巨灵信息

NEEQ : 430316

上海巨灵信息技术股份有限公司

(Shanghai Juling Info Technology Co.,Ltd.)

半年度报告

2018

公司半年度大事记

2018 年 1 月 成立区块链实验室，自主研发基于区块链技术的宠物放置类游戏产品《十二生肖》及区块链书画市场。

2018 年 5 月 成功召开公司 2017 年年度股东大会，对公司 2017 年的经营情况进行回顾总结。

2018 年 6 月 获得 1 项软件著作权登记-《十二生肖游戏软件》。

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 14

第五节　股本变动及股东情况 17

第六节　董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 19

第七节　财务报告 22

第八节　财务报表附注 32

释义

释义项目		释义
巨灵信息、本公司、公司、股份公司	指	上海巨灵信息技术股份有限公司
巨灵有限、有限公司	指	上海巨灵信息技术有限公司，公司的前身
本报告	指	上海巨灵信息技术股份有限公司 2018 年半年度报告
报告期、本期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
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
华林证券、主办券商	指	华林证券股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
证监会	指	中国证券监督管理委员会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
米鼠网	指	上海摩诃网络科技有限公司
巨灵国际	指	巨靈國際（香港）有限公司
巨灵集成	指	上海巨灵计算机系统集成有限公司
HP	指	惠普公司（Hewlett-Packard Development Company, L.P.）
CMA	指	中国计量认证 CMA（China Metrology Accreditation）
CNAS	指	中国合格评定国家认可委员会（英文名称为：China National Accreditation Service for Conformity Assessment 英文缩写为：CNAS）
CMMI	指	即能力成熟度模型集成（也有称为：软件能力成熟度集成模型）
APP	指	用于 ios mac android 等系统下的手机应用软件
区块链技术	指	区块链技术，简称 BT（Blockchain technology），也被称之为分布式账本技术，是一种互联网数据库技术，其特点是去中心化、公开透明，让每个人均可参与数据库记录。

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。

公司负责人王新桥、主管会计工作负责人张莉及会计机构负责人（会计主管人员）蹇智华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	公司董事会秘书办公室
备查文件	1. 第二届董事会第十六次会议决议 2. 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

第一节　公司概况

一、　基本信息

公司中文全称	上海巨灵信息技术股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai Juling Info Technology Co.,Ltd.　Juling Info
证券简称	巨灵信息
证券代码	430316
法定代表人	王新桥
办公地址	上海市同心路 1 号 A 栋 3 楼

二、　联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	张莉
是否通过董秘资格考试	是
电话	021-66972031
传真	021-66972032
电子邮箱	zhangli@julinginfo.com
公司网址	www.julinginfo.com
联系地址及邮政编码	上海市虹口区同心路 1 号 A 栋 3 楼　200081
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	董事会秘书办公室

三、　企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2001 年 08 月 28 日
挂牌时间	2013 年 08 月 29 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业--I65 软件和信息技术服务业-I651 软件开发-I6510 软件开发
主要产品与服务项目	企业信息化，物联网、移动互联网等信息系统整体解决方案和定制化软件开发、销售及技术服务、系统集成、HPE 专业软件测试服务、IT 服务及业务流程外包（BPO）服务、提供区块链技术的推广与应用等。
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	10,500,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	2
控股股东	王新桥
实际控制人及其一致行动人	王新桥

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	913100007034533723	否
注册地址	上海市乐山路 33 号 510 室	否
注册资本（元）	1050 万元	否

五、 中介机构

主办券商	华林证券
主办券商办公地址	深圳市福田区民田路 178 号华融大厦 6 楼
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	8,552,816.83	9,243,668.53	7.47%
毛利率	36.54%	62.41%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	50,239.08	2,031,261.32	97.53%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	49,713.69	1,988,761.32	97.50%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	0.23%	9.96%	-
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）	0.23%	9.75%	-
基本每股收益	0.00	0.19	

二、　偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	30,444,322.31	32,404,570.31	6.05%
负债总计	8,469,825.03	10,480,312.11	19.18%
归属于挂牌公司股东的净资产	21,974,497.28	21,924,258.20	0.23%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.09	2.09	0.23%
资产负债率（母公司）	26.60%	31.26%	-
资产负债率（合并）	27.82%	32.34%	-
流动比率	1.71	1.65	-
利息保障倍数	1.35	12.81	-

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	-2,454,585.04	270,235.99	862.12%
应收账款周转率	1.10	1.96	-
存货周转率	1.61	1.15	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-6.05%	24.72%	-
营业收入增长率	-7.47%	36.52%	-
净利润增长率	-97.53%	445.50%	-

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	10,500,000	10,500,000	-
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

本公司属于软件与信息技术服务业，专业从事于企业信息化，测试服务，IT 服务及业务流程外包（BPO）、提供区块链技术的推广与应用等。聚焦于互联网、移动互联网的应用相关的软件研发、销售及技术服务、系统集成等领域。

目前主要通过直销的方式向客户提供软件产品、软件构件、系统集成解决方案，结合数据挖掘、商业智能技术提供大数据服务、电信增值业务、软件开发等技术和服务，形成了持续性的盈利模式。公司注重以市场需求为导向，以自主研发为核心，逐步探索在机场、电信、高铁、轨道交通、医疗器械等行业的应用服务。公司现有业务开展并赖以形成核心竞争力的关键主要体现为高素质的技术研发团队以及应用于软件产品研发和服务过程中的各类自主知识产权产品、软件构件和非专利技术。

公司通过向客户提供软件技术开发和服务、软件产品、硬件销售等来实现收入。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生较大的变化。

商业模式变化情况：

□适用　√不适用

二、　经营情况回顾

报告期内，公司主营业务未发生变化。

（一）报告期内公司经营情况

1、公司财务状况

截止 2018 年 6 月 30 日，公司资产总额为 30,444,322.31 元，比年初减少了 6.05%；负债总额 8,469,825.03 元，比年初减少了 19.18 %，主要是因为支付了采购货款；净资产总额 21,974,497.28 元，比年初增加了 0.23%。，财务状况基本稳定。

2、公司经营成果

报告期内，公司实现营业收入 8,552,816.83 元，比上期下降 7.47%；净利润 50,239.08 元，比上期下降 97.53%。报告期内，受宏观经济影响，本期软件和技术服务收入有所降低，同时技术服务收入中毛利率较高的软件定制自主开发业务份额偏低，从而导致毛利率下降，影响到净利润。

3、现金流量情况

报告期内，经营活动产生的现金流量净额为-2,454,585.04 元，上年同期为 270,235.99 元。主要变动原因为采购商品支付货款。 投资活动产生的现金流量净额为-1,782,209.93 元，上年同期为-1,800,167.85

元，主要为本期研发支出减少；筹资活动产生的现金流量净额为 1,577,287.11 元，去年同期 1,929,940.82 元，主要是银行借款变化。

（二）报告期内公司业务情况

报告期内，公司在市场开拓及员工队伍建设等方面采取有效措施。

1、在市场开拓方面，受宏观经济影响市场拓展效果低于预期，未能给公司带来新的利润增长点。公司将优化销售模式，加强营销团队的建设和管理，增强公司整体的核心竞争力，形成可持续发展的市场营销和渠道拓展能力，保证未来业务的持续增长。

2、在技术研发方面，继续去年的区块链十二生肖游戏研发项目，充分利用研发人员的丰富技术经验节约研发成本，同时公司也在努力计划更适应公司生产及市场需求的技术产品的研发方案。

3、在规范公司内部各项管理方面，严格产品研发和项目管理等方面的标准操作，同时不断完善各部门的工作流程和职能，促进公司业务的规范管理。

4、在员工队伍建设及结构调整方面，公司实行有效的人力资源管理，实现绩效考核制度，梳理公司人员结构，减少负效益人员，同时加强公司人才梯队建设，确保公司的行业竞争力。

三、 风险与价值

1、技术风险

公司自成立以来就十分重视技术的研发和创新，培养了一批经验丰富的技术人才，研发出了包括公司核心平台在内的大量研发成果。如果核心技术人员流失或者技术成果失密、遭受侵害，将会给公司经营带来不利影响。

