



远古信息

NEEQ:831062

西安远古信息科技股份有限公司

Xi' an Clubank Information Technology Co., Ltd



半年度报告

2018

### 公司半年度大事记



2018 年 3 月，陕西省质量强省工作推进委员会将西安远古信息科技股份有限公司的信息管理服务评为“陕西服务名牌”。由此，远古品牌声誉及终端影响力又跨上一个新的台阶。

2018 年 4 月，公司对外投资设立全资子公司西安远古智能信息技术有限公司，旨在深化公司在体育及旅游休闲行业的智能化及大数据的采集、分析和应用等领域的发展，扩大市场规模，提升公司核心竞争力和盈利能力。

## 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 .....	30

## 释义

释义项目		释义
《公司法》	指	中华人民共和国公司法
远古信息、公司、本公司	指	西安远古信息科技股份有限公司
远古合众	指	远古合众科技开发（深圳）有限公司
远古智能	指	西安远古智能信息技术有限公司
主办券商	指	万联证券股份有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
公司章程	指	西安远古信息科技股份有限公司章程
股东大会	指	西安远古信息科技股份有限公司股东大会
董事会	指	西安远古信息科技股份有限公司董事会
监事会	指	西安远古信息科技股份有限公司监事会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司

## 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。

公司负责人尚坚、主管会计工作负责人刘娟及会计机构负责人（会计主管人员）刘欣茜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	公司董事会办公室
备查文件	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 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。</li> <li>2. 半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。</li> <li>3. 西安远古信息科技股份有限公司 2018 年半年度报告。</li> <li>4. 西安远古信息科技股份有限公司第二届董事会第七次会议决议。</li> <li>5. 西安远古信息科技股份有限公司第二届监事会第五次会议决议。</li> </ol>

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	西安远古信息科技股份有限公司
英文名称及缩写	Xi' an Clubank Information Technology Co., Ltd
证券简称	远古信息
证券代码	831062
法定代表人	尚坚
办公地址	西安市高新区科技二路西安软件园零壹广场 10 层

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	徐华
是否通过董秘资格考试	否
电话	029-86699608-403
传真	029-87607561
电子邮箱	info@clubsoft.cn
公司网址	www.clubsoft.cn
联系地址及邮政编码	西安市高新区科技二路西安软件园零壹广场 10 层, 邮编: 710075
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2009-01-21
挂牌时间	2014-08-29
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	“I 信息传输、软件和信息技术服务业” - “I65 软件和信息技术服务业” - “I651 软件开发” - “I6510 软件开发”
主要产品与服务项目	体育休闲和旅游休闲行业信息管理系统的研发、销售、系统集成和技术服务
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	55,300,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	尚坚
实际控制人及其一致行动人	尚坚

**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	916101316838568943	否
注册地址	西安市高新区科技二路 72 号西安软件园唐乐阁 D102	否
注册资本（元）	55,300,000	否

**五、 中介机构**

主办券商	万联证券
主办券商办公地址	广州市天河区珠江新城珠江东路 11 号高德置地广场 F 座 18、19 楼
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	-
签字注册会计师姓名	-
会计师事务所办公地址	-

**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	22,709,096.60	16,823,148.36	34.99%
毛利率	61.86%	73.40%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	4,597,846.72	3,072,562.38	49.64%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	4,165,571.72	2,985,558.76	39.52%
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）	3.98%	3.32%	-
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）	3.61%	3.23%	-
基本每股收益	0.08	0.11	

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	134,077,277.11	127,574,869.93	5.10%
负债总计	16,293,220.71	14,388,660.25	13.24%
归属于挂牌公司股东的净资产	117,784,056.40	113,186,209.68	4.06%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.13	2.05	3.90%
资产负债率（母公司）	13.88%	11.05%	-
资产负债率（合并）	12.15%	11.28%	-
流动比率	7.73	8.29	-
利息保障倍数	21.12	78.13	-

### 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	-14,807,421.82	-10,131,774.36	-46.15%
应收账款周转率	0.39	0.41	-
存货周转率	0.43	0.76	-

### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
--	----	------	------

总资产增长率	5.10%	1.29%	-
营业收入增长率	34.99%	24.17%	-
净利润增长率	49.64%	-30.41%	-

## 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	55,300,000.00	55,300,000.00	0.00%
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

公司立足于软件和信息技术服务业，自成立至今，一直致力于成为旅游休闲与体育休闲行业领先的智能化解决方案提供商和服务商，业务领域涉及体育场馆、健身、滑雪、度假小镇、度假酒店、休闲服务等细分行业。公司利用信息技术、移动互联网、云计算、物联网、大数据等技术及在行业内深耕多年的成功经验，销售具有自主知识产权的软件产品、智能硬件产品，为行业客户提供系统平台定制开发、信息系统集成以及相关技术服务，产品涵盖软件系统产品、生态系统平台开发、移动应用开发、数据分析平台开发、SAAS 服务、智能硬件产品、信息系统集成、信息系统技术服务等。

公司汇集了旅游休闲、体育休闲行业 and 信息技术行业的专业人士，通过不断地学习、整合、实践和创新，实现产品和服务的高效开发。公司目前拥有自主知识产权的软件著作权 66 项（其中，全资子公司远古合众 16 项，远古智能 1 项），持有软件企业、国家高新技术企业、ISO9001、CMMI 3 级证书、信息系统集成及服务资质叁级等认证资质。

公司盈利模式以软件产品销售、软件平台的定制开发服务技术为主，辅以 SAAS 服务、硬件产品销售、后续技术服务。公司将在持续为客户提供优质产品与服务的同时，不断研发新技术、新产品，从而赢得更多客户，为客户创造新价值。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生重大变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生重大变化。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

#### 二、 经营情况回顾

报告期内，公司保持稳中求进的发展态势，一方面继续加大对原有客户价值的深度挖掘，与原有客户的业务合作保持持续稳定的增长；另一方面，积极开拓新的行业客户，场馆类客户有所增加，推动产能和服务规模的扩大。同时，公司持续增强研发投入，加大对远古生态系统、智能票务系统、场馆运营系统等产品的更新迭代；加强内控制度建设，强化质量管理体系、知识产权管理体系及财务管理制度，保障公司合规高效运作。

报告期内，公司产品和服务的竞争力进一步增强，经营业绩实现稳健增长。2018 年 1-6 月，公司实现营业收入 22,709,096.60 元，比上年同期增长 34.99%，主要因为（1）随着在体育旅游休闲行业的深耕，提供服务的客户规模增加，服务收入增加；（2）公司加大市场开拓力度，新的大型场馆客户个性化需求较高，平台开发收入大幅增加。公司实现净利润 4,597,846.72 元，较上年同期增长 49.64%，主要因为收入增长引起的净利润随着增加，加之无形资产远程数据传输与交互平台已经摊销完成导致管理费用减少，从而引起净利润增加。

报告期末，公司总资产为 134,077,277.11 元，较上年同期增长 5.10%，净资产为 117,784,056.40 元，较上年同期增长 4.06%。主要原因是净利润增加引起经营积累的未分配利润增加。

报告期内，公司经营活动产生的现金净流量为-14,807,421.82 元，经营活动产生的现金流入量比去年同期下降 4,675,647.46 元，主要是因为：（1）公司为了扩大销售规模，与大型集团公司达成更深层次的合作，对一些大客户采取比较宽松的信用政策；（2）公司持续加大研发投入，匹配性地增加了研发人员数量，导致支付给职工及为职工支付现金大幅提升；（3）公司子公司远古合众科技开发（深圳）有限公司 2017 年度不再享受所得税免税政策，导致支付的各项税费有所增加。

### 三、 风险与价值

#### 1、行业政策风险

软件行业作为国家战略性新兴产业，属于国家重点扶持的产业之一，是国民经济和社会信息化的重要基础，国家对其发展，施以较高的监管标准，包括从财税、投融资、知识产权保护、行业准入等方面制定一系列的扶持和监管政策。若国家的相关行业政策发生变化，将可能对行业竞争态势带来新的变化，进而影响到公司的盈利水平，从而致使公司业绩产生波动。

应对措施：针对上述风险，公司将关注旅游、体育、健康、文化、餐饮等休闲行业相关的细分行业经济发展，积极拓展公司业务范围，延伸业务触角，通过提高在各细分行业领域的市场份额，确保公司稳步增长；此外，公司将加大研发及市场拓展力度、努力扩大公司主营业务规模、严格内部管理、控制成本及费用支出，增强抵御宏观经济下滑风险的能力。

#### 2、技术更新风险

软件相关开发技术发展迅速，具有技术升级快，产品生命周期短，升级换代频繁等特点。公司须全面了解业内技术发展的最新趋势，满足客户对管理系统的差异化需求。如果公司不能及时调整新技术和新产品的开发方向，提高研发效率，或开发的新技术、新产品不能被迅速推广应用，将会落后于前沿技术，进而对公司的业务发展产生不利影响。

应对措施：针对上述风险，公司将密切关注行业发展趋势，保持对市场的敏感度，坚持从客户需求出发，时时跟踪国内外先进技术和应用领域的发展趋势，持续创新，不断推出新的产品和服务，紧跟行业技术革新的步伐。集中力量用于实用、创新型的产品技术研发；坚持较大比例的研发投入，培养一批高水平的研发和技术服务人才，维护和提高公司产品和服务的技术竞争实力。

