量净额		-9,753,069.26	-2,658,056.92
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0	1,590,400.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0	-
取得借款收到的现金		2,554,563	-
发行债券收到的现金		0	-
收到其他与筹资活动有关的现金		0	-
筹资活动现金流入小计		2,554,563	1,590,400.00
偿还债务支付的现金		50,000	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-11.12	-
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0	-
支付其他与筹资活动有关的现金		0	-
筹资活动现金流出小计		49,988.88	-
筹资活动产生的现金流量净额		2,504,574.12	1,590,400.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.00	-
五、现金及现金等价物净增加额		-8,278,381.07	4,872,227.90
加：期初现金及现金等价物余额		31,061,729.95	25,345,082.12
六、期末现金及现金等价物余额		22,783,348.88	30,217,310.02

法定代表人：邵树伟

主管会计工作负责人：贺立新

会计机构负责人：姜莉

(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		16,037,844.53	17,916,226.44
收到的税费返还		-	0.00
收到其他与经营活动有关的现金		8,026,425.23	3,120,000.00
经营活动现金流入小计		24,064,269.76	21,036,226.44
购买商品、接受劳务支付的现金		3,929,766.94	744,455.97
支付给职工以及为职工支付的现金		11,031,197.53	8,746,950.00
支付的各项税费		1,530,961.46	1,973,238.61
支付其他与经营活动有关的现金		3,191,354.39	3,907,805.84
经营活动现金流出小计		19,683,280.32	15,372,450.42
经营活动产生的现金流量净额		4,380,989.44	5,663,776.02
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		2,103,069.26	2,448,825.34
投资支付的现金		-	2,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		7,650,000	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		9,753,069.26	4,448,825.34
投资活动产生的现金流量净额		-9,753,069.26	-4,448,825.34
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		2,500,000	-
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		2,500,000	-
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		0	-
筹资活动产生的现金流量净额		2,500,000	-
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		-2,872,079.82	1,214,950.68
加：期初现金及现金等价物余额		14,314,596.5	19,874,246.00
六、期末现金及现金等价物余额		11,442,516.68	21,089,196.68

法定代表人：邵树伟

主管会计工作负责人：贺立新

会计机构负责人：姜莉

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

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

(二) 附注事项详情

1、 合并报表的合并范围

本期发生非同一控制下企业合并，本期收购子公司辽宁方大工程设计有限公司。

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
辽宁方大工程设计有限公司	2018-5-31	7,650,000.00	51	货币资金购买	2018-5-23	实际达到被投资单位的控制	3,971,605.37	972,467.19

二、 报表项目注释

上海众深科技股份有限公司 二〇一八年半年度财务报表附注 (除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

上海众深科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)前身为上海众深科技有限公司。公司类型: 股份有限公司(非上市)。是由邵树伟、华明勇、项龙文共同投资。本公司于 2002 年 02 月 11 日在上海注册成立, 注册资本 50 万元人民币。上述实收资本已经上海佳华会计师事务所有限公司审验, 并出具佳业内验字(2002) 0146 号验资报告。成立时本公司出资结构如下:

名称	出资额(万元人民币)	持股比例(%)
邵树伟	30.00	60.00
华明勇	10.00	20.00
项龙文	10.00	20.00
合计	50.00	100.00

注: 上述实收资本已经上海佳华会计师事务所有限公司审验, 并出具佳业内验字(2002) 0146 号验资报告。

2001 年 12 月 27 日, 上海市工商行政管理局颁发沪名称预核准号:

03200112210197 的《企业名称预先核准通知书》, 同意预先核准企业名称为: 上海众深石化设备科技有限公司(公司名称现已变更为上海众深科技股份有限公司), 企业注册资本为人民币 50 万元, 企业投资人为邵树伟、华明勇、项龙文, 注册号为 3101082022649。

2004 年 4 月 28 日股东会通过《关于公司增资的决议》, 增加本公司注册资本 250 万元, 增资后的注册资本为 300 万元, 由邵树伟增资 150 万元、华明勇增资 50 万元、项龙文增资 50 万元, 本次增资由上海兴中会计师事务所有限公司审验, 并出具兴验内字(2004) -3827 号验资报告。上海市工商行政管理局闸北分局于 2004 年 5 月 27 日核准了上述变更申请。

根据 2010 年 2 月 9 日自然人项龙文、自然人华伟签订的股权转让协议, 自然人项龙文将其持有本公司 20% 的股权转让给自然人华伟。本次股权转让后, 自然人邵树伟持有本公司 60% 股权; 自然人华明勇持有本公司 20% 股权; 自然人华伟持有本公司 20% 股权。

2010 年 3 月 16 日, 上海市工商行政管理局闸北分局向本公司出具 00027157 号《工商行政管理注册号变化证明》, 本公司《企业法人营业执照》注册号变更为 310108000271570, 原工商注册号 3101082022649 不再使用。

2010 年 3 月 19 日通过股东会决议, 由自然人邵树伟出资 120 万元、华明勇

出资 40 万元、华伟出资 40 万元，对本公司进行增资，共增加注册资本 200 万元，本次增资已经上海弘正会计师事务所有限公司审验，并出具沪弘验字（2010）第 0188 号验资报告。本次增资后自然人邵树伟出资 300 万元，持有本公司 60%股权；自然人华明勇出资 100 万元，持有本公司 20%股权；自然人华伟出资 100 万元持有本公司 20%股权。上海市工商行政管理局闸北分局于 2010 年 4 月 16 日核准了此次变更申请。

2012 年 3 月 8 日公司股东会通过决议，同意自然人邵树伟将其持有的本公司 2.83%股权转让给自然人殷丽萍；同意自然人邵树伟将其持有的本公司 7%股权转让给自然人尹铁；同意自然人邵树伟将其持有的本公司 19.27%股权转让给自然人贺立新；同意自然人邵树伟将其持有的本公司 4.22%股权转让给自然人华伟；同意自然人华明勇将其持有的本公司 17.83%股权转让给自然人时晓峰；同意自然人华明勇将其持有的本公司 2.17%股权转让给自然人殷丽萍。各方于 2012 年 3 月 8 日签订了股权转让协议，本次股权转让后自然人邵树伟出资 133.40 万元，持有本公司 26.68%股权；自然人华伟出资 121.10 万元，持有本公司 24.22%股权；自然人贺立新出资 96.35 万元，持有本公司 19.27%股权；自然人时晓峰出资 89.15 万元，持有本公司 17.83%股权；自然人尹铁出资 35 万元，持有本公司 7%股权；自然人殷丽萍出资 25 万元，持有本公司 5%股权。上海市工商行政管理局闸北分局于 2012 年 3 月 15 日核准了此次变更申请。