应对措施：公司对核心技术已经申请了相应的软件著作权，公司产品的核心代码由少数核心技术人员掌握，并通过硬件绑定、使用时间、使用环境限制等技术手段确保公司软件产品的安全。并通过与核心技术人员签订《保密协议》、股权激励等措施，使核心技术人员自身利益与公司经营发展挂钩，激发其为公司做贡献的热情。

2、人才流失风险

人才是 IT 公司生存与发展的基石，是完成高质量内容与服务的保障。人才需要经过严格的培训和长期行业经验的历练，使得人才培养成本较高。如因公司经营不善、薪酬不达预期、激励机制不合理、员工归属感不强等因素导致人才大量流失，将会对公司业务发展带来较大不利影响。

应对措施：公司采取一系列吸引和稳定核心人员的措施，包括创造良好的工作及文化氛围、提供有竞争力的薪酬、增加培训机会、完善晋升机制、股权激励等，使核心人员自身利益与公司经营发展挂钩，

激发其为公司做贡献的热情。

3、控股股东不当控制风险

王新桥先生为公司创始人，第一大股东且担任公司董事长，为公司的控股股东，对公司生产经营具有重大决策权。如果王新桥先生通过行使表决权、管理职能或任何其他方式对公司的发展战略、经营决策、人事安排等方面进行不当控制，可能会导致对公司及其他股东的权益产生不利影响。

应对措施：公司已经建立了较为科学的法人治理结构，制定了《公司章程》、股东大会、董事会和监事会议事规则，并对关联交易、对外担保等事项进行了较为明确的规定。公司通过制度规范股东及实际控制人的决策行为，可以有效维护公司及中小股东的权益。

4、应收账款回款的风险

随着公司业务规模扩大，收入增长，应收账款也相应增加。截至 2018 年 6 月 30 日，公司应收账款账目余额为 8,170,125.80 元，若应收账款管理不当、客户经营情况发生重大变化等原因造成应收账款不能及时收回或者面临发生部分坏账的风险。

应对措施：公司进一步加强合同管理和应收账款的管理工作，将收回欠款纳入绩效考核指标，财务部负责应收账款的跟踪、分析和考核；另一方面公司客户为卡斯柯、中国电信等知名企业，坏账风险较小，同时业务部门加强与客户的沟通，加强回款力度，提升整体销售及回款水平。

5、区块链人才竞争风险

由于区块链技术的迅猛发展，导致区块链技术人才的竞争日趋加剧，行业内人才的无序竞争，导致行业竞争风险增加。

应对措施：为应对这一情况，公司积极与上海交通大学企业发展研究院大数据与智能产业协同创新中心等高校与科研机构进行合作，积极培养及储备相关技术人才应对风险；另一方面，公司也加强了内部技术人员区块链技术的培训和普及，有效建立起人才培养的机制应对区块链人才竞争的风险。

6、技术创新风险

近期，区块链技术的迅速发展给软件行业带来新的发展重大机遇，公司抽调部分技术骨干人员成立区块链技术研究小组，对新兴技术及新兴业务进行了初步探索和研究，以提高公司产品的创新和研发力度，这些探索和研究对公司未来的商业模式将产生积极的影响，但技术创新带来的商业模式和市场的不确定性风险也不可忽视。

应对措施：公司将通过提高研发管理能力，以保持区块链等新技术与传统业务研发投入的平衡，尽量减少区块链技术的研发对传统业务的冲击和影响。

四、 企业社会责任

报告期内，公司诚信经营，遵纪守法，积极履行缴税义务，增加国家财政收入；公司根据自身需求，面向社会公开招聘员工，促进社会就业；不断健全与完善公司治理，加强内部运营管理，促进公司的发展及壮大，以优秀的业绩回报股东、回报员工、回报社会。

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	□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	四. 二. (一)
是否存在偶发性关联交易事项	√是 □否	四. 二. (二)
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. (三)
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	
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	-	-
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	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	-	-
7. 服务费	2,000,000.00	395,000.00

(二)　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

王新桥	为公司提供无限连带责任的担保	3,000,000.00	是	2018-4-20	2018-014
王新桥	为公司提供无限连带责任的担保和抵押	4,800,000.00	是	2018-4-20	2018-014

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

上述关联交易按正常的市场经营规则进行，是公司当前业务发展及生产经营的正常所需，是合理及必要的，有利于公司持续稳定经营。

关联担保有利于公司取得该银行贷款，有助于推进公司进一步的经营发展计划；关联交易是公司股东为支持公司经营发展所提供的担保行为，不会对公司造成不利影响，不存在损害公司和其他股东利益的情形。

（三） 承诺事项的履行情况

1、股份锁定承诺

（1）本公司的实际控制人王新桥承诺：在公司挂牌前直接或间接持有的公司股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为公司挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为公司挂牌之日、公司挂牌期满一年和两年。

报告期内，该承诺事项正常履行。

（2）本公司股东王新桥、高翔、顾波、张莉、戴新美五人担任公司董事，周肖陈、郭玟妤、丁羽三人担任公司监事，根据《公司法》第一百四十二条规定，其分别承诺：在任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不得转让其所持有的本公司的股份。

报告期内，该承诺事项正常履行。

2、避免同业竞争承诺

公司控股股东、实际控制人、持股 5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员为了避免今后出现同业竞争情形出具了《避免同业竞争承诺函》，并承诺：将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务或活动；将不直接或间接开展对巨灵信息有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与巨灵信息存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他形式取得该经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务总监、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。

报告期内，该承诺事项正常履行。

3、减少关联交易承诺

公司持股 5%以上的股东，董事、监事、高级管理人员已向公司出具了《关于减少及避免关联交易的承诺》，承诺如下：（1）本承诺出具日后，本人将尽可能避免与巨灵信息及其控股子公司之间的关联交易；（2）对于无法避免或者因合理原因发生的关联交易，本人将严格遵守《公司法》等有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定，遵循等价、有偿、公平交易的原则，履行合法程序并订立相关协议或合同，及时进行信息披露，保证关联交易的公允性；（3）本人承诺不通过关联交易损害巨灵信息及其他股东的合法权益。（4）本人有关关联交易承诺将同样适用于与本人关系密切的家庭成员（包括配偶、父母、配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母）等重要关联方，本人将在合法权限内促成上述人员履行关联交易承诺。

报告期内，该承诺事项正常履行。

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	3,654,055	34.80%	0	3,654,055	34.80%
	其中：控股股东、实际控制人	1,986,293	18.92%	0	1,986,293	18.92%
	董事、监事、高管	2,277,980	21.70%	0	2,277,980	21.70%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	6,845,945	65.20%	0	6,845,945	65.20%
	其中：控股股东、实际控制人	5,946,882	56.64%	0	5,946,882	56.64%
	董事、监事、高管	6,845,945	65.20%	0	6,845,945	65.20%
	核心员工					
总股本		10,500,000	-	0	10,500,000	-
普通股股东人数		62				

（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	王新桥	7,933,175	0	7,933,175	75.55%	5,946,882	1,986,293
2	高翔	673,000	0	673,000	6.41%	504,750	168,250
3	顾波	474,050	0	474,050	4.51%	355,538	118,512
4	安信证券股份有限公司做市专用证券账户	234,300	3,000	237,300	2.26%	0	237,300
5	顾斌	221,000	0	221,000	2.10%	0	221,000
合计		9,535,525	3,000	9,538,525	90.83%	6,807,170	2,731,355
前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明： 普通股前五名或持股 10%及以上股东相互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

王新桥，男，1974 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。王新桥 2006 年毕业于上海交通大学安泰经济与管理学院，高层管理人员工商管理硕士学位；2012 年毕业于法国格勒诺布尔商学院工商管理专业，博士学位。王新桥 2001 年创立上海巨灵信息技术有限公司，2013 年 1 月 25 日，公司进行股份改制，任公司董事长、总经理。现任公司董事长兼总经理。

截至 2018 年 6 月 30 日，王新桥先生持有公司股份 7,933,175 股，持股比例为 75.55%，为公司第一大股东。王新桥先生长期担任上海巨灵信息技术股份有限公司董事长，能够对公司经营决策产生实质性影响，是控股股东及实际控制人。