#### 3、人才流失风险

公司所处的行业为技术密集型行业，对人员的专业知识和业务能力都有较高的要求。随着公司业务的快速发展，公司对专业和技术人员、业务人员和管理人员的需求将不断增加，如果公司核心骨干流失或不能及时引进满足公司业务发展所需的高端人才，将对公司的经营发展造成不利影响。

应对措施：公司将进一步完善人力资源管理制度，实施具有可操作性的人才引进计划、培养计划以及激励计划，通过建立良好的人才引进与人才培养机制，完善的绩效考核机制，提升企业对员工的凝聚力、向心力，稳定核心团队，吸引更多的优秀人才加盟，降低人才流失风险。

#### 4、税收优惠政策变化的风险

报告期内，公司及其全资子公司享受增值税即征即退、软件企业减免所得税、高新技术企业减征所得税、研发费加计扣除等税收优惠政策。税收优惠政策对公司业务发展具有积极的推动作用，相关税收优惠政策的变动，可能会影响公司的经营业绩。

应对措施：针对上述风险，将继续加大科研开发力度，不断向市场提供毛利率较高的新产品、新服务，提高产品的议价能力。此外，公司将通过创新市场开发与营销模式，增强终端客户对公司产品的认可度和粘性，降低其在购销过程中对产品的价格敏感度。公司将进一步完善服务与管理体系，降低运营成本，努力提升整体盈利能力，通过营业收入、营业利润的增加，保持自身平稳、快速、可持续发展，最大限度上降低税收优惠政策的不利变化对盈利水平的影响程度。

#### 5、应收账款回收风险

截至 2018 年 6 月 30 日，公司应收账款净额为 60,162,538.86 元，应收账款金额较大。如果公司对应收账款催收不力，或客户资信状况、经营状况出现恶化，导致应收账款不能按合同规定及时回收，将可能给公司带来呆坏账风险，影响公司现金流。

应对措施：针对上述风险，公司通过对应收账款进行动态跟踪分析，加强销售人员的回款管理，定期对账，加强应收账款的催收力度；公司财务部也对款项的收回进行监督，以降低应收账款回收风险。

#### 四、 企业社会责任

公司遵守道德规范和法律规章要求，诚信经营，积极承担社会责任、保障职工权益、维护客户利益，通过自身业务为社会创造财富，助力地区经济发展，引进公司所需要的各类型人才，为社会提供适量的就业机会。

#### 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
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.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0.00	0.00
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	0.00	0.00
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0.00	0.00
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0.00	0.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0.00	0.00
6. 其他	15,000,000.00	13,150,000.00

#### (二) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

为深化公司在体育及旅游休闲行业的智能化及大数据的采集、分析和应用等领域的发展，扩大市场规模，提升公司核心竞争力和盈利能力，公司于 2018 年 4 月 4 日成立全资子公司西安远古智能信息技术有限公司，注册资本为人民币 10,000,000.00 元，经营范围为：计算机软硬件、网络系统、通信及电子产品的技术开发、销售及相关技术转让、技术服务；计算机系统集成（须经审批除外）；货物与技术

的进出口业务（国家限制和禁止的货物与技术的进出口除外）；体育及旅游智能化硬件的系统开发、销售、安装；企业管理咨询；大数据分析处理、数据集成、数据存储、数据应用。（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）。

本次对外投资是基于公司自身发展的需要，将进一步提升公司的综合竞争力，增强公司持续经营能力，对公司未来业绩和收益的增长具有积极的意义，不会对公司未来财务状况和经营成果产生重大不利影响。

### （三） 承诺事项的履行情况

公司在申请挂牌时，实际控制人尚坚出具了《避免同业竞争承诺书》，承诺除西安远古信息科技股份有限公司外，其本人及本人控股的企业在承诺函日期前并无从事任何直接或间接与西安远古信息科技股份有限公司业务存在竞争或可能竞争的业务。截止本报告期末，实际控制人尚坚严格履行上述承诺，未有任何违背。

公司在申请挂牌时，实际控制人尚坚出具了《商标转让承诺书》，承诺将“远古”商标从个人名下无偿转让至西安远古信息科技股份有限公司名下。上述承诺已履行，且相关转让手续已办理完毕。

2015 年股票发行期间，实际控制人尚坚出具了《关于发行期间不转让公司股票的承诺函》，上述承诺已履行，未有任何违背。

2016 年股票发行期间，尚坚、深圳市赛银远古实业发展有限公司、深圳市大唐仁合投资发展企业（有限合伙）、邱爽、彭轶媛、蔡欣然、徐华 7 名股东承诺自愿放弃本次股票发行优先认购权，并承诺在上述股票发行通过董事会决议至股票发行完成前不进行股份转让。上述 7 名股东严格履行上述承诺，未有任何违背。

### （四） 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
软著登字第 0915544 号著作权（远古俱乐部管理系统软件 V10.0）	质押	0.00	0.00%	2017 年 11 月本公司向中国建设银行西安高新技术产业开发区支行贷款人民币 495 万，本公司以登记号为软著登字第 0915544 号著作权（远古俱乐部管理系统软件 V10.0）与该贷款合同（合同编号：建陕开贷（2017）145 号）的担保方西安创新融资担保有限公司签订反担保（软件著作权质押）合同（合同编号：西创新著质字 2017 年第 0418 号）对西安创新融资担保有限公司提供质押反担保。
总计	-	0.00	0.00%	-

## 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	29,675,000	53.66%	3,500,000	33,175,000	59.99%
	其中：控股股东、实际控制人	6,750,000	12.21%	0.00	6,750,000	12.21%
	董事、监事、高管	623,000	1.13%	0.00	623,000	1.13%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售 条件股 份	有限售股份总数	25,625,000	46.34%	-3,500,000	22,125,000	40.01%
	其中：控股股东、实际控制人	20,250,000	36.62%	0.00	20,250,000	36.62%
	董事、监事、高管	1,875,000	3.39%	0.00	1,875,000	3.39%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		55,300,000	-	0.00	55,300,000	-
普通股股东人数		16				

#### (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	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	尚坚	27,000,000	0.00	27,000,000	48.82%	20,250,000	6,750,000
2	深圳市大唐仁合投资发展企业(有限合伙)	10,000,000	0.00	10,000,000	18.08%	-	10,000,000
3	深圳市赛银远古实业发展有限公司	8,500,000	0.00	8,500,000	15.37%	-	8,500,000
4	吴俏妹	2,000,000	0.00	2,000,000	3.62%	-	2,000,000
5	上海京屹投资管理中心(有限合伙)	1,600,000	0.00	1,600,000	2.89%	-	1,600,000
合计		49,100,000	0.00	49,100,000	88.78%	20,250,000	28,850,000

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司第二股东深圳市大唐仁合投资发展企业（有限合伙）、第三股东深圳市赛银远古实业发展有限

公司均为第一股东尚坚控制的企业。除此以外，公司其他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

报告期末，尚坚直接持有公司 48.82%的股份，并通过深圳市赛银远古实业发展有限公司间接持有本公司 15.06%股份，通过持有深圳市大唐仁合投资发展企业（有限合伙）间接持有本公司 5.42%股份，合计持有本公司 69.30%股份，系公司控股股东及实际控制人。

尚坚：男，陕西西安人，汉族，1967 年出生，中国国籍，无境外居留权，西安电子科技大学信息管理硕士，同济大学客座教授；1992 年毕业于西安电子科技大学，获得硕士学位；1992 年至 1995 年在深圳特区发展公司任工程师一职；1995 年至 1998 年，在深圳赛银电子科技有限公司担任经理一职；1998 年至今，担任远古实业执行董事总经理一职；2009 年至 2014 年，担任远古有限执行董事；2014 年至今担任公司董事长。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
尚坚	董事长	男	1967.2.7	研究生	2017.4.11-2020.4.10	是
邱爽	董事、总经理	男	1977.2.7	本科	2017.4.11-2020.4.10	是
尚勇	董事	男	1962.6.15	研究生	2017.4.11-2020.4.10	否
蔡欣然	董事、副总经理	男	1977.8.9	研究生	2017.4.11-2020.4.10	是
任沛沛	董事	男	1978.8.24	本科	2017.4.11-2020.4.10	是
徐华	董事会秘书、副总经理	女	1978.5.7	本科	2017.4.11-2020.4.10	是
刘娟	财务负责人	女	1981.6.15	本科	2017.12.20-2020.4.10	是
彭轶媛	监事会主席	女	1976.8.2	本科	2017.4.11-2020.4.10	是
郭化	监事	女	1978.11.12	研究生	2017.4.11-2020.4.10	否
翟翰翔	监事(职工监事)	男	1986.7.31	本科	2017.4.11-2020.4.10	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:

公司董事尚勇是公司董事长、控股股东、实际控制人尚坚的哥哥。  
其余人员之间无关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
尚坚	董事长	27,000,000	0	27,000,000	48.82%	0
邱爽	董事、总经理	1,200,000	0	1,200,000	2.17%	0
蔡欣然	董事、副总经理	500,000	0	500,000	0.90%	0
彭轶媛	监事会主席	500,000	0	500,000	0.90%	0
徐华	董事会秘书、副总经理	298,000	0	298,000	0.54%	0
合计	-	29,498,000	0	29,498,000	53.33%	0

## (三) 变动情况

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

## 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

## 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	20	18
生产人员	0	0
销售人员	49	51
技术人员	91	74
财务人员	5	5
员工总计	165	148

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	8	6
本科	70	55
专科	86	86
专科以下	1	1
员工总计	165	148