2014 年 3 月 20 日，上海市工商行政管理局闸北分局向本公司出具沪工商注名预核字第 01201403200637 号《企业名称变更预先核准通知书》，同意本公司申请变更的企业名称预先核准为：上海众深科技有限公司；根据 2014 年 3 月 27 日上海市工商行政管理局闸北分局出具的 NO.08000003201403250014《准予变更登记通知书》，本公司企业名称由上海众深石化设备科技有限公司变更为上海众深科技有限公司。

2014 年 3 月 31 日，上海市工商行政管理局闸北分局向本公司出具沪工商注名预核字第 01201403310268 号《企业名称变更预先核准通知书》，同意本公司申请变更的企业名称预先核准为：上海众深科技股份有限公司；根据 2014 年 9 月 19 日上海市工商行政管理局闸北分局出具的 NO.00000003201409160026《准予变更登记通知书》，本公司企业名称由上海众深科技有限公司变更为上海众深科技股份有限公司。

2014 年 7 月 25 日，根据本公司的临时股东会决议，公司整体变更设立为股份有限公司，变更前后各股东的持股比例不变，并以 2014 年 3 月 31 日经审计的本公司净资产，按 2014 年 3 月 31 日各该股东占公司股权的比例折为股份有限公司股本。根据发起人协议和本公司章程的规定，全体发起人同意以本公司 2014 年 3 月 31 日经审计可转增股份的净资产人民币 33,225,905.72 元为基数折成股本 500 万股，每股面值 1 元，作为对本公司的投资入股，申请变更为股份有限公司，变更后的注册资本为人民币 5,000,000.00 元，余额人民币 28,225,905.72 元作为“资本公积-股本溢价”。

根据 2014 年 9 月 19 日上海市工商行政管理局闸北分局出具的

NO.00000003201409160026《准予变更登记通知书》，本公司企业名称由上海众深科技有限公司变更为上海众深科技股份有限公司。

根据本公司 2014 年 10 月 12 日的临时股东大会决议和章程修正案，本公司申请增加注册资本和实收资本（股本）6,080,000.00 元，申请变更后的注册资本和实收资本（股本）为人民币 11,080,000.00 元。

根据本公司 2015 年 3 月 1 日的临时股东大会会议决议和章程修正案，本公司申请增加普通股 7,166,000.00 股，每股面值 1 元，发行价格为 3.8 元/股。本次募集资金 27,230,800.00 元，其中增加股本 7,166,000.00 元，其余计入资本公积-股本溢价 20,064,800.00 元。变更后本公司的注册资本和实收资本（股本）为人民币 18,246,000.00 元。

本公司于 2015 年 3 月取得全国中小企业股份转让系统有限责任公司关于同意上海众深科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函（股转系统函[2015]1118 号）。

2017 年 5 月 18 日公司召开股东大会审议通过了 2016 年度的权益分派方案，以公司现有股本 18,246,000.00 元为基数，向全体股东每 10 股送红股 5 股，同时，以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股，此次分红后，公司的股本增至 45,615,000.00 股。

本公司法定代表人：邵树伟，企业统一社会信用代码为 9131000073624821XT。本公司住所为上海市静安区共和新路 3088 弄 7 号 307 室。

本公司于 2015 年 4 月 13 日在全国中小企业股份转让系统挂牌，证券代码：832251。

本公司经批准的经营范围：从事工业设备科技、环境检测科技领域内的技术服务、技术开发、技术转让，检测仪器的销售，建设工程监理服务。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

(二) 合并财务报表范围

截至 2018 年 06 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
上海众深工程技术咨询有限公司
北京众深厚普技术服务有限责任公司
深圳市中昌检测技术有限公司
汕头市中科金属检测技术有限公司
上海灿迪软件有限公司
淄博创成工程设计有限公司
SHANGHAI JORSON TECHNOLOGIES CO.,LIMITED
辽宁方大工程设计有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

(二) 持续经营

公司不存在可能导致对公司自报告年末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、 重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司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；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，经复核后，计入当期损益。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包

括最终控制方收购该子公司而形成的商誉)在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或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；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，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。

(2) 处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩

余股权投资，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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，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。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

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的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(八) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值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) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，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。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时,如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,则终止确认该金融资产;如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时,采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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。

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(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的,继续确认该金融资产,所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,则终止确认该金融负债或其一部分;本公司若与债权人签定协议,以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的,则终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的,则终止确认现存金融负债或其一部分,同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时,终止确认的金融负债账面价值与支付对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的,在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值,将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

5、 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工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、 金融资产（不含应收款项）减值的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。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，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，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已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。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（十） 应收款项坏账准备

1、 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：

余额为 100 万元以上的应收账款、余额为 100 万元以上的其他应收款。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备；经单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，可不对其预计未来现金流量进行折现。

2、按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

(1) 不同组合确定依据：

项目	确定组合的依据
组合 1	将公司关联方的应收款项、备用金、押金、保证金等具有类似的信用风险特征划分为一个组合
组合 2	单独测试未发生减值的，以及除组合 1 以外的应收账款和其他应收款

(2) 不同组合计提坏账准备的计提方法：

项 目	计提方法
组合 1	不计提坏账准备
组合 2	按账龄分析法计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1 至 2 年（含 2 年）	20.00	20.00
2 至 3 年（含 3 年）	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00

3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由：

有确凿证据表明其可收回性存在明显差异。

坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征应收款项组合中计提坏账准备。

(十一) 存货

1、存货的分类

存货分类为：周转材料。

2、发出存货的计价方法

存货发出时按个别认定法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- （1）低值易耗品采用一次转销法；
- （2）包装物采用一次转销法。

(十二) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得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。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，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。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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。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，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。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

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和应支付的相关税费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。

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

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额,不调整长期股权投资投资的初始投资成本;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差额,计入当期损益。

公司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;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;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。

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,并按照公司的会计政策及会计期间,对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间,被投资单位编制合并财务报表的,以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、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公司的部分,予以抵销,在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失,属于资产减值损失的,全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易,该资产构成业务的,按照本附注“三、(五)同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、(六)合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时,按照以下顺序进行处理:首先,冲减长期股权投资的账面价值。其次,长期股权投资的账面价值不足以冲减的,以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失,冲减长期应收项目等的账面价值。最后,经过上述处理,按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的,按预计承担的义务确认预计负债,计入当期投资损失。