报告期内，控股股东及实际控制人无变化。

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
王新桥	董事长、总经理	男	1974.04.28	博士	2016 年 1 月 22 日-2019 年 1 月 21 日	是
高翔	董事	男	1971.07.15	硕士	2016 年 1 月 22 日-2019 年 1 月 21 日	否
顾波	董事	男	1970.11.22	硕士	2016 年 10 月 10 日-2019 年 1 月 21 日	否
张莉	董事、财务总监、董事会秘书	女	1981.10.23	本科	2016 年 1 月 22 日-2019 年 1 月 21 日	是
戴新美	董事	男	1988.09.20	本科	2016 年 1 月 22 日-2019 年 1 月 21 日	是
周肖陈	监事会主席	女	1986.12.13	本科	2017 年 8 月 18 日-2019 年 2 月 17 日	是
丁羽	职工监事	女	1984.06.26	本科	2018 年 5 月 28 日-2019 年 2 月 17 日	是
郭玟妤	监事	女	1986.04.26	专科	2016 年 2 月 18 日-2019 年 2 月 17 日	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						2

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：

王新桥与张莉系舅甥关系。除上述披露的情况外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在其他关联关系。

（二）　持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
王新桥	董事长、总经理	7,933,175	0	7,933,175	75.55%	0
高翔	董事	673,000	0	673,000	6.41%	0
顾波	董事	474,050	0	474,050	4.51%	0
张莉	董事、财务总监、董事会秘书	26,200	0	26,200	0.25%	0
戴新美	董事	9,500	0	9,500	0.09%	0

周肖陈	监事会主席	8,000	0	8,000	0.08%	0
丁羽	职工监事	0	0	0	0.00%	0
郭玟妤	监事	0	0	0	0.00%	0
合计	-	**9,123,925**	**0**	**9,123,925**	**86.89%**	**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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
王新桥	董事长	新任	董事长、总经理	新任
高翔	董事、总经理	离任	董事	离职
成毅	职工监事	离任	无	离职
丁羽	无	新任	职工监事	新任

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

√适用 □不适用

1、新任监事丁羽简历：丁羽，女，1983 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。2011 年至 2013 年 6 月在武汉易瑞特科技有限公司任行政人事专员，2013 年 12 月至 2015 年 8 月在百马集团任行政人事主管，2015 年 9 月至 2017 年在北京雅酷时空信息技术有限公司任行政人事主管，2018 年 3 月加入巨灵信息，现任职工监事。

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	6	5
销售人员	12	5
技术人员	46	40
财务人员	3	3
员工总计	**67**	**53**

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	4	2

本科	42	36
专科	20	14
专科以下	0	0
员工总计	**67**	**53**

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：

本公司雇员薪酬包括薪金、津贴、绩效等。同时依据相关法规，本公司参与政府机构推行的社会保险计划。根据该计划，本公司按照雇员月薪的一定比例缴纳雇员的社会保险。公司一直重视员工的培训和发展工作，制定了系列的培训计划和人才培育项目，多层次、多渠道、多领域地加强员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员业务培训、管理者提升培训等，不断提高公司员工的整体素质，以实现公司与员工的双赢共进。

目前，公司无需要承担费用的离退休人员。

（二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

□适用 √不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

√适用 □不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
周肖陈	核心技术人员	8,000

周肖陈，女，1986 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。周肖陈 2007 年毕业于北大青鸟 IT 教育学校，软件工程师专业；2007 年加入巨灵有限，担任项目总监，2017 年新任公司监事会主席。

为了保护公司的知识产权，公司已与核心技术人员签订了保密协议以及核心技术人员为了避免今后出现同业竞争情形出具了《避免同业竞争承诺函》，公司对核心技术已经申请了相应的软件著作权，公司产品的核心代码由少数核心技术人员掌握，并通过硬件绑定、使用时间与使用环境限制等技术手段确保公司软件产品的信息安全。

报告期内未发生变动。

核心人员的变动情况：

无

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	八（七）1	1,072,221.57	3,731,674.21
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	八（七）2	7,520,912.07	7,972,625.34
预付款项	八（七）3	441,767.01	21,023.01
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	八（七）4	2,110,875.29	2,238,794.24
买入返售金融资产		-	-
存货	八（七）5	3,361,192.68	3,361,192.68
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	八（七）6	-	1,150.00
流动资产合计		14,506,968.62	17,326,459.48
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	八（七）7	3,339,219.92	3,444,450.73
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	八（七）8	9,625,609.62	10,598,891.64
开发支出	八（七）9	2,848,802.33	911,046.64

商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	八（七）10	123,721.82	123,721.82
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		15,937,353.69	15,078,110.83
资产总计		30,444,322.31	32,404,570.31
流动负债：			
短期借款	八（七）11	7,800,000.00	6,000,000.00
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款	八（七）12	-	3,360,120.00
预收款项	八（七）13	10,000.00	10,000.00
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	八（七）14	413,465.00	305,000.00
应交税费	八（七）15	84,295.40	658,069.93
其他应付款	八（七）16	162,064.63	147,122.18
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		8,469,825.03	10,480,312.11
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		8,469,825.03	10,480,312.11
所有者权益（或股东权益）：			

股本	八（七）17	10,500,000.00	10,500,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	八（七）18	6,668,489.66	6,668,489.66
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	八（七）19	1,263,006.41	1,263,006.41
一般风险准备		-	-
未分配利润	八（七）20	3,543,001.21	3,492,762.13
归属于母公司所有者权益合计		21,974,497.28	21,924,258.20
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		21,974,497.28	21,924,258.20
负债和所有者权益总计		30,444,322.31	32,404,570.31

法定代表人：王新桥　　主管会计工作负责人：张莉　　会计机构负责人：蹇智华

（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		977,840.96	3,681,170.31
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	八（十四）1	7,520,912.07	7,972,625.34
预付款项		441,767.01	21,023.01
其他应收款	八（十四）2	2,864,250.21	2,721,969.16
存货		3,361,192.68	3,361,192.68
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		15,165,962.93	17,757,980.50
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	八（十四）3	391,385.00	391,385.00
投资性房地产		-	
固定资产		3,339,219.92	3,444,450.73

在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		9,625,609.62	10,598,891.64
开发支出		2,848,802.33	911,046.64
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		123,721.82	123,721.82
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		16,328,738.69	15,469,495.83
资产总计		31,494,701.62	33,227,476.33
流动负债：			
短期借款		7,800,000.00	6,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款		-	3,360,120.00
预收款项		10,000.00	10,000.00
应付职工薪酬		413,155.00	305,000.00
应交税费		85,445.40	658,069.93
其他应付款		69,234.25	55,754.00
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		8,377,834.65	10,388,943.93
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		8,377,834.65	10,388,943.93
所有者权益：			
股本		10,500,000.00	10,500,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-

资本公积		6,668,489.66	6,668,489.66
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		1,263,006.41	1,263,006.41
一般风险准备		-	-
未分配利润		4,685,370.90	4,407,036.33
所有者权益合计		23,116,866.97	22,838,532.40
负债和所有者权益合计		31,494,701.62	33,227,476.33

法定代表人：王新桥　　主管会计工作负责人：张莉　　会计机构负责人：蹇智华

（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		8,552,816.83	9,243,668.53
其中：营业收入	八（七）21	8,552,816.83	9,243,668.53
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		8,475,082.73	7,155,977.21
其中：营业成本	八（七）21	5,427,905.59	3,474,687.05
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	八（七）22	57,610.85	64,865.88
销售费用	八（七）23	349,344.54	748,340.47
管理费用	八（七）24	2,466,888.10	2,511,902.19
研发费用	八（七）25	-	-
财务费用	八（七）26	228,115.70	74,160.95
资产减值损失	八（七）27	-54,782.05	282,020.67
加：其他收益	八（七）28	-	-
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）		-	-
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		77,734.10	2,087,691.32
加：营业外收入	八（七）29	631.04	50,000.00
减：营业外支出	八（七）30	12.93	-
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		78,352.21	2,137,691.32
减：所得税费用	八（七）31	28,113.13	106,430.00
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		50,239.08	2,031,261.32
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		50,239.08	2,031,261.32
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		50,239.08	2,031,261.32
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		-	-
归属于母公司所有者的综合收益总额		50,239.08	2,031,261.32
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.00	0.19
（二）稀释每股收益		-	-