## 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

截止 2018 年 6 月 30 日本公司在职人数 148 人，较期初有少数减少，公司进行了人员结构调整，增强了市场开拓能力，简化了管理流程。

## 2、人才引进、招聘情况

报告期内，为优化现有人才结构，公司对市场和研发类岗位人员的招聘需求扩增，公司采取招聘优秀应届毕业生和优秀社会专业人才相结合的方式，并为人才提供发挥自己才干的舞台和机会，帮助优秀人才实现自身的价值，并提供与其自身价值相适应的待遇和职位。

## 3、员工培训

为了快速提升公司员工整体素质，提高岗位技能，满足公司快速发展对人才的需要，公司建立了一整套的内、外部培训体系：内部培训指公司内部人员可以独立完成的各种培训，包括新员工培训、企业文化培训、管理者能力培训、员工技能、素质、职务特别培训等；外部培训主要是利用外部资源来完成

的培训，包括技术、技能培训、专题讲座、拓展训练、外部委托培训等。

#### 4、薪酬政策

公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和西安市相关法规、规范性文件，与所有员工签订《劳动合同》，向员工支付的薪酬包括薪金、津贴，公司依据国际有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金，为员工代缴代扣个人所得税。

## (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

姓名	岗位	期末普通股持股数量
蔡欣然	副总经理	500,000
王斌	高级产品顾问	0
翟翰翔	项目部经理	0

### 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，公司核心员工无变动。

## 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、1	26,428,949.27	35,535,444.72
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	六、2	60,162,538.86	48,270,435.46
预付款项	六、3	19,198,893.11	14,738,290.68
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	六、4	676,413.96	234,598.84
买入返售金融资产		-	-
存货	六、5	19,415,085.55	20,548,193.50
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	六、6	416.12	13,000.00
<b>流动资产合计</b>		<b>125,882,296.87</b>	<b>119,339,963.20</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	六、7	522,834.45	562,913.06
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	六、8	611,620.58	1,165,968.26
开发支出	六、9	483,167.75	-

商誉		-	-
长期待摊费用	六、10	421,288.88	468,981.98
递延所得税资产	六、11	822,748.58	703,723.43
其他非流动资产	六、12	5,333,320.00	5,333,320.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>8,194,980.24</b>	<b>8,234,906.73</b>
<b>资产总计</b>		<b>134,077,277.11</b>	<b>127,574,869.93</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六、13	10,950,000.00	4,950,000.00
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		0.00	-
应付票据及应付账款	六、14	1,086,399.90	1,095,559.90
预收款项	六、15	2,051,435.67	2,177,852.09
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	六、16	1,133,999.43	1,185,200.73
应交税费	六、17	1,012,963.72	4,883,588.38
其他应付款	六、18	58,421.99	96,459.15
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>16,293,220.71</b>	<b>14,388,660.25</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>负债合计</b>		<b>16,293,220.71</b>	<b>14,388,660.25</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			

股本	六、19	55,300,000.00	55,300,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	六、20	2,894,596.10	2,894,596.10
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	六、21	3,230,153.45	3,230,153.45
一般风险准备		-	-
未分配利润	六、22	56,359,306.85	51,761,460.13
归属于母公司所有者权益合计		117,784,056.40	113,186,209.68
少数股东权益		-	-
<b>所有者权益合计</b>		<b>117,784,056.40</b>	<b>113,186,209.68</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>134,077,277.11</b>	<b>127,574,869.93</b>

法定代表人：尚坚主管会计工作负责人：刘娟会计机构负责人：刘欣茜

## (二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		2,163,049.87	12,965,634.54
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	十三、1	42,863,803.77	32,545,025.63
预付款项		19,141,516.58	14,066,652.08
其他应收款	十三、2	2,287,305.16	197,160.82
存货		19,208,653.28	20,426,110.51
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		0.00	-
其他流动资产		0.00	13,000.00
<b>流动资产合计</b>		<b>85,664,328.66</b>	<b>80,213,583.58</b>
<b>非流动资产：</b>			
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	十三、3	5,100,000.00	5,000,000.00
投资性房地产		-	-
固定资产		510,752.20	553,289.70
在建工程		-	-

生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		1,112,966.62	2,268,929.56
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		421,288.88	468,981.98
递延所得税资产		522,436.84	409,027.28
其他非流动资产		5,333,320.00	5,333,320.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>13,000,764.54</b>	<b>14,033,548.52</b>
<b>资产总计</b>		<b>98,665,093.20</b>	<b>94,247,132.10</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		10,950,000.00	4,950,000.00
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		916,039.40	912,739.40
预收款项		557,010.66	1,388,896.34
应付职工薪酬		753,388.60	814,478.75
应交税费		488,669.28	2,278,298.26
其他应付款		28,809.99	66,897.15
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>13,693,917.93</b>	<b>10,411,309.90</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		0.00	-
应付债券		0.00	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>负债合计</b>		<b>13,693,917.93</b>	<b>10,411,309.90</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		55,300,000.00	55,300,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		2,894,596.10	2,894,596.10

减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		3,230,153.45	3,230,153.45
一般风险准备		-	-
未分配利润		23,546,425.72	22,411,072.65
<b>所有者权益合计</b>		<b>84,971,175.27</b>	<b>83,835,822.20</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>98,665,093.20</b>	<b>94,247,132.10</b>

法定代表人：尚坚

主管会计工作负责人：刘娟

会计机构负责人：刘欣茜

**(三) 合并利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		<b>22,709,096.60</b>	<b>16,823,148.36</b>
其中：营业收入	六、23	22,709,096.60	16,823,148.36
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
<b>二、营业总成本</b>		<b>18,451,232.70</b>	<b>13,592,102.52</b>
其中：营业成本	六、23	8,661,981.42	4,475,643.34
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	六、24	80,021.34	169,767.22
销售费用	六、25	2,802,467.56	2,765,296.42
管理费用	六、26	2,895,457.60	3,222,880.52
研发费用	六、27	2,425,032.52	1,920,815.65
财务费用	六、28	260,867.04	178,042.53
资产减值损失	六、29	1,325,405.22	859,656.84
加：其他收益	六、30	837,490.10	214,511.10
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）		-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>5,095,354.00</b>	<b>3,445,556.94</b>

加：营业外收入	六、31	202,000.00	102,135.57
减：营业外支出		-	13.08
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		5,297,354.00	3,547,679.43
减：所得税费用	六、32	699,507.28	475,117.05
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		4,597,846.72	3,072,562.38
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		4,597,846.72	3,072,562.38
2.终止经营净利润		-	-
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		-	-
2.归属于母公司所有者的净利润		4,597,846.72	3,072,562.38
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
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		-	-
<b>七、综合收益总额</b>		4,597,846.72	3,072,562.38
归属于母公司所有者的综合收益总额		4,597,846.72	3,072,562.38
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
<b>八、每股收益：</b>			
(一)基本每股收益		0.08	0.11
(二)稀释每股收益		0.08	0.11

法定代表人：尚坚主管会计工作负责人：刘娟会计机构负责人：刘欣茜

#### (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
----	----	------	------

<b>一、营业收入</b>	十三、4	15,600,294.62	11,742,600.20
减：营业成本	十三、4	7,414,385.08	4,466,084.85
税金及附加		23,132.09	103,056.59
销售费用		1,880,521.84	1,760,842.64
管理费用		2,065,807.23	2,749,912.07
研发费用		2,165,045.43	1,317,157.07
财务费用		259,629.75	184,788.76
其中：利息费用		263,303.63	199,624.16
利息收入		7,411.91	33,167.86
资产减值损失		756,063.70	590,688.53
加：其他收益		300,000.00	-
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）		-	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		1,335,709.50	570,069.69
加：营业外收入		-	94,600.00
减：营业外支出		-	-
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		1,335,709.50	664,669.69
减：所得税费用		200,356.43	99,700.45
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		1,135,353.07	564,969.24
（一）持续经营净利润		1,135,353.07	564,969.24
（二）终止经营净利润		-	-
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
（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		-	-
<b>六、综合收益总额</b>		1,135,353.07	564,969.24
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.02	0.02
（二）稀释每股收益		0.02	0.02

法定代表人：尚坚

主管会计工作负责人：刘娟

会计机构负责人：刘欣茜

**(五) 合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		10,171,779.27	14,736,598.17
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
收到的税费返还		536,890.10	214,511.10
收到其他与经营活动有关的现金	六、33	869,011.84	493,108.83
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>11,577,681.21</b>	<b>15,444,218.10</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		9,372,266.06	13,073,735.50
客户贷款及垫款净增加额		-	-
存放中央银行和同业款项净增加额		-	-
支付原保险合同赔付款项的现金		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		-	-
支付保单红利的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		8,545,352.27	6,626,558.56
支付的各项税费		5,518,279.43	2,918,024.92
支付其他与经营活动有关的现金	六、33	2,949,205.27	2,957,673.48
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>26,385,103.03</b>	<b>25,575,992.46</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-14,807,421.82</b>	<b>-10,131,774.36</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		43,687.00	351,038.06

投资支付的现金		-	-
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>43,687.00</b>	<b>351,038.06</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-43,687.00</b>	<b>-351,038.06</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		8,200,000.00	2,200,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>8,200,000.00</b>	<b>2,200,000.00</b>
偿还债务支付的现金		2,200,000.00	3,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		255,386.63	201,430.62
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>2,455,386.63</b>	<b>3,901,430.62</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>5,744,613.37</b>	<b>-1,701,430.62</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-9,106,495.45</b>	<b>-12,184,243.04</b>
加：期初现金及现金等价物余额		35,535,444.72	34,671,141.47
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>26,428,949.27</b>	<b>22,486,898.43</b>