(3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资,其账面价值与实际取得价款的差额,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。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益,按比例结转入当期损益,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。

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金融工具确认和计量准则核算,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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益,在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的,在编制个别财务报表时,剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的,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;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,改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理,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。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的,在编制个别财务报表时,处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的,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和其他所有者权益按比例结转;处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的,其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

(十三) 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有,并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认:

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

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提,根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益,则选择不同折旧率或折旧方法,分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下:

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	44.3-50	5	1.9-2.14
运输设备	年限平均法	5-8	5	11.875-19
办公设备	年限平均法	3-8	5	11.88-31.67
仪器设备	年限平均法	5-10	5	9.00-19.00

(十四) 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(十五) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十六) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且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无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，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无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产,在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销;无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的,视为使用寿命不确定的无形资产,不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况:

项目	预计使用寿命	依据
电脑软件	5-10 年	预计可使用年限

每年度终了,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核,本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段:为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段:在进行商业性生产或使用前,将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计,以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

4、开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出,同时满足下列条件时确认为无形资产:

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;
- 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;
- 3) 无形资产产生经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场,无形资产将在内部使用的,能够证明其有用性;
- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出,若不满足上列条件的,于发生时计入当期损益。研究阶段的支出,在发生时计入当期损益。

(十七) 长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，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。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十八) 长期待摊费用

长期待摊费用为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。本公司长期待摊费用包括装修费。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、 摊销年限

预计受益期限为 5 年。

(十九) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的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,在职工为本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。

职工福利费为非货币性福利的,如能够可靠计量的,按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险,在职工为本公司提供服务的会计期间,按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额,确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外,本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度(补充养老保险)/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费,相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间,并计入当期损益或相关资产成本。

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,本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。

所有设定受益计划义务,包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务,根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本;重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不转回至损益,在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时,按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额,确认结算利得或损失。

详见本附注“五、(十九) 应付职工薪酬”。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(二十) 收入

1、 销售商品收入确认的一般原则：

- （1）本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- （2）本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有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本公司；
- （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

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的。本公司在期末按完工百分比确认收入。

如果提供的交易不能够可靠估计，则按已经发生的并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

具体收入确认原则：

人工时合同：根据客户确认的工时乘以合同约定的单位费率确认为当期收入。

总价项目合同：单个任务不涉及跨期影响的，以企业出具审核完毕并且得到客户确认的监理报告作为确认收入的依据；单个任务涉及跨期影响的，按照任务进度采用完工百分比确认收入。

(二十一) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、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。

2、 确认时点

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

(二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者

是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十三) 租赁

1、 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(二十四) 重要会计政策变更 2017 年

1、 重要会计政策变更

执行《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》、《企业会计准则第 16 号——政府补助》和《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》。

财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于 2017 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行上述三项规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
(1)在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”。比较数据相应调整。	根据《财会[2017]13号》文	列示持续经营净利润本半年金额3118322.01元；列示终止经营净利润本半年金额0元。
(5)在利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外收入”和“营业外支出”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目。比较数据相应调整。	根据《财会[2017]13号》文	2017年： 营业外支出减少332,231.23元，重分类至资产处置收益。 2018年： 无非流动资产处置收益。

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、3%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%，15%、16.5%

说明：

1) 上海众深科技股份有限公司四川分公司、淄博创成工程设计有限公司、上海灿迪软件有限公司、北京众深厚普技术服务有限责任公司为增值税小规模纳税人，按照3%征收率缴纳增值税。

2) 汕头市中科金属检测技术有限公司按照收入的10%核定征收企业所得税。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明：

纳税主体名称	所得税税率
上海众深科技股份有限公司	15%
上海众深工程技术咨询有限公司	15%
深圳市中昌检测技术有限公司	15%
汕头市中科金属检测技术有限公司	2.5%
北京众深厚普技术服务有限责任公司	25%
上海灿迪软件有限公司	25%
淄博创成工程设计有限公司	25%
SHANGHAI JORSON TECHNOLOGIES CO.,LIMITED	16.5%
辽宁方大工程设计有限公司	15%

(二) 税收优惠

1、本公司2016年度-2018年度被认定为高新技术企业。根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定：国家重点扶持高新技术企业减按15.00%的税率征收企业所得税，2017年度按照15.00%计缴企业所得税。

2、本公司子公司上海众深工程技术咨询有限公司2016年度-2018年度被认定为高新技术企业。根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定：国家重点扶持高新技术企业减按15.00%的税率征收企业所得税，2017年度按照15.00%计缴企业所得税。

3、本公司子公司深圳市中昌检测技术有限公司2016年度-2018年度被认定为高新技术企业。根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定：国家重点扶持高新技术企

业减按 15.00%的税率征收企业所得税，2017 年度按照 15.00%计缴企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	525,108.40	16,591.99
银行存款	189,892,05.48	21,620,479.64
其他货币资金	3,269,035.00	3,000,000.00
合计	22,783,348.88	24,637,071.63

受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
履约保证金	3,269,035.00	3,000,000.00

企业于 2017 年 5 月 5 日与中国银行愚园路支行（账号：454672104098）签订的预付保函期限为 2017-5-5 至 2019-3-31，本金 1,500,000.00 元；

企业于 2017 年 9 月 1 日与农商行彭浦支行（账号：59931000624466286）签订的预付保函期限为 2017-8-31 至 2018-8-31，本金 1,500,000.00 元。

(二) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	5,649,285.90	710,837.40
商业承兑汇票	-	
合 计	5,649,285.90	710,837.40

2、 期末公司无已质押的应收票据

3、 期末公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

4、 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

(三) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	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						3,785,239.00	6.74	261,670.28	6.91	3,523,568.72
按信用风险特征组合计提 坏账准备的应收账款	62,800,451.97	100	9,236,074.09	14.71%	53,564,377.88	52,334,594.02	93.26	8,536,662.57	16.31	43,797,931.45
组合一	-									
组合二	62,800,451.97	100	9,236,074.09	14.71%	53,564,377.88	52,334,594.02	93.26	8,536,662.57	16.31	43,797,931.45
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的应收账款	-									
合计	62,800,451.97	100	9,236,074.09		53,564,377.88	56,119,833.02	100.00	8,798,332.85		47,321,500.17

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款为 0 元。

组合二按账龄计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	40,766,144.14	2038307.21	5.00
1 至 2 年	16,000,267.27	3200053.45	20.00
2 至 3 年	4072654.23	2036327.1	50.00
3 年以上	1961386.33	1961386.33	100.00
合计	62,800,451.97	9,236,074.09	