法定代表人：王新桥　　主管会计工作负责人：张莉　　会计机构负责人：蹇智华

（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	八（十四）4	8,552,816.83	9,243,668.53
减：营业成本	八（十四）4	5,427,905.59	3,474,687.05
税金及附加		57,610.85	64,865.88
销售费用		241,694.15	748,340.47
管理费用		2,349,129.98	2,449,226.11
研发费用		-	-
财务费用		225,441.65	70,133.15
其中：利息费用		-	-
利息收入		-	-
资产减值损失		-54,782.05	282,020.67
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）		305,816.66	2,154,395.20
加：营业外收入		631.04	50,000.00
减：营业外支出		-	-
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		306,447.70	2,204,395.20
减：所得税费用		28,113.13	106,430.00
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		278,334.57	2,097,965.20
（一）持续经营净利润		278,334.57	2,097,965.20
（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		278,334.57	2,097,965.20

七、每股收益：			-
（一）基本每股收益		0.03	0.20
（二）稀释每股收益		-	-

法定代表人：王新桥　　主管会计工作负责人：张莉　　会计机构负责人：蹇智华

（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		9,730,545.89	4,709,126.01
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	八（七）32	717,603.11	952,669.52
经营活动现金流入小计		10,448,149.00	5,661,795.53
购买商品、接受劳务支付的现金		9,920,784.26	1,963,790.12
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		1,260,437.27	1,647,592.36
支付的各项税费		948,757.55	474,355.57
支付其他与经营活动有关的现金	八（七）32	772,754.96	1,305,821.49
经营活动现金流出小计		12,902,734.04	5,391,559.54
经营活动产生的现金流量净额		-2,454,585.04	270,235.99
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		1,782,209.93	1,800,167.85
投资支付的现金		-	-
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		1,782,209.93	1,800,167.85
投资活动产生的现金流量净额		-1,782,209.93	-1,800,167.85
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		7,800,000.00	5,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		7,800,000.00	5,000,000.00
偿还债务支付的现金		6,000,000.00	3,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		222,712.89	70,059.18
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		6,222,712.89	3,070,059.18
筹资活动产生的现金流量净额		1,577,287.11	1,929,940.82
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	八（七）33	55.22	1,396.57
五、现金及现金等价物净增加额		-2,659,452.64	401,405.53
加：期初现金及现金等价物余额		3,731,674.21	2,256,079.38
六、期末现金及现金等价物余额		1,072,221.57	2,657,484.91

法定代表人：王新桥　　主管会计工作负责人：张莉　　会计机构负责人：蹇智华

（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		9,730,545.89	4,709,126.01
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		715,523.62	939,077.18
经营活动现金流入小计		10,446,069.51	5,648,203.19
购买商品、接受劳务支付的现金		9,920,784.26	1,963,790.12

支付给职工以及为职工支付的现金		1,038,422.96	1,636,200.86
支付的各项税费		948,757.55	474,355.57
支付其他与经营活动有关的现金		1,036,511.27	1,292,769.25
经营活动现金流出小计		12,944,476.04	5,367,115.80
经营活动产生的现金流量净额		-2,498,406.53	281,087.39
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		1,782,209.93	1,800,167.85
投资支付的现金		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		1,782,209.93	1,800,167.85
投资活动产生的现金流量净额		-1,782,209.93	-1,800,167.85
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		7,800,000.00	5,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		7,800,000.00	5,000,000.00
偿还债务支付的现金		6,000,000.00	3,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		222,712.89	70,059.18
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		6,222,712.89	3,070,059.18
筹资活动产生的现金流量净额		1,577,287.11	1,929,940.82
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		-2,703,329.35	410,860.36
加：期初现金及现金等价物余额		3,681,170.31	2,225,776.35
六、期末现金及现金等价物余额		977,840.96	2,636,636.71

法定代表人：王新桥　　主管会计工作负责人：张莉　　会计机构负责人：蹇智华

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	
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	(二).1
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、 研究与开发支出

公司通过不断的研发投入，提升公司核心竞争力，有利于公司形成持续的创新机制，对公司今后发展产生积极影响。

报告期内，巨灵研发团队继续对区块链技术的研究并探索其相关应用，对加密算法、共识机制、网络安全、分布式及点对点等区块链技术进行深入探索，并取得一定技术积累。自下半年开始开发区块链游戏产品《十二生肖》，该产品是一款基于区块链技术的宠物放置类游戏，通过与国内多位知名艺术家的合作，利用区块链技术在游戏场景中植入艺术家的原创作品，让用户在娱乐的同时可以欣赏到知名艺术家的作品并能够通过游戏平台购买到艺术家的原创作品。目前公司已经和多位知名艺术家和书画院达成合作并已经签署相关合作协议。公司通过区块链技术，实现了游戏角色和艺术家原创作品的去中心化，可以确保每一笔交易可以溯源，既能够确保用户购买的每一个作品都是真迹，又可以有效保障艺术家创作的知识产权。《十二生肖》还将通过与国内知名银行、书画院和知名艺术家合作共同推广《十二生肖》游戏产品，让广大用户通过游戏在娱乐中欣赏艺术作品，学习和普及区块链知识。

报告期内，该项目研发已投入 2,848,802.33 元，其中期初研发支出余额 911,046.64 元，本期新增开发支出 1937755.69 元。目前《十二生肖》区块链游戏已启动预售。

二、　报表项目注释

（一） 公司的基本情况

上海巨灵信息技术股份有限公司（以下简称本公司）系原上海巨灵信息技术有限公司，是由王建兰和奚振芳共同投资组建的有限责任公司，于 2001 年 8 月 28 日取得上海市工商行政管理局核发的注册号为 3101042003900 号企业法人营业执照。法定代表人：王新桥。

上海巨灵信息技术有限公司原注册资本人民币 100 万元，其中：王建兰出资人民币 70 万元，占注册资本的 70%；奚振芳出资人民币 30 万元，占注册资本的 30%。

根据本公司 2012 年 8 月 27 日股东会决议和修改后章程的规定，王建兰将其持有公司 70%的股权转让给王新桥；奚振芳将其持有公司 25%的股权转让给王新桥，将其持有公司 5%的股权转让给张莉。并于 2012 年 9 月 5 日完成工商变更登记，取得上海市工商行政管理局徐汇分局核发的注册号为 310104000197425 企业法人营业执照；2014 年 8 月 8 日更换新版的营业执照,营业执照注册号未变化。

根据本公司 2012 年 12 月 21 日股东会决议和章程修正案的规定，张莉将其持有公司 5%的股权转让给王新桥，同时增加公司注册资本人民币 164,618.89 元，由高翔认缴人民币 81,523.32 元，顾波认缴人民币 58,114.48 元，张莉认缴人民币 4,192.63 元，刘云骅认缴人民币 3,260.93 元，王新国认缴人民币 2,911.55 元，曹晔认缴人民币 2,329.24 元，周肖陈认缴人民币 2,329.24 元，郎帅认缴人民币 2,329.24 元，周芑认缴人民币 2,329.24 元，戴新美认缴人民币 1,164.62 元，丁贝认缴人民币 1,164.62 元，王立锋认缴人民币 1,164.62 元，王丽认缴人民币 931.70 元，韩东认缴人民币 873.46 元。此次增资已经中汇会计师事务所有限公司上海分所于 2012 年 12 月 21 日出具中汇沪会验[2012]154 号验资报告确认，并于 2012 年 12 月 31 日完成工商变更登记。

根据本公司 2013 年 1 月 8 日股东会决议的规定，上海巨灵信息技术有限公司以 2012 年 12 月 31 日为基准日，采用整体变更方式设立本公司。此次变更已经中汇会计师事务所有限公司上海分所于 2013 年 1 月 17 日出具中汇沪会验[2013]009 号验资报告确认。本公司设立时注册资本为人民币 500 万元，其中不足部分由未分配利润转为股本，总股本 500 万股（每股面值人民币 1 元）。本公司于 2013 年 1 月 25 日完成工商登记注册，取得注册号为 310104000197425 号企业法人营业执照。