法定代表人：尚坚主管会计工作负责人：刘娟会计机构负责人：刘欣茜

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,040,267.07	9,994,240.17
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		551,947.71	306,263.67
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>4,592,214.78</b>	<b>10,300,503.84</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		8,471,338.06	12,836,700.50
支付给职工以及为职工支付的现金		6,091,128.30	4,922,297.40
支付的各项税费		2,230,474.46	1,660,905.06
支付其他与经营活动有关的现金		4,202,785.00	1,894,399.73
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>20,995,725.82</b>	<b>21,314,302.69</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-16,403,511.04</b>	<b>-11,013,798.85</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		43,687.00	351,038.06
投资支付的现金		100,000.00	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		143,687.00	351,038.06
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-143,687.00	-351,038.06
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		8,200,000.00	2,200,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		8,200,000.00	2,200,000.00
偿还债务支付的现金		2,200,000.00	3,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		255,386.63	201,430.62
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		2,455,386.63	3,901,430.62
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		5,744,613.37	-1,701,430.62
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-10,802,584.67	-13,066,267.53
加：期初现金及现金等价物余额		12,965,634.54	28,542,139.07
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		2,163,049.87	15,475,871.54

法定代表人：尚坚

主管会计工作负责人：刘娟

会计机构负责人：刘欣茜

## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	√是 □否	(二).1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	√是 □否	(二).2
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	√是 □否	(二).3
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	(二).4
11. 是否存在重大的研究和开发支出	√是 □否	(二).5
12. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
13. 是否存在预计负债	□是 √否	

#### (二) 附注事项详情

##### 1、 会计政策变更

2018 年 6 月 26 日，财政部颁布了财会〔2018〕15 号文《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》，公司变更后的报表格式详见财务报表。

##### 2、 企业经营季节性或者周期性特征

由于公司项目实施进度、客户项目周期、客户阶段性验收等因素的影响，公司营业收入的季节性非常明显。公司 2014-2017 年上半年营业收入占全年的比例分别为 24%、33%、28%、27%。可见营业收入的确认集中在下半年，上半年收入占全年收入的比重约为三分之一。

##### 3、 合并报表的合并范围

公司于 2018 年 4 月 2 日召开第二届董事会第五次会议，审议通过了《关于西安远古信息科技股份有限公司设立全资子公司的议案》，2018 年 4 月 4 日，全资子公司西安远古智能信息技术有限公司正式成立，相对应的，公司合并报表范围增加了西安远古智能信息技术有限公司。

##### 4、 固定资产与无形资产

本期固定资产净值 522,834.45 元，比期初数 562,913.06 元减少 7.12%，主要因为计提折旧 103,739.07 元引起净值减少。

本期无形资产净值 611,620.58 元，比期初数 1,165,968.26 元减少 47.54%，主要因为无形资产摊销 554,347.69 元引起无形资产净值减少。

##### 5、 研究与开发支出

报告期内发生研发费用 2,425,032.52 元，比上年同期增加 504,216.87 元，增长了 26.25%，主要是因：(1) 为了提高核心竞争力，公司持续加大自主研发投入；(2) 随着业务规模的不断增加，公司匹配

性地增加了研发人员数量，导致研发人工资及社保等大幅提升所致。

## 二、 报表项目注释

### 西安远古信息科技股份有限公司 2018 半年度财务报表附注 (除特别说明外，金额单位为人民币元)

#### 一、公司基本情况

##### 1、公司概况

公司名称：西安远古信息科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）

公司法定代表人：尚坚

统一社会信用代码：916101316838568943

公司注册资本：5530 万元

公司注册地址：西安市高新区科技二路72号西安软件园唐乐阁D102

办公地址：西安市高新区科技二路西安软件园零壹广场10层

公司经营范围：计算机软硬件、网络系统、通信及电子产品的技术开发、生产、销售及  
相关技术转让、技术服务；系统集成（须经审批除外）；软件外包；货物与技术进出口经营  
（国家限制和禁止的货物和技术的进出口除外）；票务代理；体育用品及户外旅游用品的网  
上销售。

经营期限：永续经营

本公司于 2014 年 8 月 29 日起在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让，证券简称：  
远古信息，证券代码：831062。

##### 2、公司历史沿革

西安远古信息科技股份有限公司（以下简称“本公司”，原名西安远古信息技术有限公司）  
由尚坚和深圳市赛银远古实业发展有限公司于 2009 年 1 月 21 日在西安市注册成立，成立  
时注册资本为人民币 1000 万元。

根据 2014 年 3 月 26 日临时股东会决议，公司整体变更为股份有限公司。以 2013 年  
12 月 31 日经审计后净资产 10,839,691.59 元，折股 1,000 万股，每股面值 1 元，净资产余  
额 839,691.59 元转为资本公积。

公司于 2014 年 4 月 18 日完成股份制改造，由原西安远古信息技术有限公司变更为西  
安远古信息科技股份有限公司，并领取由西安市工商行政管理局核发的注册号为  
610131100021648 的工商营业执照，注册资本为人民币 1,000.00 万元，股权结构为：

股东名称	出资金额	股权比例
------	------	------

股东名称	出资金额	股权比例
尚坚	7,000,000.00	70.00%
深圳市赛银远古实业发展有限公司	3,000,000.00	30.00%
<b>合计</b>	<b>10,000,000.00</b>	<b>100.00%</b>

2015年6月24日股东大会决议以2014年12月31日总股本10,000,000股为基数，以2014年12月31日止资本公积839,691.59元和未分配利润6,660,308.41元向全体股东每10股转增7.5股，共计转增及送股750万股，公司总股本增至1750万股（分派权益登记日为2015年7月13日，2015年7月14日由中国证券登记结算有限责任公司北京分公司直接记入股东证券账户）。公司股权结构变更为：

股东名称	出资金额	股权比例
尚坚	12,250,000.00	70.00%
深圳市赛银远古实业发展有限公司	5,250,000.00	30.00%
<b>合计</b>	<b>17,500,000.00</b>	<b>100.00%</b>

2015年10月，经本公司第一届董事会第十三次会议及2015年第二次临时股东大会决议通过，本公司向特定投资者非公开发行不超过750.00万股的普通股，根据《西安远古信息科技股份有限公司股票发行方案》，本次定向增发股票不超过750.00万股，融资额不超过人民币975.00万元，本次发行价格为每股人民币1.30元。依据《非上市公司监督管理办法》的规定，本次发行豁免向中国证监会申请核准。投资人实际以975.00万元认购750.00万股，其中股本750.00万元。此次定向发行股票增资已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）以瑞华验字[2015]48460011号验资报告验证，该定向增资股票发行申请于2015年12月29日取得全国中小企业股份转让系统有限公司股票发行股份登记确认函。公司于2016年1月15日在中国证券登记结算有限公司北京分公司办理了股权登记，并于2016年2月19日完成办理工商变更手续。本次增资后，公司股权结构如下：

股东名称	出资金额	股权比例
尚坚	13,500,000.00	54.00%
深圳市赛银远古实业发展有限公司	5,250,000.00	21.00%
深圳市大唐仁合投资发展企业（有限合伙）	5,000,000.00	20.00%

股东名称	出资金额	股权比例
邱爽	600,000.00	2.40%
蔡欣然	250,000.00	1.00%
彭轶媛	250,000.00	1.00%
徐华	150,000.00	0.60%
<b>合计</b>	<b>25,000,000.00</b>	<b>100.00%</b>

2016年2月19日，三证合一本公司领取了统一信用代码为916101316838568943的法人营业执照。

2016年8月，经本公司第一届董事会第十八次会议及2016年第二次临时股东大会决议通过，本公司向特定投资者非公开发行不超过300.00万股的普通股，根据《西安远古信息科技股份有限公司股票发行方案》，本次定向增发股票不超过300.00万股，募集资金金额不超过人民币3600.00万元，本次发行价格为每股人民币12.00元。依据《非上市公司监督管理办法》的规定，本次发行豁免向中国证监会申请核准。投资人实际以3,180.00万元认购265.00万股，其中股本265.00万元。此次定向发行股票增资已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）以瑞华验字[2016]48460039号验资报告验证，该定向增资股票发行申请于2016年10月14日取得全国中小企业股份转让系统有限公司股票发行股份登记确认函。公司于2016年10月31日在中国证券登记结算有限公司北京分公司办理了股权登记，并于2016年11月21日完成了工商变更手续。本次增资后，公司股权结构如下：

股东名称	出资金额	股权比例
尚坚	13,500,000.00	48.8245%
深圳市赛银远古实业发展有限公司	5,250,000.00	18.9873%
深圳市大唐仁合投资发展企业（有限合伙）	5,000,000.00	18.0832%
邱爽	600,000.00	2.1700%
蔡欣然	250,000.00	0.9042%
彭轶媛	250,000.00	0.9042%
徐华	150,000.00	0.5425%
上海京屹投资管理中心（有限合伙）	800,000.00	2.8933%
万联天泽资本投资有限公司	500,000.00	1.8083%
第一创业证券股份有限公司	500,000.00	1.8083%
万联证券有限责任公司	100,000.00	0.3617%

股东名称	出资金额	股权比例
西安西交科创股权投资合伙企业(有限合伙)	330,000.00	1.1935%
北京天星开元投资中心(有限合伙)	420,000.00	1.5190%
<b>合计</b>	<b>27,650,000.00</b>	<b>100.00%</b>