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 437,741.24 元。

3、 本期无实际核销的应收账款情况

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例（%）	坏账准备
中国石化集团上海工程有限公司	3181461.66	5.06	636,292.33
中海石油炼化有限责任公司惠州炼化分公司	2573614.5	4.09	128,680.73
上海寰球工程有限公司	2079291.5	3.31	103,964.58
中国寰球工程公司	1966133.93	3.13	329,312.07
阳煤集团昔阳化工有限责任公司	2732500	4.35	136,625.00
合计	12,533,001.59	19.95	1334874.7

5、 期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

6、 期末不存在转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(四) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	1,830,031.13	100	394,759.55	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合 计数的比例 (%)
深圳市盛美工程检测有限公司	400,000.00	22
南京诚顺检测技术有限公司	130,000.00	7
沈阳欧陆科技发展有限公司	240,000.00	13
北京中新锐图信息技术有限公司	73,800.00	4
欣华工程技术有限公司	314,098.00	17
合计	1,157,898.00	63

(五) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露：

种类	期末余额					年初余额				
	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	4,098,845.44	100.00	459,352.69	11.21	3639492.75	2,182,979.56	100.00	319,076.53	36.07	1,863,903.03
组合一	816244.62	16.61			816244.62	1,298,422.55	59.48			1,298,422.55
组合二	4098845.44	83.39	459,352.69	11.21	3639492.75	884,557.01	40.52	319,076.53	36.07	565,480.48
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的其他应收款										
合计	4915090.06	100.00	459,352.69		4455737.37	2,182,979.56	100.00	319,076.53		1,863,903.03

期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

组合二按账龄计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	3,005,521.00	68,664.99	5.00
1 至 2 年	640,898.78	56,381.22	20.00
2 至 3 年	168,638.35	50,519.18	50.00
3 年以上	283,787.31	283,787.31	100.00
合计	4,098,845.44	459,352.69	

期末无单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 140,276.16 元。

3、 本期无实际核销的其他应收款情况

4、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
往来款	3,638,104.95	884,557.01
保证金	728,906.00	1,086,972.90
备用金	548079.11	211,449.65
合 计	4915090.06	2,182,979.56

5、按欠款方归集的期末余额重要的其他应收款情况

单位名称	款项性质	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
林宏	往来款	325,496.17	2-3 年,3 年以上	17.87	252,750.40
中国石化国际事业有限公司北京招标中心	保证金	210,000.00	1 年以内	11.53	10,500.00
中国石油化工股份有限公司物资装备部	保证金	150,000.00	1-2 年	8.23	30,000.00
中国核工业第五建设有限公司	保证金	100,000.00	1 年以内	5.49	5,000.00
中海壳牌石油化工有限公司	保证金	80,000.00	1 年以内	1.62	4,000.00
合计		865,496.17		44.74	302,250.40

6、本期无涉及政府补助的应收款项

7、期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8、期末不存在转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

(六) 存货

1、存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
周转材料	136,324.57		136,324.57	136,324.57		136,324.57

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
增值税留抵税额	229333.42	371,789.67
预缴企业所得税		31,259.07
理财产品		5,000,000.00
合计	229333.42	5,403,048.74

(八) 固定资产

1、固定资产情况

项目	房屋及建筑物	运输设备	仪器设备	办公设备	合计
1. 账面原值					
(1) 年初余额	14,555,849.70	3,527,819.89	10,533,364.68	1,088,388.68	29,705,422.95
(2) 本期增加金额		651,983.88	3,746,410.54	1,820,850.35	6219244.77
—购置		106,653.61	3,668,706.14	23602.46	3798962.21
—在建工程转入					
—企业合并增加		545,330.27	77,704.40	1797247.89	2,420,282.56
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
—合并范围变化而减少					
(4) 期末余额	14,555,849.70	4,179,803.77	14,279,775.22	2909239.03	35,924,667.72
2. 累计折旧					
(1) 年初余额	1,750,974.79	2,746,480.66	3237010.50	853896.56	8588362.51
(2) 本期增加金额	300324.24	353,456.42	1870163.4	1419198.4	3943142.46
—计提	300,324.24	75176.87	1715349.74	51395.88	2142246.73
—合并范围变化而增加		278,279.55	154813.66	1367802.52	1,800,895.73
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
—合并范围变化而减少					
(4) 期末余额	2,051,299.03	3,099,937.08	5107173.9	2273094.96	12,531,504.97
3. 减值准备					
(1) 年初余额					
(2) 本期增加金额					
—计提					
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 期末余额					
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	12,504,550.67	1079866.69	9172601.32	636144.07	23393162.75
(2) 年初账面价值	12804874.91	781339.23	7296354.18	234492.12	21117060.44

2、 期末无暂时闲置的固定资产

3、 期末无通过融资租赁租入的固定资产情况

4、 期末无通过经营租赁租出的固定资产情况

5、 期末无未办妥产权证书的固定资产情况

(九) 在建工程

1、 在建工程情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
石油化工设备全生命周期公共服务基础平台项目	-	-	-	-	-	-
合计	-	-	-	-	-	-

2、 重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
			-	-		-	-	-	-	-	-	

(十) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	电脑软件	合计
1. 账面原值		
（1）年初余额	1760577.60	1760577.60
（2）本期增加金额	1349404.06	1349404.06
—购置	1349404.06	1349404.06
—企业合并增加		
（3）本期减少金额		
—处置		
（4）期末余额	3,109,981.66	3,109,981.66
2. 累计摊销		
（1）年初余额	580800.28	580800.28
（2）本期增加金额	760525.6	760525.6
—计提	760525.6	760525.6
—企业合并增加		
（3）本期减少金额		
—处置		
（4）期末余额	1,341,325.88	1,341,325.88
3. 减值准备		
（1）年初余额		
（2）本期增加金额		
—计提		
（3）本期减少金额		
—处置		
（4）期末余额		
4. 账面价值		
（1）期末账面价值	1,768,655.78	1,768,655.78
（2）年初账面价值	1179777.32	1179777.32

2、 期末无未办妥产权证书的土地使用权情况

(十一) 开发支出

项目	年初余额	本期增加金额	本期减少金额		期末余额	资本化开始时点	资本化具体依据	期末研发进度
		内部开发支出	确认为无形资产	计入当期损益				
石油化工设备全生命周期公共服务基础平台项目	9,468,944.45-	464582.86	-	-	9933527.31			