2013 年 8 月 29 日，本公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。

2015 年 3 月 18 日，王新桥通过全国中小股份转让系统转让其所持公司流通股合计 120,000 股，占公司总股本的 2.4%。

根据本公司 2015 年 5 月 12 日召开的 2014 年年度股东大会决议，未分配利润和资本公积转增股本 4,500,000.00 元，变更后股本为人民币 9,500,000.00 元，由中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）出具了中审亚太验字（2015）第 020008-1 号验资报告。

2015 年 5 月 27 日止，公司已收到华福证券有限责任公司、安信证券股份有限公司及上海小左资产

管理有限公司的股票发行认购款，认购股份 100 万股，每股面值人民币 1 元，每股发行认购价格为人民币 7.54 元，募集资金金额为人民币 7,540,000.00 元。其中：计入股本人民币 1,000,000.00 元，扣除与认购相关的费用人民币 10,644.60 元后，剩余计入“资本公积-股本溢价”人民币 6,529,355.40 元。公司原有股本为人民币 9,500,000.00 元，变更后累计股本为人民币 10,500,000.00 元。由中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）出具了中审亚太验字（2015）第 020008-2 号验资报告。

2016 年 7 月 11 日，换发统一社会信用代码为 913100007034533723 号营业执照。

截止 2018 年 6 月 30 日，本公司总股本为人民币 1,050 万元，总股数为 1,050 万股。详见附注（七）19 股本

1、 本公司注册地、组织形式和总部地址

本公司组织形式：股份有限公司

本公司注册地址：上海市徐汇区乐山路33号510室

2、 本公司的主要经营范围

本公司属于软件和信息技术服务业，《企业法人营业执照》规定的经营范围为：计算机软硬件、数字信息、网络、系统集成专业领域内，从事科技咨询、技术开发、技术转让、技术服务，计算机软硬件销售，从事货物及技术的进出口业务，其他人力资源服务。【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】

3、 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表于2018年8月16日经公司董事会批准报出。

（二） 本年度合并财务报表范围及其变化情况

截至2018年6月30日，纳入合并财务报表范围的子公司共计2家，详见本附注（九）1。

（三） 财务报表的编制基础

本财务报表以持续经营为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

（四） 遵循企业会计准则的声明

本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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（五） 重要会计政策和会计估计

1、 会计期间

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，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

3、 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4、 合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及全部子公司截至2017年12月31日止的年度财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

（2）合并财务报表编制方法

本公司以自身和其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，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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。

（3）少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

（4）超额亏损的处理

在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

（5）当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司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。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司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原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的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净资产份额的差额，均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。

（6）分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

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。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前与丧失控制权时，按照前述不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资与丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

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，表明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。

个别财务报表分步处置股权至丧失控制权按照处置长期股权投资的会计政策实施会计处理。

5、 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本公司持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

6、 外币业务核算方法

本公司外币交易均按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

（1）汇兑差额的处理

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，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；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

（2）外币财务报表的折算

本公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

7、 金融工具的确认和计量

（1）金融工具的确认

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。

（2）金融资产的分类和计量

①本公司基于风险管理、投资策略及持有金融资产的目的等原因，将持有的金融资产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、可供出售金融资产。

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；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。

只有符合以下条件之一，金融资产才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具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；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具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；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

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投资，不得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。

B、持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

C、贷款和应收款项

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。

D、可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。

本公司在初始确认时将某金融资产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后，不能重分类为其他类金融资产；其他类金融资产也不能重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。

②金融资产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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融资产的后续计量

A、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，计入当期损益。

B、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，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

C、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，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

D、可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利，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，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。

④金融资产的减值准备

A、本公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

B、本公司确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

a）发行方或债务人发生严重财务困难；

b）债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

c）债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

d）债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

e）因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

f）无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

g）债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

h）权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

i）其他表明金融资产发生减值的客观证据。

C、金融资产减值损失的计量

a）持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

持有至到期投资、贷款和应收款项（以摊余成本后续计量的金融资产）的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

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，无论单项金额重大与否，仍将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。已单独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。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经

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。

b）可供出售金融资产

本公司对可供出售金融资产按单项投资进行减值测试。资产负债表日，如果可供出售金融资产的公允价值严重或非暂时性下跌，则认定该可供出售金融资产已发生减值，按成本与公允价值的差额计提减值准备，确认减值损失。可供出售金融资产的期末成本为取得时按照投资成本进行初始计量、出售时按加权平均法所计算的摊余成本。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，亦予以转出，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可供出售权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，本公司将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认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。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。同时，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不予转回。

（3）金融负债的分类和计量

①本公司将持有的金融负债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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债是指满足下列条件之一的金融负债：承担该金融负债的目的是为了在近期内回购；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；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。

只有符合以下条件之一，金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具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；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具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；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司在初始确认时将某金融负债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后，不能重分类为其他类金融负债；其他类金融负债也不能重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

②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负债，相关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。

③金融负债的后续计量

A、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，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

（4） 金融资产转移确认依据和计量

本公司在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时终止对该项金融资产的确认。在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项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，与原计入其他综合收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。

本公司的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，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融资产。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，本公司根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映本公司所保留的权利和承担的义务。

（5）金融负债的终止确认

本公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司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。

（6）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

8、 应收款项坏账准备的确认和计提

(1)单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大主要指50万元以上（含）且占账面余额10%以上的款项；
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大且有客观证据表明发生了减值的应收款项，应单项计提坏账准备。坏账准备根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提；

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	
账龄组合	单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
关联方组合	合并范围内的关联方。
按组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	账龄分析法

确定组合的依据	
关联方组合	不计提坏账

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
1－2年	10.00	10.00
2－3年	50.00	50.00
3年以上	100.00	100.00

(3)单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	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：账龄较长，对方无力偿还或者失去联系，现与对方无供销关系，或者与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁，收回可能性极小的应收款项。
坏账准备的计提方法	结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

9、 存货的分类和计量

（1） 存货分类：本公司存货包括在日常活动中持有以备出售的商品等。

（2）存货的确认：本公司存货同时满足下列条件的，予以确认：

①与该存货有关的经济利益很可能流入企业；

②该存货的成本能够可靠地计量。

（3）存货取得和发出的计价方法：本公司取得的存货按成本进行初始计量，发出按个别计价法确定发出存货的实际成本。

（4） 低值易耗品和包装物的摊销方法：低值易耗品和包装物在领用时根据实际情况采用一次摊销法进行摊销。

（5） 期末存货的计量：资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

①可变现净值的确定方法：

确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

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

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。

持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

②存货跌价准备通常按照单个存货项目计提。

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，合并计提存货跌价准备。

10、长期股权投资的计量

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

（1） 初始计量

本集团分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

B、非同一控制下的企业合并中，本集团区别下列情况确定合并成本：

a）一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；

b）通过多次交换交易分步实现的企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；

c）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；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；

d）在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、以支付现金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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B、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，但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的，从权益中扣减。

C、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

D、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号--债务重组》确定。

③无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

（2） 后续计量

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

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，其初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有

被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；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，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集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本集团在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本集团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，予以全额确认。

③本集团处置长期股权投资，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。

④本集团因其他投资方对其子公司增资而导致本集团持股比例下降，从而丧失控制权但能实施共同控制或施加重大影响的，在个别财务报表中，对该项长期股权投资从成本法转为权益法核算。首先，按照新的持股比例确认本投资方应享有的原子公司因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。相关活动，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动。重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资的减值测试方法及减值准备计提方法按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

11、固定资产的确认和计量

本公司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。

（1）固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：

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）固定资产折旧

与固定资产有关的后续支出，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期损益。

本公司的固定资产折旧方法为年限平均法。

各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

固定资产类别	预计净残值（%）	预计使用寿命（年）	年折旧率（%）
电子及其他设备	5.00	3-5	19.00-31.67
房屋及建筑物	10.00	35	2.57

本公司在每个会计年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更。

（3）固定资产的减值准备

资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定。

12、无形资产的确认和计量

本公司无形资产是指本公司所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

（1）无形资产的确认

本公司在同时满足下列条件时，予以确认无形资产：

①与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；

②该无形资产的成本能够可靠地计量。

（2）无形资产的计量

①本公司无形资产按照成本进行初始计量。

②无形资产的后续计量

A、对于使用寿命有限的无形资产在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内采用直线法，摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

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。

B、无形资产的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

（3）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。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指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。