2017年8月31日，公司2017年第二次临时股东大会审议通过了《关于<西安远古信息科技股份有限公司2017年半年度权益分派预案>的议案》，公司以总股本27,650,000股为基数，向全体股东每10股转增10股，其中以公司股东溢价增资所形成的资本公积金每10股转增10股。权益分派前公司总股本为27,650,000股，权益分派后公司总股本增至55,300,000股。公司以2017年9月11日为权益分派股权登记日，2017年9月12日为权益分派除权除息日。本次新增股份已于2017年9月12日直接计入股东证券账户。

经多次增资、资本公积转增及二级市场交易，截至2018年6月30日止，公司股权结构如下：

股东名称	持有股份数量	股权比例
尚坚	27,000,000.00	48.8245%
深圳市大唐仁合投资发展企业(有限合伙)	10,000,000.00	18.0832%
深圳市赛银远古实业发展有限公司	8,500,000.00	15.3707%
吴俏妹	2,000,000.00	3.6166%
上海京屹投资管理中心(有限合伙)	1,600,000.00	2.8933%
邱爽	1,200,000.00	2.1700%
万联天泽资本投资有限公司	1,000,000.00	1.8083%
第一创业证券股份有限公司	1,000,000.00	1.8083%
北京天星开元投资中心(有限合伙)	840,000.00	1.5190%
西安西交科创股权投资合伙企业(有限公司)	660,000.00	1.1935%
彭轶媛	500,000.00	0.9041%
蔡欣然	500,000.00	0.9041%
徐华	298,000.00	0.5389%
万联证券股份有限公司	200,000.00	0.3617%
崔彦军	1,000.00	0.0018%
李忠庆	1,000.00	0.0018%
<b>合计</b>	<b>55,300,000.00</b>	<b>100.00%</b>

### 3、业务性质和主要经营活动

所处行业：软件和信息技术服务业。

主要产品及提供的劳务：公司主要从事旅游休闲、体育休闲行业信息管理系统的研发、销售和技术服务。目前产品主要面向旅游休闲、体育休闲行业高端客户，如高尔夫俱乐部、

滑雪场俱乐部、健身俱乐部等。

4、本公司实际控制人：尚坚。

5、财务报表的批准报出

本财务报表业经本公司董事会于2018年8月10日决议批准报出。

本公司 2018 半年度纳入合并范围的子公司共 2 户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围与上年度相比未发生变化。

## 二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 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》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 6 月 30 日的财务状况及 2018 半年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

## 四、重要会计政策和会计估计

本公司及子公司主要从事旅游休闲、体育休闲行业信息管理系统的研发、销售和技术服务。本公司及子公司根据实际经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、17“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、22“重大会计判断和估计”。

### 1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 2、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本

公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 3、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 4、合并财务报表的编制方法

#### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司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该回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

#### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的年初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的年初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当年年初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。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。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司年初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在

该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益)。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、10“长期股权投资”或本附注四、7“金融工具”。

本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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、10、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 5、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 6、外币业务折算

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用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之外，均计入当期损益。

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的记账本位币金额计量。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，

计入当期损益或确认为其他综合收益。

## 7、金融工具

在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。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。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，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### （1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### （2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

#### ①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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

#### ②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非

衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

### ③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

### ④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。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，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

## （3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司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，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。已单项确认减值损失的金融资产，不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。

#### ①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### ②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，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的减值损失，不予转回。

#### （4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止

确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### （5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

##### ②其他金融负债

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，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### （6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

### 8、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

#### （1）坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

## （2）坏账准备的计提方法

### ①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

### ②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

#### A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄分析法组合	经测试未发生减值的单项金额重大的应收款项及其他单项金额不重大的应收款项，根据报告年末余额的账龄构成按一定比例计提坏账准备。

#### B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

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，下同）	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00
3-4 年	30.00	30.00
4 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

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，

计提坏账准备如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。

### （3）坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

## 9、存货

### （1）存货的分类

存货主要包括日常活动中持有以备出售的商品、或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。具体包括原材料、库存商品、低值易耗品、实施中软件项目成本等。

### （2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按个别认定法确定发出存货的实际成本。

### （3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

### （4）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

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 10、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、7“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司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。

### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

## （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，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，不调整长期股权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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，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资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资

时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### ③收购少数股权

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

### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、4、(2)“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前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，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，并按比例结转当期损益；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其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

## 11、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可

靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

## (2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

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	20	5%	4.75
办公设备	年限平均法	5	5%	19
电子设备	年限平均法	3-5	5%	19-31.67
运输设备	年限平均法	5	5%	19

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

## (3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、15“长期资产减值”。

## (4) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

## 12、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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

用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

### 13、无形资产

#### (1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

#### (2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准：

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，以开发出新的或具有实质性改进的软件产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### （3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、15“长期资产减值”。

## 14、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 15、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、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。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 16、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。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职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资

产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

## 17、收入

本公司的收入包括销售自行开发研制的软件产品收入、销售商品收入、技术支持与维护收入、技术开发收入、让渡资产使用权收入。收入在经济利益很可能流入本公司、且金额能够可靠计量，并同时满足下列条件时予以确认。

### （1）软件产品销售收入

软件产品销售是指销售本公司自行开发生产的计算机应用软件，其收入确认的原则及方法为：

本公司在软件产品使用权已交付给买方、相关的收入已经收到或取得了收款权利、与销售该软件产品有关的成本能够可靠地计量时，确认销售收入。

### （2）硬件销售收入

硬件销售收入：是指公司销售外购硬件产品实现的收入。

其收入确认原则为：在硬件产品使用权的重要风险和报酬转移给买方、不再对该硬件产品使用权实施继续管理权和实际控制权、相关的收入已经收到或取得了收款的证据、并且与销售该硬件产品有关的成本能够可靠地计量时，确认销售收入。其收入确认具体方法为：硬件产品不需安装调试的，在交货时确认收入；硬件产品需安装调试的，在安装调试合格时确认收入。

### （3）技术服务收入

技术服务收入包括定制软件服务收入（或称委托开发软件收入）和一般技术服务收入。

#### ①定制软件服务收入（委托开发软件收入）

公司定制软件服务主要是利用本公司现有软件产品或技术为客户开发特定的软件产品（包括软件产品功能增值开发）。

公司定制软件服务收入确认应当满足以下五个条件：

A、有交易的合同或协议。

B、软件已经提交或服务已经提供。如果根据软件销售合同，软件的安装、调试或检验是销货方的责任，且安装、调试或检验工作是销售合同的重要组成部分，则应在该项安装、调试或检验工作完成后方可确认定制软件产品服务收入。

C、交易价格或收费标准是固定或可确定的。

D、交易价款具有合理的可回收性。当确定价款收回的可能性大于不能收回的可能性时，即认为价款能够收回。

E、定制软件具有客户化特性，其开发过程具有特殊性，并视客户的要求而有所不同。定制软件的技术服务收入在采用完工百分比法进行会计处理的基本前提下，同时还考虑该软件是否具有调试期或测试期。只有在收款确有保证的基础上才可以确认服务收入。

#### ②一般技术服务收入

本公司一般技术服务主要为软件系统维护为主的技术服务，指根据合同规定向用户提供的后续服务，后续服务包括系统维护、技术与应用咨询、产品升级等。

一般技术服务收入的具体核算是：公司在劳务已经提供，收到价款或取得收款的依据后，根据与用户签订的技术支持与维护合同总金额及服务期间，分期确认技术服务收入；相关的成本费用在发生时计入当期营业成本。

#### （4）让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括资金使用费收入等。公司在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认让渡资产使用权收入。

### 18、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿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；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 19、递延所得税资产/递延所得税负债

### （1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

### （2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

#### （4）所得税的抵销

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，本公司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，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 20、租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。本公司无融资租赁。

#### （1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### （2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 21、重要会计政策、会计估计的变更

### （1）重要会计政策变更

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
（1）资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”	受影响的报表项目如左列所示；对金额无影响。

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。	
(2) 在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。	受影响的报表项目如左列所示；上期管理费用中研发费用金额 1,920,815.65 元，重分类至“研发费用”。

## (2) 重要会计估计变更

本公司报告期内主要会计估计未变更。

## 22、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

### (1) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

### (2) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

### (3) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

### (4) 持有至到期投资

本公司将符合条件的有固定或可确定还款金额和固定到期日且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产归类为持有至到期投资。进行此项归类工作需涉及大量的判断。在进行判断的过程中，本公司会对其持有该类投资至到期日的意愿和能力进行评估。除特定情况外（例如在接近到期日时出售金额不重大的投资），如果本公司未能将这些投资持有至到期日，则须将全部该类投资重分类至可供出售金融资产，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不得再将该金融资产划分为持有至到期投资。如出现此类情况，可能对财务报表上所列报的相关金融资产价值产生重大的影响，并且可能影响本公司的金融工具风险管理策略。

#### （5）持有至到期投资减值

本公司确定持有至到期投资是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断。发生减值的客观证据包括发行方发生严重财务困难使该金融资产无法在活跃市场继续交易、无法履行合同条款（例如，偿付利息或本金发生违约）等。在进行判断的过程中，本公司需评估发生减值的客观证据对该项投资预计未来现金流的影响。

#### （6）非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### （7）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### （8）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

### （9）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

## 五、税项

### 1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按17%、16%、6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴
水利基金	按营业收入的0.08%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的25%计缴，具体优惠见“五、2”