(十二) 商誉

1、 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
深圳中昌检测技术有限公司	1,245,779.84			1,245,779.84
上海灿迪软件有限公司	400,271.18			400,271.18
淄博创成工程设计有限公司	2,836,059.03			2,836,059.03
辽宁方大工程设计有限公司		3,071,432.89		3,071,432.89
合 计	4,482,110.05	3,071,432.89		7,553,542.94

注：年末通过对包含商誉的相关资产组进行减值测试，未发现其他被投资单位商誉存在减值。

(十三) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	572,435.47	988,125.30	502,508.12		1,058,052.65

(十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	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
	异	产	异	产
资产减值准备	9695426.78	1249392.61	8,476,385.90	1,282,635.85
递延收益				
合 计	9695426.78	1249392.61	8,476,385.90	1,282,635.85

2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
	异	债	异	债
非同一控制企业合并	113,873.00	17,080.95	113,873.00	17,080.95

项目	期末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差	递延所得税负	应纳税暂时性差	递延所得税负
	异	债	异	债
资产评估增值				

(十五) 其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
预付长期资产采购款	191,261.04	513,692.19

(十六) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
抵押保证借款	3,000,000.00	500,000.00-

注：公司于 2017 年 9 月 29 日与上海农商银行静安支行签订了流动资金借款合同，借款额度 300.00 万元，实际贷款期限自 2017 年 7 月 28 日至 2020 年 7 月 27 日，贷款用途：工资发放和材料采购。该借款合同由上海众深科技股份有限公司作为抵押人提供最高额 1,300.00 万元抵押担保，抵押物为嘉定区顺达路 111 弄 75 号全幢，房产证号：沪房地嘉字 2016 第 011835 号。该借款合同由邵树伟提供连带责任担保。截止 2017 年 12 月 31 日，企业借款金额 500,000.00 元。

2、 期末无已逾期未偿还的短期借款

(十七) 应付账款

1、 应付账款列示：

项目	期末余额	年初余额
工程款	1209296.22	407,534.25
设备款	209,950.00	441,309.57
材料款	2,418,609.50	281,451.57
合计	3837855.72	1,130,295.39

2、 期末无账龄超过一年的重要应付账款

(十八) 预收款项

1、 预收款项列示

账龄	期末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	5336701.33	6,045,441.21
1 年以上	2,013,706.92	640,500.00
合计	7350408.25	6,685,941.21

2、 账龄超过一年的重要预收款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
山东中世嘉新材料有限公司	100,000.00	未达到结算条件
山东圣德石油化工有限公司	95,000.00	未达到结算条件
淄博东大化工股份有限公司	70,000.00	未达到结算条件
莱芜市欣达化工有限公司	56,000.00	未达到结算条件
山东德川化工科技有限责任公司	50,000.00	未达到结算条件
合计	371,000.00	未达到结算条件

(十九) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	3693888.03	15462173.64	16,262,239.74	2,893,821.93
离职后福利-设定提存计划	108,410.75	915,891.58	932,304.57	91,997.76
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	3802298.78	16,378065.22	17,194,544.31	2,985,819.69

2、短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	3,262,623.33	13322817.00	14,106,281.97	2,479158.36
(2) 职工福利费	14,809.00	167,553.48	169,822.48	12,540.00
(3) 社会保险费	56,837.06	616,240.44	620,071.57	53,005.93
其中：医疗保险费	49,869.57	530,391.33	533,505.89	46,755.01
工伤保险费	1,686.38	33,420.26	34,005.88	1,100.76
生育保险费	5,281.11	52,428.85	52,559.80	5,150.16
(4) 住房公积金	36,307.00	567969.04	578,470.04	25,806.00
(5) 工会经费和职工教育经费	323,311.64			323,311.64
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	3693888.03	14674579.96	15474646.06	2,893,821.93

3、设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	105,740.12	1348238.84	1,364,656.33	89322.63
失业保险费	2,670.63	34,715.78	34,711.28	2,675.13
合计	108,410.75	1382954.62	1,399,367.61	91997.76

(二十) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	2424193.25	2256103.59
企业所得税	133825.01	1147011.61
个人所得税	150360.39	625226.93
城市维护建设税	146031.73	136805.73
印花税	3308.55	2008.26
房产税	1332.41	
土地使用税	790.25	
教育费附加	68058.78	103427.47
地方教育费附加	45474.52	
河道管理费		1436.13
水利基金	53.8	264.32
合计	2973428.69	4272284.04

(二十一) 其他应付款

1、按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付费用	4402864.68	528,666.54

2、期末无账龄超过一年的重要其他应付款

(二十二) 递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	4,700,000.00		470000	4230000	

涉及政府补助的项目：

负债项目	年初余额	本期新增 补助金额	本期计入当 期损益金额	其他 变动	期末余额	与资产相关 /与收益相 关
石油化工设备全生命 周期公共服务基础平 台专项补助资金	4,700,000.00		470,000.00		4,230,000	与资产相关
合计	4,700,000.00		470,000.00		4,230,000	

(二十三) 股本

项目	年初余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行 新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份 总额	45,615,000.00	-					45,615,000.00

(二十四) 其他综合收益

项目	年初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税 前发生额	减：前期计 入其他综 合收益当 期转入损 益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
以后将重分 类进损益的 其他综合收 益	-29,791.53	29,791.53			29,791.53		0
其中：外币财 务报表折算 差额	-29,791.53	29,791.53			29,791.53		0
其他综合收 益合计	-29,791.53	29,791.53			29,791.53		0

(二十五) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	20,921,705.72			20,921,705.72

注：1）2014 年 7 月 25 日，根据本公司的临时股东会决议，公司整体变更设立为股份有限公司，变更前后各股东的持股比例不变，并以 2014 年 3 月 31 日经审计的本公司净资产，按 2014 年 3 月 31 日各该股东占公司股份的比例折为股份有限公司股本。根据发起人协议和本公司章程的规定，全体发起人同意以本公司 2014 年 3 月 31 日经审计可转增股份的净资产人民币 33,225,905.72 元为基数折成股本 500 万股，每股面值 1 元，作为对本公司的投资入股，申请变更为股份有限公司，变更后的注册资本为人民币 5,000,000.00 元，余额人民币 28,225,905.72 元作为“资本公积-股本溢价”。

2）根据本公司 2015 年 3 月 1 日的临时股东大会会议决议和章程修正案，本公司申请增加普通股 7,166,000.00 股，每股面值 1 元，发行价格为 3.8 元/股。本次募集资金 27,230,800.00 元，其中增加股本 7,166,000.00 元，其余计入资本公积-股本溢价 20,064,800.00 元。变更后本公司的注册资本和实收资本（股本）为人民币 18,246,000.00 元。