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。前期已经计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目满足条件是转为无形资产。

13、长期待摊费用的核算方法

长期待摊费用按实际支出入账，在受益期内平均摊销。其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者较短的期间平均摊销。

14、长期资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

（2）本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。

（3）市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

（4）有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

（6）本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。

（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以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较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当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为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

15、职工薪酬

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

（1）短期薪酬

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

（2）离职后福利

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

A、设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

B、设定受益计划

本公司尚未运作设定受益计划或符合设定受益计划条件的其他长期职工福利。

（3）辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（4）其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

16、预计负债的确认标准和计量方法

（1）预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

①该义务是企业承担的现时义务；

②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；

③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

17、收入确认方法和原则

本公司的收入包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入。

（1）销售商品收入

本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，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，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认销售商品收入。

（2）提供劳务收入

①本公司在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定提供劳务交易完工进度的方法：已完工作量的测量（或已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例、已经发生的成本占估计总成本的比例）。

②本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（3）让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本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、政府补助的确认和计量

本公司的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。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。如果政府补助文件未明确确定补助对象，除有确凿证据证明属于与资产相关的政府补助外，本公司将其划分为与收益相关的政府补助。

（1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件时，予以确认：

①能够满足政府补助所附条件；

②能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量：

① 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

② 与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

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

与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

③ 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

A、 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

B、 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

C、 属于其他情况的，直接计入当期损益。

19、所得税会计处理方法

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

（1）递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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

（2）递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

20、主要会计政策和会计估计的变更

（1）会计政策变更

2017年4月28日，财政部发布了《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》（以下简称《企业会计准则第42号》），自2017年5月28日起施行；5月10日，财政部发布了修订后的《企业会计准则第16号——政府补助》（以下简称《企业会计准则第16号》），自2017年6月12日起施行。

《企业会计准则第42号》规定，该准则自2017年5月28日起施行；对于该准则施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，应当采用未来适用法处理。《企业会计准则第16号》规定，对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至该准则施行日之间新增的政府补助根据该准则进行调整。因此，上述会计政策变更均不涉及对比较数据进行追溯调整。上述会计政策变更也并未影响本集团本报告期的净利润。

根据《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会[2017]30号)要求，本公司在合并利润表和利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“资产处置收益”项目，原在“营业外收入”和“营业外支出”的部分非流动资产处置损益，改为在“资产处置收益”中列报。本公司不涉及此项列报。

（2）会计估计变更

本报告期无重要的会计估计变更。

（六） 税项

1、增值税

本公司为增值税一般纳税人，增值税应纳税额为当期销项税额抵减可以抵扣的进项税额后的余额，增值税的销项税率为17%、16%，技术服务业务按6%的税率计缴。

注：按照税法相关规定我司增值税 2018 年1月-4月执行17%的税率计算销项税，2018 年 5 月开始执行16%的税率计算销项税。

2、城市维护建设税、教育费附加和地方教育费附加

城市维护建设税按实际缴纳流转税额的7.00％计缴；

教育费附加按实际缴纳流转税额的3.00％计缴；

地方教育费附加按实际缴纳流转税额的2.00％计缴；

河道费按实际缴纳流转税额的1.00％计缴。

3、企业所得税

（1）2017年11月23日本公司获得高新技术企业认证，享受高新技术企业所得税优惠政策，期限为三年。

（2）巨靈國際（香港）有限公司（子公司）:

公司所得税（利得税）税率为16.50%。

（3）上海巨灵计算机系统集成有限公司（子公司）:

公司所得税税率为25.00%。

（七） 合并会计报表主要项目注释

（以下如无特别说明，金额以人民币元为单位，期末指 2018 年 6 月 30 日，年初指 2017 年 12 月 31 日，本期指 2018 年 1-6 月，上年同期指 2017 年 1-6 月）

1、货币资金

项　　目	期末余额	年初余额
库存现金	19,043.54	1,675.02
银行存款	1,053,178.03	3,729,999.19
其他货币资金		

项　　目	期末余额	年初余额
合　　计	1,072,221.57	3,731,674.21
其中：存放在境外的款项总额	13,961.51	18,689.57

2、应收票据及应收账款

项　　目	期末余额	年初余额
应收票据		
应收账款	7,520,912.07	7,972,625.34
合计	7,520,912.07	7,972,625.34

（1）应收票据

①应收票据分类

项　　目	期末余额	年初余额
银行承兑票据		
商业承兑票据		
合计		

②期末已质押的应收票据情况

项　　目	期末已质押金额
银行承兑票据	
商业承兑票据	
合计	

③期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项　　目	期末余额	年初余额
银行承兑票据		
商业承兑票据		
合计		

④期末因出票人未履约而将其转应收账款的票据

项　　目	期末金额
银行承兑票据	
商业承兑票据	
合计	

（2）应收账款

①应收账款分类披露：

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金　额	比例（%）	金　额	比例（%）	

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金　额	比例（%）	金　额	比例（%）	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	8,170,125.80	100	649,213.73	7.95	7,520,912.07
账龄组合	8,170,125.80	100	649,213.73	7.95	7,520,912.07
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合　计	8,170,125.80	100	649,213.73	7.95	7,520,912.07

种类	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金　额	比例（%）	金　额	比例（%）	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	8,644,666.09	100	672,040.75	7.77	7,972,625.34
账龄组合	8,644,666.09	100	672,040.75	7.77	7,972,625.34
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合　计	8,644,666.09	100	672,040.75	7.77	7,972,625.34

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		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	7,512,553.71	375,627.69	5.00
1 年至 2 年（含 2 年）	138,000.00	13,800.00	10.00
2 年至 3 年（含 3 年）	519,572.09	259,786.05	50.00
合　计	8,170,125.80	649,213.73	

账龄	年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内（含1年）	8,005,094.00	400,254.70	5.00
2 年以内（含 2 年）	120,000.00	12,000.00	10.00
2 年至 3 年（含 3 年）	519,572.09	259,786.05	50.00
合　计	8,644,666.09	672,040.75	

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 22,827.02 元。

③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	占应收账款期末余额的比例（%）	计提的坏账准备期末余额
上海埃帕信息科技有限公司	3,006,069.60	36.79	150,303.48
卡斯柯信号有限公司	1,838,072.36	22.50	91,903.62
上海理想信息产业（集团）有限公司	567,000.00	6.94	28,350.00
上海彦致信息技术有限公司	519,572.09	6.36	259,786.05
上海紫越网络科技股份有限公司	490,000.00	6.00	24,500.00
合计	6,420,714.05	78.59	554,843.14

3、预付账款

（1）预付账款按账龄结构列示：

账龄结构	期末余额		年初余额	
	金额	占总额的比例（%）	金额	占总额的比例（%）
1年以内（含1年）	441,767.01	100.00	21,023.01	100.00
1—2 年（含 2 年）				
合计	441,767.01	100.00	21,023.01	100.00

（2）预付款项金额前五名情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额的比例（%）
上海摩诃网络科技有限公司	395,000.00	96.05
上海彩承信息科技股份有限公司	29,295.27	6.63
中国电信股份有限公司上海分公司	17,471.74	3.95
合计	441,767.01	100.00

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	比例（%）	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,231,691.65	100	120,816.36	5.41	2,110,875.29
账龄组合	2,231,691.65	100	120,816.36	5.41	2,110,875.29

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金　额	比例（%）	金　额	比例（%）	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合　计	2,231,691.65	100	120,816.36	5.41	2,110,875.29

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金　额	比例（%）	金　额	比例（%）	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,391,565.63	100	152,771.39	6.39	2,238,794.24
账龄组合	2,391,565.63	100	152,771.39	6.39	2,238,794.24
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合　计	2,391,565.63	100	152,771.39	6.39	2,238,794.24

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		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内（含1年）	2,092,807.32	104,640.37	5.00
1年至2年（含2年）	133,165.43	13,316.54	10.00
2年至3年（含3年）	5,718.90	2,859.45	50.00
3年以上			
合　计	2,231,691.65	120,816.36	

账龄	年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内（含1年）	2,316,025.40	115,801.27	5.00
1年至2年（含2年）	2,000.00	200.00	10.00
2年至3年（含3年）	73,540.23	36,770.12	50.00
合　计	2,391,565.63	152,771.39	