### 2、税收优惠及批文

#### （1）增值税

根据财税[2011]100号《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》的有关规定，公司符合软件产业增值税即征即退税收优惠政策条件。本公司销售自行开发生产的软件产品，增值税实际税负超过3%的部分，已经获得西安高新技术产业开发区国税局的批准可实施享受即征即退的税收优惠政策。

根据财税[2016]36号文《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》规定，纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务收入符合相关条件的，报经税务机关备案登记后免征增值税。

根据深圳市前海国家税务局《深国税前海备案[2015]0005》号税务资格备案通知书，本公司下属子公司远古合众科技开发（深圳）有限公司，自2015年8月至2018年7月按国发[2011]4号文《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》的有关规定享受软件产品增值税即征即退优惠政策。

#### （2）企业所得税

本公司2016年12月6日取得陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、陕西省国家税务局和陕西省地方税务局联合批准的高新技术企业证书，证书编号：GR201661000069，有效期三年。

本公司2016年-2018 年企业所得税按规定减按15.00%的优惠税率征收。

根据财税[2017]34 号《关于提高科技型中小企业研究开发费用税前加计扣除比例的通知》的规定，科技型中小企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，在 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日期间，再按照实际发生额的 75%在税前加计扣除；形成无形资产的，在上述期间按照无形资产成本的 175%在税前摊销。

本公司下属子公司远古合众科技开发（深圳）有限公司符合国发[2011]4号文及财税[2012]27号文件软件企业条件。根据深圳市国家税务局《深国税前海减免备案[2015]31》号税务事项备案通知书，远古合众科技开发（深圳）有限公司，根据《财政部 国家税务总局关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税的通知》（财税[2012]27号）的有关规定，自开始获利年度起，两年免征企业所得税，三年减半征收企业所得税的优惠政策条件。本年度为第四个获利年度，执行减半12.5%税率优惠政策。

## 六、合并资产负债表主要项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，期初指 2018 年 1 月 1 日，期末指 2018 年 6 月 30 日，本期指 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日，上期指 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日，金额单位为人民币元。

### 1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	46,524.35	180,763.86
银行存款	26,382,424.92	35,354,680.86
合计	26,428,949.27	35,535,444.72

### 2、应收票据及应收账款

#### (1) 应收票据及应收账款分类披露

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	65,212,111.16	100.00	5,049,572.30	7.74	60,162,538.86

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	65,212,111.16	100.00	5,049,572.30	7.74	60,162,538.86

(续)

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	52,017,940.17	100.00	3,747,504.71	7.20	48,270,435.46
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	52,017,940.17	100.00	3,747,504.71	7.20	48,270,435.46

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收票据及应收账款

账龄	期末余额		
	应收票据及应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	41,157,196.50	2,057,859.83	5.00
1 至 2 年	20,948,784.66	2,094,878.47	10.00
2 至 3 年	1,879,550.00	375,910.00	20.00
3 至 4 年	1,008,080.00	302,424.00	30.00
4 年以上	218,500.00	218,500.00	100.00
合计	65,212,111.16	5,049,572.30	7.74

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,302,067.59 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 24,262,600.00 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 37.21%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 1,582,470.00 元。

### 3、预付款项

#### (1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	13,162,632.11	68.56	10,997,029.68	74.61
1 至 2 年	4,206,000.00	21.91	1,911,000.00	12.97
2 至 3 年	44,400.00	0.23	44,400.00	0.30
3 至 4 年	1,785,861.00	9.30	1,785,861.00	12.12
合计	19,198,893.11	100.00	14,738,290.68	100.00

#### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额 12,410,000.00 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 68.56%。

### 4、其他应收款

#### (1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	713,111.01	100.00	36,697.05	5.15	676,413.96

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	247,958.26	100.00	13,359.42	5.39	234,598.84

#### 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	700,741.01	35,037.05	5.00
1 至 2 年	11,900.00	1,190.00	10.00

2 至 3 年	-	-	20.00
3 至 4 年	-	-	30.00
4 年以上	470.00	470.00	100.00
——合计	713,111.01	36,697.05	5.15

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 23,337.63 元。

## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	234,123.50	219,523.50
备用金	465,440.18	13,000.00
代收代缴款项	13,547.33	15,434.76
合计	713,111.01	247,958.26

## (4) 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	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
蔡光辉	备用金	236,297.00	1 年以内	33.14	11,814.85
杨阳	备用金	175,787.00	1 年以内	24.65	8,789.35
西安软件园发展中心	押金	170,053.50	1 年以内	23.85	8,502.68
西安创业物业发展有限公司	押金	21,070.00	1 年以内、4 年以上	2.95	1120.00
北京豪斯凯宾物业管理有 限公司	保证金	10,000.00	1 年以内	1.40	500.00
合计		613,207.50	-	85.99	30,726.88

## 5、存货

## (1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	18,605,530.34	-	18,605,530.34
项目开发支出	562,242.37	-	562,242.37
发出商品	247,312.84	-	247,312.84

合计	19,415,085.55	0.00	19,415,085.55
----	---------------	------	---------------

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	19,528,401.58	-	19,528,401.58
项目开发支出	772,479.08	-	772,479.08
发出商品	247,312.84	-	247,312.84
合计	20,548,193.50	-	20,548,193.50

**6、其他流动资产**

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	416.12	-
待摊房租费用	-	13,000.00
合计	416.12	13,000.00

**7、固定资产**

## (1) 固定资产情况

项目	运输设备	办公及其他电子设备	合计
一、账面原值			
1、年初余额	408,952.99	892,277.03	1,301,230.02
2、本年增加金额	-	63,660.46	63,660.46
购置	-	63,660.46	63,660.46
3、本年减少金额	-	-	-
4、年末余额	408,952.99	955,937.49	1,364,890.48
二、累计折旧			0.00
1、年初余额	214,020.73	524,296.23	738,316.96
2、本年增加金额	26,843.82	76,895.25	103,739.07
(1) 计提	26,843.82	76,895.25	103,739.07
3、本年减少金额	-	-	-
4、年末余额	240,864.55	601,191.48	842,056.03
三、减值准备			
1、年初余额	-	-	-
2、本年增加金额	-	-	-

3、本年减少金额	-	-	-
4、年末余额	-	-	-
四、账面价值			
1、年末账面价值	168,088.44	354,746.01	522,834.45
2、年初账面价值	194,932.26	367,980.80	562,913.06

注：本期固定资产折旧计提金额 103,739.07 元。

## 8、无形资产

### (1) 无形资产情况

项目	非专利技术	合计
一、账面原值		
1、年初余额	5,289,445.45	5,289,445.45
2、本年增加金额	-	-
(1) 购置	-	-
(2) 内部研发	-	-
(3) 企业合并增加	-	-
3、本年减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
4、年末余额	5,289,445.45	5,289,445.45
二、累计摊销		
1、年初余额	4,123,477.19	4,123,477.19
2、本年增加金额	554,347.69	554,347.69
(1) 计提	554,347.69	554,347.69
3、本年减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
4、年末余额	4,677,824.88	4,677,824.88
三、减值准备		
1、年初余额	-	-
2、本年增加金额	-	-
(1) 计提	-	-
3、本年减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
4、年末余额	-	-

四、账面价值		
1、年末账面价值	611,620.57	611,620.57
2、年初账面价值	1,165,968.26	1,165,968.26

### 9、开发支出

项目	期初余额	本期增加额	本期转无形资产	本期其他减少	期末余额
开发项目	-	483,167.75	-	-	483,167.75

### 10、长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加金额	本年摊销金额	其他减少金额	年末余额
租赁房屋装修费	468,981.98	-	47,693.10	-	421,288.88

### 11、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1) 未经抵销的递延所得税资产明细

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	5,086,269.35	720,356.48	3,760,864.13	538,279.23
可抵扣亏损	108,760.75	27,190.19		
内部交易未实现利润	501,346.04	75,201.91	1,102,961.30	165,444.20
合计	5,696,376.14	822,748.58	4,863,825.43	703,723.43

### 12、其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付远古产业园 A1-2-3 层房产（预计 2308.80 平方米）首期款	5,333,320.00	5,333,320.00

注：详情参见附注九、6、关联方应收应付款项。

### 13、短期借款

项目	期末余额	期初余额
保证担保借款	10,950,000.00	4,950,000.00

2017 年 11 月，本公司与中国建设银行西安高新技术产业开发区支行签订人民币流动资金借款合同（借款合同：建陕开贷（2017）145 号），借款金额人民币 495 万元，

用于经营周转，本年执行年利率 5.22%。借款期限：2017 年 11 月 29 日到 2018 年 11 月 28 日。西安创新融资担保有限公司为此借款提供保证并提供保证金担保，保证合同编号为建陕开担保（2017）145 号，保证金质押合同编号为建陕开保证金（2017）145 号；董事长尚坚及其配偶彭文娟为此次借款提供保证，担保合同：建陕开保证（2017）145 号。

2018 年 3 月，本公司与上海浦东发展银行西安分行签订人民币流动资金借款合同（借款合同：72012018280322），借款金额人民币 400 万元，用于经营周转，本年执行年利率 5.655%。借款期限：2018 年 3 月 12 日至 2019 年 3 月 11 日。董事长尚坚及其配偶彭文娟为此次借款提供保证，担保合同：YB7201201828032202；陕西远古科技有限公司为此次的借款提供保证，担保合同：YB7201201828032203；远古合众科技开发（深圳）有限公司为此次借款提供保证，担保合同：YB7201201828032201。