3）根据众深 2017 年度审议通过 2016 年权益分派公告：以公司现有的总股本 18,246,000.00 股为基础，向全体股东 10 股送 5 股，同时，以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股。

(二十六) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,949,476.36			2,949,476.36

说明：按净利润 10%提取法定盈余公积。

(二十七) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	22865043.93	19,235,306.83
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	22865043.93	19235306.83
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2335102.66	4067069.25
减：提取法定盈余公积		437332.15
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
期末未分配利润	25200146.59	22865043.93

(二十八) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	38,819,876.93	26,343,962.02	25,445,429.73	16,645,853.91
其中：				
监理服务	21,419,035.62	15,220,227.94	16,311,660.28	9,879,437.25
软件服务	590,728.16	466,530.5	0	0
工程设计	6170100.64	3,485,500.59-	0	0
检测服务	10640012.51	7,171,702.99	9,133,769.45	6,766,416.66
合计	38,819,876.93	26,343,962.02	25,445,429.73	16,645,853.91

(二十九) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	41,765.69	43,108.75
教育费附加	21,915.44	22,311.76
地方教育费附加	14,158.75	15,026.17
土地增值税	42,616.11	
房产税	33,698.51	
土地使用税	6,392.63	
印花税及其他	35,454.53	
合计	196,001.66	80,446.68

(三十) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	280,677.49	165,622.9
折旧费	126.22	209,182.3
差旅费	269,231.25	45,860.0
业务招待费	230,779.96	206,884.9
咨询、技术服务费	24,570.00	63,813.9

项目	本期发生额	上期发生额
广告费	58,779.45	
车辆使用费	24,844.74	30,213.2
办公费	22,089.08	
会务费	15760.00	
其他	585878.28	
合计	1,512,736.47	721,577.2

(三十一) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,409,820.24	2,561,451.94
折旧费	913,186.72	301,927.42
无形资产摊销		0
长期待摊费用摊销		0
租赁费	748,442.52	0
税费		6,703.69
办公费	361,020.41	177,011.36
差旅费	352,187.16	0
业务招待费	48,947.80	45,287.54
咨询费	308,852.52	480,637.17
邮电通讯费	14,425.76	0
水电费	78,975.52	0
聘请中介机构费		0
宣传费用		11,204.59
车辆使用费	140,272.70	434,770.44
培训费	35,946.49	0
会务费		15,926.09
其他	110,042.42	0
资质	14,868.00	0
奖金	79,091.67	0
合计	4,616,079.93	4,034,920.24

研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
研发费	4,576,250.25	3,791,360.28
合计	4,576,250.25	3,791,360.28

(三十二) 财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	61,129.21	
减：利息收入	190,125.91	-109,454.67
汇兑损益	586,618.11	18,670.78
其他	28,839.27	41,768.61
合计	486,460.68	-49,015.28

(三十三) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-80,055.70	673,597.22

本期按账龄计提坏帐的应收项目余额小于年初按账龄计提坏帐的应收项目余额,故本期资产减值损失为负数。

(三十四) 资产处置收益

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
处置固定资产			

(三十五) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	2,010,900.00		
诉讼赔款			
其他	12,450.78	3,120,458.84	
合计	2,023,350.78	3,120,458.84	

计入营业外收入的政府补助

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
财政扶持补贴	2,010,900.00	458.84	与收益相关
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
合 计	2,010,900.00	458.84	-

(三十六) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠		-	
罚款支出			
其他	5,166.67	3,000.00	
合计	5,166.67	3,000.00	

(三十七) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	35060.48	541,882.34
递延所得税费用	33243.24	-101,039.58
合计	68303.72	440,842.76

(三十八) 现金流量表项目

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
存款利息收入	99,325.05	107,235.86
职工费用		342,767.35

项目	本期发生额	上期发生额
保证金、押金、备用金	340,769.00	1,615,000.20
资金往来收到的现金	2,260,972.48	
年初受限资金收回		
营业外收入	1,510,000.00	3,120,000.00
其他	578,196.90	
合计	4,789,263.43	5,185,003.41

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
期间费用		847,000.00
经营租赁支出	210,500.00	
费用支出	6,922,683.83	3,000,555.54
银行手续费	13,721.16	
营业外支出		3,000.00
保证金		1,860,400.00
保证金、押金、备用金	534,713.71	
资金往来支付的现金	340,348.96	
期末受限货币资金		
其他		
合计	8,021,967.66	5,710,955.54

现金流量表补充资料

3、 现金流量表补充资料

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	3,118,322.01	2,223,305.56
加：资产减值准备	-81,253.19	673,597.22
固定资产折旧	3,503,752.57	629,969.3

补充资料	本期金额	上期金额
生产性生物资产折旧		
油气资产折耗		
无形资产摊销	184,951.29	22,690.19
长期待摊费用摊销	83,810.22	24,726.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“一”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“一”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“一”号填列)		
财务费用(收益以“一”号填列)		-48656.13
投资损失(收益以“一”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“一”号填列)	33,243.24	-101,039.58
递延所得税负债增加(减少以“一”号填列)		
存货的减少(增加以“一”号填列)		-49,983.52
经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列)	-15,264,986.98	1,418,7773.39
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	7,392,274.91	-11,622,498.59
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1029885.93	5,939,884.83
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	22,783,348.88	30,217,310.02
减：现金的期初余额	31,061,729.95	25,345,082.12
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	-8,278,381.07	4,872,227.9

补充资料	本期金额	上期金额

4、 本期支付的取得子公司的现金净额

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
其中：辽宁方大工程设计有限公司	7,650,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	
其中：辽宁方大工程设计有限公司	1,398,798.63
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
其中：	
取得子公司支付的现金净额	6,251,201.37

5、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	22,783,348.88	30,217,310.03
其中：库存现金	525,108.40	219,802.37
可随时用于支付的银行存款	22,258,240.48	29,997,507.66
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	22,783,348.88	30,217,310.03
母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	3,269,035.00	1,620,400.00

(三十九) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	3,269,035.00	履约保证金受限

注：详见“附注 五、（一）”说明

(四十) 外币货币性项目

1、 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	331,780.61	6.6166	2,195,259.58
港币	3,313.45	0.8431	2,793.57
欧元	47,484.43	7.6515	363,327.12
新币	4,120.95	4.8386	19,939.63
应收账款			
其中：港币			
其他应收款			
其中：港币	1,581,158.51	0.8431	1,333,074.74
预收账款			
其中：港币	1700958.36	0.8431	1434077.99
其他应付款			
其中：港币	180,023.74	0.8431	151,778.02