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 31,955.03 元。

（3）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	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
上海摩诃网络科技有限公司	保证金	1,997,180.00	2 年以内	89.49	105,218.00
交享越（上海）投资资产管理有限公司	押金	139,162.40	1 年以内	6.24	6,958.12
郭玟妤	备用金借支	42,194.00	2 年以内	1.89	2,259.70
招标保证金	保证金	22,985.43	2 年以内	1.03	2,298.54
上海民强物业管理有限公司	押金	5,718.90	2 年至 3 年（含 3 年）	0.26	2,859.45
合计		2,207,240.73		98.90	119,593.81

5、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
库存商品	3,361,192.68		3,361,192.68	3,361,192.68		3,361,192.68
合计	3,361,192.68		3,361,192.68	3,361,192.68		3,361,192.68

注：存货为公司 HP 软件采购的存货。

（2）存货跌价准备

经测试，存货不存在减值迹象。

6、其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待抵扣进项税	-	1,150.00
合计	-	1,150.00

7、固定资产

项目	房屋及建筑物	电子及其他设备	合计
一、账面原值：			
1.期初余额	3,378,400.00	2,131,939.58	5,510,339.58
2.本期增加金额		13,586.21	13,586.21
（1）购置		13,586.21	13,586.21
3.期末余额	3,378,400.00	2,145,525.79	5,523,925.79
二、累计折旧			
1.期初余额	408,692.11	1,657,196.74	2,065,888.85
2.本期增加金额	50,361.72	68,455.30	118,817.02

（1）计提	50,361.72	68,455.30	118,817.02
3.期末余额	459,053.83	1,725,652.04	2,184,705.87
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
（1）计提			
3.本期减少金额			
（1）处置或报废			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	2,919,346.17	419,873.75	3,339,219.92
2.期初账面价值	2,969,707.89	474,742.84	3,444,450.73

8、无形资产

（1）无形资产情况

项目	软件	合计
一、账面原值		-
1．期初余额	13,870,138.52	13,870,138.52
2．本期增加金额		
（1）购置		
（2）内部研发		
3．本期减少金额		
4．期末余额	13,870,138.52	13,870,138.52
二、累计摊销		
1．期初余额	3,271,246.88	3,271,246.88
2．本期增加金额	973,282.02	973,282.02
摊销	973,282.02	973,282.02
3．本期减少金额		
处置		
4．期末余额	4,244,528.90	4,244,528.90
三、减值准备		
四、账面价值		
1．期末账面价值	9,625,609.62	9,625,609.62
2．期初账面价值	10,598,891.64	10,598,891.64

9、开发支出

项目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
		内部开发支出	转入当期损益	确认为无形资产	
十二生肖区块链	911,046.64	1,937,755.69			2,848,802.33
合 计	911,046.64	1,937,755.69			2,848,802.33

（续表）

项目	资本化开始时点	资本化的具体依据	截至期末的研发进度
十二生肖区块链	2017 年 8 月 1 日	十二生肖区块链平台开发决议通过	70%
合 计			

10、递延所得税资产和递延所得税负债

（1）已确认的递延所得税资产

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
递延所得税资产	0.00	123,721.82	0.00	123,721.82
合 计	0.00	123,721.82	0.00	123,721.82

（2）已确认的递延所得税负债

无。

11、短期借款

借款条件	期末余额	年初余额
借款	7,800,000.00	6,000,000.00-
合 计	7,800,000.00	6,000,000.00-

注：2018 年 4 月本公司归还浦发银行信用贷款 300 万，5 月与浦发银行徐汇支行续签 300 万元的流动资金借款合同，合同编号 98302018280247；

2018 年 6 月本公司归还中国银行抵押贷款 300 万元。

2018 年 4 月本公司与上海银行市北分行新签 480 万元的流动资金循环借款合同，合同编号 203187005。

12、应付票据及应付账款

项 目	期末余额	年初余额
应付票据		
应付账款		3,360,120.00
合计		3,360,120.00

（1）应付票据

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑票据		
商业承兑票据		
合计		

（2）应付账款

项　目	期末余额	年初余额
物业管理费		39,600.00
技术服务费		3,320,520.00
		-
		-
合　计		3,360,120.00

（3）账龄超过 1 年的重要应付账款

项　目	期末余额	未偿还或结转的原因
		-
		-
		-
		-
合　计		-

13、预收账款

项　目	期末余额	年初余额
2 年至 3 年（含 3 年）	10,000.00	10,000.00
合　计	10,000.00	10,000.00

14、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬分类

项　目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	305,000.00	3,916,556.19	3,808,401.19	413,155.00
二、离职后福利—设定提存计划		160,986.60	160,986.60	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合　计	305,000.00	4,077,542.79	3,969,387.79	413,155.00

（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	305,000.00	3,828,963.30	3,728,963.30	405,000.00
2、职工福利费				
3、社会保险费		93,978.40	93,978.40	0.00
其中：医疗保险费		83,644.00	83,644.00	0.00
工伤保险费		1,529.60	1,529.60	0.00
生育保险费		8,804.80	8,804.80	0.00
4、住房公积金		34,205.00	25,740.00	8,465.00

项　　目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合　　计	305,000.00	3,957,146.70	3,848,681.70	413,465.00

（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
1、基本养老保险费		176,091.20	176,091.20	0.00
2、失业保险费		4,402.60	4,402.60	0.00
合　计		180,493.80	180,493.80	0.00

15、应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
1、企业所得税	30,971.59	352,680.30
2、增值税	47,338.14	269,564.47
3、城市维护建设税	3,456.47	18,848.64
4、教育费附加	1,481.34	8,077.99
5、印花税	60.30	3,513.20
6、河道管理费		
7、地方教育费附加	987.56	5,385.33
8、个人所得税		
合　　计	84,295.40	658,069.93

16、其他应付款

项目	期末余额	年初余额
个人垫付款	100,413.38	112,122.18
保证金	35,000.00	35,000.00
公积金	8,465.00	
区块链（十二生肖）测试	18,186.25	
合计	162,064.63	147,122.18

17、股本

项　目	年初余额	本期变动增减（+、-）					期末余额
股份总数	10,500,000.00	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	10,500,000.00
合　计	10,500,000.00	0					10,500,000.00

18、资本公积

项　目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额

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）	6,668,489.66	0	0	6,668,489.66
合　计	6,668,489.66	0	0	6,668,489.66

19、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	842,004.27	-	-	842,004.27
任意盈余公积	421,002.14	-	-	421,002.14
合　计	1,263,006.41	-	-	1,263,006.41

20、未分配利润

项　目	期末	年初
调整前年初未分配利润	3,492,762.13	1,405,878.66
加：年初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）	-	-
调整后年初未分配利润	3,492,762.13	1,405,878.66
加：本年归属于母公司所有者的净利润	50,239.08	2,535,907.35-
盈余公积补亏	-	-
减：提取法定盈余公积	-	299,349.25
提取任意盈余公积	-	149,674.63
提取储备基金（适用外商投资企业）		-
提取企业发展基金（适用外商投资企业）	-	-
提取职工奖励及福利基金（适用外商投资企业）	-	-
提取一般风险准备（适用金融企业）	-	-
应付优先股股利	-	-
应付普通股股利	-	-
转作股本的普通股股利		-
其他	-	-
期末未分配利润	3,543,001.21	3,492,762.13

21、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	8,552,816.83	5,427,905.59	9,243,668.53	3,474,687.05
其他业务				
合计	8,552,816.83	5,427,905.59	9,243,668.53	3,474,687.05

（1）明细情况列示

项目	本期发生额	上期发生额

	收入	成本	收入	成本
技术服务费	6,814,563.00	3,811,124.39	8,244,336.05	2,602,892.18
硬件销售	1,703,382.04	1,594,114.53	-	
软件销售	34,871.79	22,666.67	999,332.48	871,794.87
合计	8,552,816.83	5,427,905.59	9,243,668.53	3,474,687.05