2018 年 6 月，本公司与西安银行股份有限公司城东支行签订人民币流动资金借款合同（借款合同：西行城东流借字（2018）第 042 号），借款金额人民币 200 万元，用于经营周转，本年执行年利率 7.395%。借款期限：2018 年 6 月 21 日至 2018 年 12 月 20 日。董事长尚坚及其配偶彭文娟为此次借款提供保证，担保合同：西行城东个保字（2018）第 042 号。

#### 14、应付票据及应付账款

##### （1）应付票据及应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
货款	1,086,399.90	1,095,559.90
合计	1,086,399.90	1,095,559.90

注：无账龄超过一年的重要应付账款。

#### 15、预收款项

##### （1）预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
预收项目款	2,051,435.67	2,177,852.09

注：预收账款期末一年以内金额 1,892,365.67 元，占预收账款余额 92.25%。

#### 16、应付职工薪酬

##### （1）应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

一、短期薪酬	1,185,200.73	7,856,974.23	7,908,175.53	1,133,999.43
二、离职后福利-设定提存计划	-	570,635.96	570,635.96	-
合计	1,185,200.73	8,427,610.19	8,478,811.49	1,133,999.43

## (2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,185,200.73	7,362,489.60	7,413,690.90	1,133,999.43
2、职工福利费	-	95,226.21	95,226.21	-
3、社会保险费	-	240,875.04	240,875.04	-
其中：医疗保险费	-	222,834.55	222,834.55	-
工伤保险费	-	8,571.93	8,571.93	-
生育保险费	-	9,468.56	9,468.56	-
4、住房公积金	-	115,700.50	115,700.50	-
5、工会经费和职工教育经费	-	42,682.88	42,682.88	-
合计	1,185,200.73	7,856,974.23	7,908,175.53	1,133,999.43

## (3) 设定提存计划列示

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	-	546,919.60	546,919.60	-
2、失业保险费	-	23,716.36	23,716.36	-
合计	-	570,635.96	570,635.96	-

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按当地社保部门规定的缴费基数及相应比例计算金额每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务，相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

## 17、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	220,947.85	1,980,197.75
企业所得税	711,836.00	2,533,874.92
城市维护建设税	30,975.14	163,079.80
教育费附加	13,275.05	69,891.34

地方教育费附加	8,850.04	46,594.22
个人所得税	19,528.00	67,252.92
其他	7,551.64	22,697.43
合计	1,012,963.72	4,883,588.38

## 18、其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

项目	年末余额	年初余额
差旅费及其他报销款项	16,283.74	62,237.90
租赁及水电物业费	26,326.00	26,326.00
应付利息	15,812.25	7,895.25
合计	58,421.99	96,459.15

## 19、股本

项目	年初余额	本年增减变动 (+、-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	55,300,000.00	-	-	-	-	-	55,300,000.00

## 20、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	2,894,596.10	-	-	2,894,596.10

## 21、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	3,230,153.45	-	-	3,230,153.45
合计	3,230,153.45	-	-	3,230,153.45

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50%以上的，可不再提取。

## 22、未分配利润

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

调整前上年末未分配利润	51,761,460.13	30,546,040.88
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	51,761,460.13	30,546,040.88
加：本年归属于母公司股东的净利润	4,597,846.72	22,226,785.08
减：提取法定盈余公积	-	1,011,365.83
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	-	-
转作股本的普通股股利	-	-
年末未分配利润	56,359,306.85	51,761,460.13

### 23、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	22,709,096.60	8,661,981.42	16,823,148.36	4,475,643.34

### 24、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	40,083.76	72,191.89
教育费附加	17,178.74	30,939.38
地方教育费附加	11,452.52	20,626.26
其他税费	11,306.32	46,009.69
合计	80,021.34	169,767.22

### 25、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	1,778,542.57	1,448,206.62
广告宣传费	244,785.76	418,571.46
房租及物业费	193,603.24	408,530.91
交通差旅费	215,611.35	184,562.12
社保及公积金	211,782.13	169,874.66
业务招待费	108,152.77	110,316.58

办公费	48,185.74	24,375.41
其他费用	1,804.00	858.66
合计	2,802,467.56	2,765,296.42

**26、管理费用**

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	1,722,876.88	1,410,683.70
折旧及无形资产摊销费	73,889.76	828,710.73
办公费用	285,374.98	328,659.86
房租及物业费	356,307.48	163,069.18
社保及公积金	152,441.20	134,090.27
交通差旅费	165,295.57	189,964.06
业务招待费	73,055.48	44,669.36
水电费	13,139.30	7,420.26
税费	46,199.49	34,791.46
其他费用	6,877.46	80,821.64
合计	2,895,457.60	3,222,880.52

**27、研发费用**

项目	本期发生额	上期发生额
工资	2,049,313.30	1,612,852.82
社保	233,221.10	163,638.00
公积金	23,055.50	21,543.00
福利	9,043.36	15,733.76
折旧	24,327.35	10,088.40
差旅费	9,958.32	17,689.70
汽车费	3,529.97	1,333.00
办公费	7,290.3	3,370.94
交通费	1,437.3	3,711.90
通讯费	1,624.54	1,090.00
电费	2,621.08	4,423.12
房租	53,985.24	36,037.16

服务费	5,625.16	4,220.13
设计费	-	10,545.42
软著费用	-	1,010.00
测试费	-	13,528.30
合计	2,425,032.52	1,920,815.65

**28、财务费用**

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	263,303.63	199,624.16
减：利息收入	8,767.75	40,617.49
金融机构手续费等	6,331.16	19,035.86
合计	260,867.04	178,042.53

**29、资产减值损失**

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,325,405.22	859,656.84

**30、其他收益**

项目	本期发生额	上期发生额	计入当年非经常性损益的金额
与企业日常活动相关的政府补助	837,490.10	214,511.10	300,600.00
合计	837,490.10	214,511.10	300,600.00

与企业日常活动相关的政府补助明细如下：

项目	本期发生额	与资产相关/与收益相关
2017 年瞪羚企业培育工程奖补贴项目	300,000.00	与收益相关
软件产品销售增值税即征即退税款	536,890.10	与收益相关
软件著作权补贴	600.00	与收益相关
合计	837,490.10	

**31、营业外收入**

项目	本期发生额	上期发生额	计入当年非经常性损益的金额
与企业日常活动无关的政府补助	202,000.00	102,135.57	202,000.00

合计	202,000.00	102,135.57	202,000.00
----	------------	------------	------------

其中，计入当期损益的政府补助：

项目	本期发生额	与资产相关/与收益相关
高新区企业补助	152,000.00	与收益相关
高新技术企业认证补贴	50,000.00	与收益相关
合计	202,000.00	

### 32、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	818,532.43	507,099.08
递延所得税费用	-119,025.15	-31,982.03
合计	699,507.28	475,117.05

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
利润总额	5,297,354.00
按法定/适用税率计算的所得税费用	794,603.10
子公司适用不同税率的影响	-95,095.82
调整以前期间所得税的影响	-
非应税收入的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-
本年未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	-
研发费用加计扣除	-
所得税费用	699,507.28

### 33、现金流量表项目

#### (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	502,600.00	102,133.60
利息收入	8,767.75	40,617.49

收回投标保证金及其他款项	357,644.09	350,357.74
合计	869,011.84	493,108.83

## (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用支出	2,513,738.27	1,822,072.33
银行手续费	6,331.16	19,035.86
支付投标保证金及其他款项	429,135.84	1,116,565.29
合计	2,949,205.27	2,957,673.48

## 34、现金流量表补充资料

## (1) 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	4,597,846.72	3,072,562.38
加：资产减值准备	1,325,405.22	859,656.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	103,739.07	65,320.94
无形资产摊销	554,347.69	1,228,384.75
长期待摊费用摊销	47,693.10	-
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）	263,303.63	199,624.16
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）	-119,025.15	-31,982.03
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）	1,133,107.95	-3,742,952.45
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-18,119,926.17	-11,552,807.69
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-4,593,913.88	-229,581.25
其他	-	-

经营活动产生的现金流量净额	-14,807,421.82	-10,131,774.36
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：		
现金的年末余额	26,428,949.27	22,486,898.43
减：现金的年初余额	35,535,444.72	34,671,141.47
加：现金等价物的年末余额	-	-
减：现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-9,106,495.45	-12,184,243.04

## （2）现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	26,428,949.27	35,535,444.72
其中：库存现金	46,524.35	180,763.86
可随时用于支付的银行存款	26,382,424.92	35,354,680.86
二、现金等价物	-	-
三、年末现金及现金等价物余额	26,428,949.27	35,535,444.72
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-

## 七、合并范围的变更

本年合并范围增加了全资子公司西安远古智能信息技术有限公司。

## 八、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### （1）企业集团的构成

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	
远古合众科技开发	深圳	深圳	软件开发销售	100.00		直接设立

(深圳)有限公司						
西安远古智能信息技术有限公司	西安	西安	软件开发销售	100.00		直接设立

## 九、关联方及关联交易

### 1、本公司的母公司情况

本公司无母公司，本公司实际控制人为自然人尚坚。尚坚直接持有本公司 48.8245% 的股份，并通过持有深圳市赛银远古实业发展有限公司 98% 股份间接持有本公司 15.0633% 股份，以及通过持有深圳市大唐仁合投资发展企业（有限合伙）30% 的出资份额间接持有本公司 5.4250% 股份，合计持有本公司 69.3128% 的股份。