2、 境外经营实体

境外经营实体	主要经营地	记账本位币
SHANGHAIJORSONTECHNOLOGIESCO.,LIMITED	香港	港币

六、 合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

1、 本期发生的非同一控制下企业合并的情况

被购买方名称	股权取得时 点	股权取得成 本	股权取得比 例（%）	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被 购买方的收入	购买日至期末被 购买方的净利润
辽宁方大工程设计有限公 司	2018-5-31	7,650,000.00	51	货币资金购买	2018-5-23	实际达到被被投资 单位的控制	3,971,605.37	972,467.19

错误!未提供文档变量。
错误!未提供文档变量。
财务报表附注

2、 合并成本及商誉

	辽宁方大工程设计有限公司
合并成本	
—现金	7,650,000.00
合并成本合计	7,650,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	4,578,567.11
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	3,071,432.89

3、 被购买方于购买日可辨认资产、负债

	辽宁方大工程设计有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	14,524,656.54	14,524,656.54
货币资金	1,398,798.63	1,398,798.63
应收款项	9,277,938.48	9,277,938.48
其他应收款	1,684,807.50	1,684,807.50
固定资产	637,983.48	637,983.48
无形资产	511,564.79	511,564.79
预付款项	555,098.00	555,098.00
其他流动资产	4,941.20	4,941.20
长期待摊费用	453,524.46	453,524.46
负债：	5,547,073.97	5,547,073.97
预收款项	2,991,303.34	2,991,303.34
应付款项	1,806,560.70	1,806,560.70
应付职工薪酬	1,185.59	1,185.59
应交税费	65,621.36	65,621.36
其他应付款	682,402.98	682,402.98
递延所得税负债		
净资产	8,977,582.57	8,977,582.57
减：少数股东权益	-	-

错误!未提供文档变量。
错误!未提供文档变量。
财务报表附注

取得的净资产	8,977,582.57	8,977,582.57
--------	--------------	--------------

七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海众深工程技术咨询有限公司	上海	上海	监理服务	100.00	-	设立
北京众深厚普技术服务有限责任公司	北京	北京	技术服务	60.00	-	设立
SAHANGHAI JORSON TECHNOLOGIES CO.,LIMITED	香港	香港	监理服务	100.00	-	设立
深圳市中昌检测技术有限公司	深圳	深圳	检测服务	51.00	-	非同一控制下收购
汕头市中科金属检测技术有限公司	汕头	汕头	检测服务	-	50.49	非同一控制下收购
上海灿迪软件有限公司	上海	上海	软件服务	51.00	-	非同一控制下收购
淄博创成工程设计有限公司	山东淄博	山东淄博	工程设计	80.49	-	非同一控制下收购
辽宁方大工程设计有限公司	辽宁	辽宁	工程设计	51		非同一控制下收购

2、 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
-------	----------	--------------	----------------	------------

错误!未提供文档变量。
错误!未提供文档变量。
财务报表附注

子公司名称	少数股东 持股比例	本期归属于少 数股东的损益	本期向少数股东 宣告分派的股利	期末少数股 东权益余额
深圳市中昌检测技术有限公司	49.00%	321,636.27	-	5,573,801.12
上海灿迪软件有限公司	49.00%	-56,973.36	-	610,688.25
淄博创成工程设计有限公司	19.51%	81,972.35	-	829,116.20
辽宁方大工程设计有限公司	49.00%	476,508.92		476,508.92

错误!未提供文档变量。
错误!未提供文档变量。
财务报表附注

3、 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额						年初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负 债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负 债	负债合计
深圳市中昌检测技 术有限公司	10,669,822.35	3,105,282.51	13,775,104.86	2,372,848.91	17,080.95	2,389,929.86	6,992,608.16	2,969,088.67	9,961,696.83	1,655,739.66	17,080.95	1,672,820.61
上海灿迪软件有限 公司	1,343,294.42	14,013.66	1,357,308.08	111,005.53	0	111,005.53	1,912,645.96	19,149.90	1,931,795.86	569,221.14	-	569,221.14
淄博创成工程设计 有限公司	7,285,574.83	171,683.74	7,457,258.57	3,207,559.94	0	3,207,559.94	6,244,917.15	192,153.52	6,437,070.67	2,607,527.62	-	2,607,527.62
辽宁方大工程设计 有限公司	16,198,875.27	1,630,748.77	17,829,624.04	7,879,574.28	0	7,879,574.28						

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流 量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流 量
深圳市中昌检测技术有限公司	10,640,012.51	662,207.41	662,207.41	-8400.95	16,933,732.03	-1,242,919.04	-1,242,919.04	1,098,238.77
上海灿迪软件有限公司	590,728.16	-116,272.17	-116,272.17	-333351.54	1,154,854.37	-487,764.11	-487,764.11	-741,060.52

错误!未提供文档变量。
错误!未提供文档变量。
财务报表附注

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
淄博创成工程设计有限公司	2,198,495.27	420,155.58	420,155.58	-4644407.14	2,267,524.62	-773,439.89	-773,439.89	2,231,957.16
辽宁方大工程设计有限公司	3,971,605.37	972,467.19	972,467.19	1753199.91				

八、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。

(二) 市场风险

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

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

(2) 汇率风险

汇率风险，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。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。

本公司面临的汇率风险主要来源于以港币和美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项 目	期末余额				年初余额			
	港币	人民币	美元	人民币	港币	人民币	美元	人民币
货币资金	3,313.45	2,793.57	331,780.61	2,195,259.58	3,844.33	3,213.51	216,116.08	1,401,564.86
应收账款					766,659.29	640,858.17	-	-
其他应收款	1,581,158.51	133,3074.74			994,829.64	831,331.65	-	-
预收账款	1700958.36	1434077.99			4,123,790.95	3,447,118.09	-	-
其他应付款	180,023.74	151,778.02			651,863.54	544,899.25	-	-
合 计	3,465,454.06	2,921,724.32	331,780.61	2,195,259.58	6,540,987.75	5,467,420.67	216,116.08	1,401,564.86

(三) 流动性风险

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

九、 关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

本公司最终控制方是：邵树伟、华伟、贺立新、时晓峰。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 关联交易情况

1、 本期无购销商品、提供和接受劳务的关联交易。

2、 本期无关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

3、 关联担保情况

本公司作为被担保方：

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
邵树伟	13,000,000.00	2017-7-28	2018-7-27	否

4、 本期无关联方资金拆借。

5、 关键管理人员薪酬

单位：万元	
项目	本期发生额
关键管理人员薪酬	56.00

错误!未提供文档变量。
错误!未提供文档变量。
财务报表附注

(四) 本期无关联方应收应付款项。

(五) 本期无关联方承诺。

十、 政府补助

(一) 与资产相关的政府补助

种类	金额	资产负债 表列报项 目	计入当期损益或冲减相关成本 费用损失的金额		计入当期损益或 冲减相关成本费 用损失的项目
			本期发生额	上期发生额	
石油化工设备全生命 周期公共服务基础平 台专项补助资金	4230000	递延收益	-	-	-

(二) 与收益相关的政府补助

种 类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用 损失的金额		计入当期损益或冲减相 关成本费用损失的项目
		本期发生额	上期发生额	
2018 年经信委扶持资金	1510000			营业外收入
合 计				

十一、 承诺及或有事项

挂牌前，公司董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》、《规范关联交易承诺函》及《股权清晰承诺函》。 报告期内，承诺人均未发生违反承诺的事项。 本期无需要披露的或有事项。

十二、 资产负债表日后事项

本期无资产负债表日后事项。

十三、 其他重要事项

本期无其他重要事项。

错误!未提供文档变量。
错误!未提供文档变量。
财务报表附注

十四、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	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						3785239.00	7.59	261670.28	6.91	3523568.72
按信用风险特征组合计提 坏账准备的应收账款	48,116,387.02	100.00	7,319,969.29	15.21	40,796,417.73	46094656.20	92.41	7471221.14	16.58	38623435.06
其中：账龄分析法组合	47,084,457.02	97.86	7,319,969.29	15.55	39,764,487.73	1031930.00	2.07			1031930.00
无风险组合	1,031,930.00	2.14			1,031,930.00	45062726.20	90.34	7471221.14	16.58	37591505.06
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的应收账款										
合计	48,116,387.02	100.00	7,319,969.29		40,796,417.73	49879895.20	100.00	7732891.42		42147003.78

错误!未提供文档变量。
错误!未提供文档变量。
财务报表附注

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			计提理由
	应收账款	坏账准备	计提比例 （%）	

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		
	应收账款	坏账准备	计提比例 （%）
1 年以内	27,240,662.37	1,362,033.12	5
1 至 2 年	15,414,696.83	3,082,939.37	20
2 至 3 年	3,108,202.02	1,554,101.01	50
3 年以上	1,320,895.80	1,320,895.80	100
合 计	47,084,457.02	7,319,969.29	

2、 本期计提、收回或转回应收账款情况
本期计提坏账准备金额 412,922.13 元

3、 本期无实际核销的应收账款情况

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计 数的比例(%)	坏账准备
中国石化集团上海工程有限公司	3181461. 66	6.61	159073.08

错误!未提供文档变量。
错误!未提供文档变量。
财务报表附注

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
中海石油炼化有限责任公司惠州炼化分公司	2573614. 5	5.35	514722.9
上海寰球工程有限公司	2079291. 5	4.32	103964.58
中国石油化工股份有限公司物资装备部	1974287. 1	4.10	98714.36
中国寰球工程公司	1966133. 93	4.09	393226.79
合计	11774788.69	24.47	1269701.71

5、 本期无因金融资产转移而终止确认的应收款项情况

6、 本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

错误!未提供文档变量。
错误!未提供文档变量。
财务报表附注

(二) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露：

类别	期末余额					年初余额				
	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						2044172.63	100	310167.05	15.17	1734005.58
其中：账龄分析法组合	1,821,884.36	100.00	448,445.34	24.61	1373439.02	1337805.25	65.44			1337805.25
无风险组合						706367.38	34.56	310167.05	43.91	396200.33
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	1,821,884.36	100.00	448,445.34		1373439.02	2044172.63	100	310167.05		1734005.58

错误!未提供文档变量。
错误!未提供文档变量。
财务报表附注

期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

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		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	1,155,152.61	57,757.64	5
1 至 2 年	281,906.09	56,381.22	20
2 至 3 年	101,038.35	50,519.18	50
3 年以上	283,787.31	283,787.31	100
合计	1,821,884.36	448,445.34	

期末无单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

2、 本期计提、收回或转回坏账准备情况
本期计提坏账准备金额 138,278.29 元。

3、 本期无实际核销的其他应收款情况

4、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
往来款	544899.25	544899.25
保证金	728,906.00	693906.00
备用金	548079.11	99000.00
合计	1,821,884.36	1337805.25

错误!未提供文档变量。
错误!未提供文档变量。
财务报表附注

5、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 合计数的比例 (%)	坏账准备期 末余额
SHANGHAI JORSON TECHNOLOGIES CO., LIMITED	往来款	544899.25	1 年以内	29.91	27244.96
林宏	借款	325496.17	2-3 年,3 年以上	17.87	162748.09
中国石化国际事业有限公司北 京招标中心	保证金	210000	1 年以内	11.53	10500
中国石油化工股份有限公司物 资装备部	保证金	150000	1-2 年	8.23	30000
中国核工业第五建设有限公司	保证金	100000	1 年以内	5.49	5000
合计		1330395.42		73.03	235493.05

6、本期无涉及政府补助的应收款项

7、本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8、本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			年初余额		
	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	21939891.6		21939891.6	14289891.6		14289891.6

错误!未提供文档变量。
错误!未提供文档变量。
财务报表附注

1、 对子公司投资

被投资单位	年初余额	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
1、上海众深工程技术咨询有限公司	1008091.6			1008091.6	-	-
2、深圳市中昌检测技术有限公司	5100000			5100000	-	-
3、北京众深厚普技术服务有限责任公司	600000			600000	-	-
4、上海灿迪软件有限公司	1040800			1040800	-	-
5、淄博创成工程设计有限公司	6541000			6541000	-	-
6、SHANGHAI JORSON TECHNOLOGIES CO., LIMITED					-	-
辽宁方大工程设计有限公司		7650000		7650000		
合计	14289891.6	7650000		21939891.6	-	-

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	13268822.93	9828454.88	36170945.2	18165907.16

错误!未提供文档变量。
错误!未提供文档变量。
财务报表附注

十五、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额
非流动资产处置损益	
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）	1,980,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2560
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
所得税影响额	297384
少数股东权益影响额	
合 计	1,685,176.00

(二) 净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益（元）	
		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	2.5%	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	0.7%		

上海众深科技股份有限公司
二〇一八年八月八日