### 2、本公司的子公司情况

详见附注八、在子公司中的权益。

### 3、本公司的合营和联营企业情况

报告期内本公司无合营和联营企业情况。

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
深圳市大唐仁合投资发展企业（有限合伙）	股东、控制股东控制的企业
深圳市赛银远古实业发展有限公司	股东、控制股东控制的企业
邱爽	董事、总经理、股东
蔡欣然	董事、副总经理、股东
任沛沛	董事
徐华	董事会秘书、副总经理、股东
尚勇	董事
彭轶媛	监事会主席、股东
翟翰翔	监事
郭化	监事

刘娟	财务负责人
陕西远古科技有限公司	控制股东间接控制的公司
西安精钻网络有限公司	控制股东控制的公司
深圳市泛高网络有限公司	控制股东控制的公司
深圳市远航纵横科技开发有限公司	控制股东控制的公司
深圳市赛银远古投资咨询有限公司	控制股东控制的企业
CLUBGROUP.MANAGEMENT HOLDING CO., LTD	控制股东控制的公司

## 5、关联方交易情况

### (1) 关联方担保

#### ①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
尚坚及夫人彭文娟	2,200,000.00	2018-1-9	2018-5-7	已到期
尚坚及夫人彭文娟、陕西远古科技有限公司	4,000,000.00	2018-3-12	2019-3-12	未到期
尚坚及夫人彭文娟	2,000,000.00	2018-6-21	2018-12-20	未到期
尚坚及夫人彭文娟	4,950,000.00	2017-11-28	2018-11-28	未到期

②2017年1月与平安银行西安分行签订综合授信额度合同，综合授信额度400万元，期限自2018年1月9日至2018年1月9日，由董事长尚坚及夫人作保证担保人；本公司根据综合授信，于2018年1月9日签订网上橙e税金贷提贷220万元，该笔贷款已于2018年5月7日还款。

③2018年3月，本公司与上海浦东发展银行西安分行签订人民币流动资金借款合同（借款合同：72012018280322），借款金额人民币400万元，用于经营周转，本年执行年利率5.655%。借款期限：2018年3月12日至2019年3月12日。董事长尚坚及其配偶彭文娟为此次借款提供保证，担保合同：YB7201201828032202；陕西远古科技有限公司为此次的借款提供保证，担保合同：YB7201201828032203；远古合众科技开发（深圳）有限公司为此次借款提供保证，担保合同：YB7201201828032201。

④2018年6月，本公司与西安银行股份有限公司城东支行签订人民币流动资金借款合同（借款合同：西行城东流借字（2018）第042号），借款金额人民币200万元，用于经营

周转，本年执行年利率 7.395%。借款期限：2018 年 6 月 21 日至 2018 年 12 月 20 日。董事长尚坚及其配偶彭文娟为此次借款提供保证，担保合同：西行城东个保字（2018）第 042 号。

⑤本公司向中国建设银行西安高新技术产业开发区支行贷款人民币 495 万，陕西远古科技有限公司与该贷款合同（合同编号：建陕开贷（2017）145 号）的担保方西安创新融资担保有限公司签订反担保（保证）合同（合同编号：西创新保字 2017 年第 0418-02 号）对西安创新融资担保有限公司提供反担保；董事长尚坚和其爱人彭文娟与西安创新融资担保有限公司签订反担保（保证）合同（合同编号：西创新保字 2017 年第 0418-01 号）对西安创新融资担保有限公司提供反担保；董事长尚坚与西安创新融资担保有限公司签订反担保（股权质押）合同（合同编号：西创新股质字 2017 年第 0418 号）以其持有的本公司 200 万股股权作质押对西安创新融资担保有限公司提供反担保。

担保事项	担保金额	反担保起始日	反担保到期日	担保是否已经履行完毕
本公司向中国建设银行西安高新技术产业开发区支行贷款	贷款本金 495 万元及利息、违约金、赔偿金等	2017-11-10	2020-11-28	未到期

## （2）关键管理人员报酬

项目	本年发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	874,090.60	787,283.88

## 6、关联方应收应付款项

### （1）应收项目

项目名称	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项：				
陕西远古科技有限公司	5,333,320.00	-	5,333,320.00	-

注：2016 年 1 月 30 日，本公司 2016 年第一次临时股东大会决议购买关联方陕西远古科技有限公司（简称：陕西远古）正建设的房产，拟购房屋建筑面积合计约 2308.80 平方米，购买资产总价款为人民币 888.888 万元（最终金额以房产部门备案的建筑面积乘以约定的单价计算）。2016 年 2 月 1 日，本公司与陕西远古签订资产购置协议，合同编码 XAS-2016003，约定陕西远古将目前正在建设中的远古产业园 A1-2-3 层房产（预计 2308.80 平方米）以 3850

元/平方米的价格转让给本公司，总价约 888.888 万元（最终金额以房产部门备案的建筑面积乘以约定的单价计算）。该转让房产首期付款不得低于总价款的 60%，合计人民币 533.332 万元，并在签订资产转让合同之日起十五个工作日内支付，其余款项于 2017 年 1 月 15 日(首期付款之日起一年内)付讫，2017 年 1 月 31 日前完成资产转让交割。本公司于 2016 年 2 月 1 日支付该房产购置首期款 533.332 万元。2017 年 1 月 13 日，本公司与陕西远古签订《补充协议》，对 2016 年 2 月 1 日签订的《资产购买协议》补充约定：原资产交割时间因故不能执行，经双方协商交割时间变更为“2016 年 1 月 30 日至 2017 年 10 月 31 日”，本公司向陕西远古支付剩余 40%转让价款的时间变更为陕西远古向本公司“完成资产交割之日起 1 个月以内”，双方在补充约定时间内完成约定事项，不需支付违约金。截止报告日，该房产尚未交付。预付陕西远古科技有限公司购房款 5,333,320.00 元已按准则列报于“其他非流动资产”。

## 十、承诺及或有事项

### (1) 资本承诺

项目	年末余额	年初余额
已签约但尚未于财务报表中确认的		
—购建长期资产承诺①	3,555,560.00	3,555,560.00
—对外投资承诺②	9,900,000.00	10,000,000.00
合计	13,455,560.00	13,555,560.00

注：①购建长期资产承诺系向关联方陕西远古科技有限公司购置在建房产未支付购房款，详见附注九、6（1）。

②对外投资承诺系本公司设立全资子公司西安远古智能信息技术有限公司，认缴注册资本人民币 1000 万元，截止 2018 年 6 月 30 日止，已经实缴注册资本 100,000.00 元整，剩余 9,900,000.00 元暂未实缴。

### (2) 其他承诺事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司无其他需要披露的重大承诺事项

## 十一、资产负债表日后事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

## 十二、其他重要事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

## 十三、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

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	46,225,840.50	100.00	3,362,036.73	7.27	42,863,803.77
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	46,225,840.50	100.00	3,362,036.73	7.27	42,863,803.77

(续)

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	35,261,011.51	100.00	2,715,985.88	7.70	32,545,025.63
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	35,261,011.51	100.00	2,715,985.88	7.70	32,545,025.63

### 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	36,935,366.50	1,846,768.33	5.00
1 至 2 年	6,184,344.00	618,434.40	10.00
2 至 3 年	1,879,550.00	375,910.00	20.00
3 至 4 年	1,008,080.00	302,424.00	30.00
4 年以上	218,500.00	218,500.00	100.00
合计	46,225,840.50	3,362,036.73	7.27

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 646,050.85 元。

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 23,570,600.00 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 50.99%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 1,378,270.00 元。

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,408,180.69	100.00	120,875.53	5.02	2,287,305.16
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	2,408,180.69	100.00	120,875.53	5.02	2,287,305.16

(续)

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	208,023.50	100.00	10,862.68	5.22	197,160.82
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	208,023.50	100.00	10,862.68	5.22	197,160.82

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	2,407,310.69	120,365.53	5.00
1 至 2 年	400.00	40.00	10.00
2 至 3 年	-	-	20.00
3 至 4 年	-	-	30.00
4 年以上	470.00	470.00	100.00
合计	2,408,180.69	120,875.53	5.02

## (2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 110,012.85 元。

## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	212,623.50	208,023.50
备用金	195,557.19	-
借款	2,000,000.00	-
合计	2,408,180.69	208,023.50

## (4) 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
远古合众科技开发(深圳)有限公司	押金	2,000,000.00	1 年以内	83.05	100,000.00
员工借款	备用金	195,557.19	1 年以内	8.12	9,777.86
西安软件园发展中心	押金	170,053.50	1 年以内	7.06	8,502.68
西安创业物业发展有限公司	押金	21,070.00	1 年以内, 4 年以上	0.87	1,120.00
北京豪斯凯宾物业管理有限公司	押金	10,000.00	1 年以内	0.42	500.00
合计	-	2,396,680.69	-	99.52	119,900.53

## 3、长期股权投资

## (1) 长期股权投资分类

项目	年末余额			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	5,100,000.00	-	5,100,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00
合计	5,100,000.00	-	5,100,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00

## (2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
远古合众科技开发(深圳)有限公司	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-	-
西安远古智能信息技术有限公司	-	100,000.00	-	100,000.00	-	-
合计	5,000,000.00	100,000.00	-	5,100,000.00	-	-

## 4、营业收入、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	15,600,294.62	7,414,385.08	11,742,600.20	4,466,084.85

## 十四、补充资料

## 1、本年非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业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	502,600.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		

交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	502,600.00	
所得税影响额	70,325.00	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	432,275.00	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《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》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

## 2、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	
		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	3.98%	0.08	0.08
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	3.61%	0.08	0.08