注：受宏观经济影响，本期软件和技术服务收入有所降低，同时技术服务收入中毛利率较高的软件定制自主开发业务份额偏低导致成本上升。

（2）收入前五名情况

客户名称	营业收入	占公司全年营业收入的比例（%）
上海埃帕信息科技有限公司	3,337,299.47	39.02
上海合联电子科技有限公司	1,703,382.04	19.92
卡斯柯信号有限公司	1,212,268.75	14.17
上海百胜软件股份有限公司	553,095.65	6.47
上海理想信息产业（集团）有限公司	290,566.03	3.40
合　　计	7,096,611.94	82.98

22、税金及附加

项　目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	23,687.32	38,010.12
教育费附加	10,151.68	16,290.05
地方教育费附加	6,767.79	10,565.71
房产税	15,744.00	
土地使用税	33.06	
印花税	1,227.00	-
合　计	57,610.85	64,865.88

23、销售费用

项　　目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	269,287.85	572,000.00
广告费		20,000.00
差旅费	22,770.46	20,634.10
展览费		10,000.00
市内交通费	7,557.13	16,189.00
办公用品	4,743.59	21,253.50
业务招待费	5,542.57	43,052.30
福利费		1,517.30

项　　目	本期发生额	上期发生额
职工五险一金	38,991.36	42,755.27
办公杂费	451.58	939.00
合　计	349,344.54	748,340.47

24、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	358,180.13	386,472.08
业务招待费	3,236.75	69,051.70
办公费	28,562.40	28,337.28
差旅费	6,530.00	4,724.20
水电费	7,850.81	4,788.72
折旧费	101,552.62	97,448.30
聘请中介机构费	118,058.73	250,869.34
市内交通费	27,027.10	10,810.60
技术服务费	136,642.55	155,000.00
招聘费	7,924.53	
物业管理费	68,331.88	72,213.68
通讯费	1,327.70	1,050.60
职工五险一金	53,028.69	77,737.24
房租	479,692.04	330,436.21
装修费		53,265.00
福利费		82,250.03
无形资产摊销	973,282.02	738,534.96
各项税费		16,032.16
咨询费	93,203.88	60,090.88
快递费	2,056.27	
其他	400.00	72,789.21
合计	2,466,888.10	2,511,902.19

25、研发费用

项　　目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬		
折旧与摊销		
检测检验费		
其他费用		

项　　目	本期发生额	上期发生额
合　计		

注：本期发生的研发费用已资本化列入开发支出（详见 9）。

26、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	222,712.89	70,059.18
减：利息收入	2,763.91	2,365.37
汇兑损益	1,099.68	605.81
银行手续费	7,067.04	5,861.33
合　　计	228,115.70	74,160.95

注：支付浦发银行借款利息 100,086.39 元，支付中国银行借款利息 76,342.50 元，支付上海银行借款利息 46,284.00 元

27、资产减值损失

项　　目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-54,782.05	282,020.67
合　　计	-54,782.05	282,020.67

28、其他收益

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
政府补助	0.0	50,000.00	
合　计	0.0	50,000.00	

29、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
非流动资产处置利得			
政府补助		50,000.00	
赔偿金、违约金及罚款收入			
其他	631.04		631.04
合　计	631.04	50,000.00	631.04

30、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
其他	12.93		12.93
合　计	12.93		12.93

31、所得税费用

（1）所得税费用表

项　　目	本期发生额	上期发生额

项　　目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	28,113.13	320,653.70
加：递延所得税费用（收益以“-”列示）		-179,179.71
上年汇算清缴冲减所得税		-35,043.99
所得税费用	28,113.13	106,430.00

（2）会计利润与所得税费用调整过程

项　　目	本期发生额
利润总额	78,352.21
按法定/适用税率计算的所得税费用	11,752.83
子公司适用不同税率的影响	-34,214.32
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	
本期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	
加计扣除的成本、费用和损失的影响（研发及摊销费用）	
所得税费用	28,113.13

32、现金流量表相关信息

（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
收到的其他与经营活动有关的现金	717,603.11	952,669.52
其中：收到的往来款	714,839.20	950,304.99
财务费用——利息收入	2,763.91	2,364.53

（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
支付的其他与经营活动有关的现金	772,754.96	1,305,821.49
其中：支付的往来款	476,902.31	1,211,094.58
支付的各项费用	295,852.65	94,726.91

32、现金流量表补充资料

（1）将净利润调节为经营活动现金流量等信息

项　　目	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	50,239.08	2,031,261.32
加：资产减值准备	-54,782.05	282,020.67
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	118,817.02	130,633.07

项　　目	本期金额	上期金额
无形资产摊销	973,282.02	738,534.96
长期待摊费用摊销	0.00	34,860.00
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）	222,712.89	74,160.95
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）		
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）		871,794.87
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-611,141.87	-6,376,823.38
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-3,153,712.13	788,381.13
其他		1,695,412.40
经营活动产生的现金流量净额	-2,454,585.04	270,235.99
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	1,072,221.57	2,657,484.91
减：现金的年初余额	3,731,674.21	2,256,079.38
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-2,659,452.64	401,405.53

（2）现金和现金等价物的构成

项　　目	本期金额	上期金额
一、现金	1,072,221.57	2,657,484.91
其中：库存现金	19,043.54	2,409.02
可随时用于支付的银行存款	1,053,178.03	2,655,075.89
可随时用于支付的其他货币资金		
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	1,072,221.57	2,657,484.91

项　　目	本期金额	上期金额
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	1,072,221.57	2,657,484.91

33、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	1,906.68	6.6166	12,615.74
港币	1,596.22	0.8431	1,345.77
其他应付款	13,983.07	6.6166	92,520.38
其中：美元			

（八）合并范围

报告期内合并范围未发生变更

（九）在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

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(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
上海巨灵计算机系统集成有限公司	上海	上海	计算机软硬件开发等	100	-	100	设立
巨靈國際（香港）有限公司	香港	香港	计算机软硬件开发等	100	-	100	设立

（十）关联方关系及其交易

1、本公司的母公司

本公司无母公司，实际控制人为王新桥先生。

2、本公司的子公司

本公司的子公司情况详见附注（九）1。

3、本公司的合营和联营企业

无。

4、其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本企业的关系
王新桥	董事长、总经理
高翔	董事
顾波	董事
张莉	董事、财务总监、董秘
戴新美	董事
周肖陈	监事
丁羽	监事
郭玟妤	监事

上海码神投资管理有限公司	受最终同一人控制
上海摩诃网络科技有限公司	受最终同一人控制

5、关联方交易

（1）关联方商品和劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海摩诃网络科技有限公司	保证金		1,000,000.00
上海摩诃网络科技有限公司	服务费	395,000.00	43,200.00
合计		395,000.00	1,043,200.00

（2）关联担保

本年度，关联方为本公司担保的情况如下：

担保方	被担保方	担保金额	期末担保余额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
王新桥	上海巨灵信息技术股份有限公司	4,800,000.00	4,800,000.00	2018.4.18	2019.4.18	否
王新桥	上海巨灵信息技术股份有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00	2018.5.7	2019.5.7	否

6、关联方应收应付款项余额

（1）应收关联方款项

项　　目	期末余额		年初余额	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
预付账款				
上海摩诃网络科技有限公司	395,000.00			
其他应收款	1,997,180.00	105,218.00	1,997,180.00	99,859.00
上海摩诃网络科技有限公司	1,997,180.00	105,218.00	1,997,180.00	99,859.00

（十一）金融工具及其风险

本公司的金融资产包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、一年内到期的非流动资产、其他流动资产，本公司的金融负债包括应付账款、其他应付款，各项金融工具的详细情况说明见本附注（七）相关项目。本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险，董事会全权负责建立并监督本公司的风险管理架构，以及制定和监察本公司的风险管理政策。

1、 金融工具分类信息

资产负债表日各类金融工具的账面价值如下：

期末余额：

项目	金融资产的分类	
	贷款和应收款项	合计
1、以成本或摊销成本计量		
货币资金	1,072,221.57	1,072,221.57
应收账款	7,520,912.07	7,520,912.07
其他应收款	2,110,875.29	2,110,875.29
其他流动资产		
小计	10,704,008.93	10,704,008.93
2、以公允价值计量		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其他流动资产		
可供出售金融资产		
小计		
合计	**10,704,008.93**	**10,704,008.93**

项目	金融负债的分类	
	其他金融负债	合计
1、以成本或摊销成本计量		
短期借款	7,800,000.00	7,800,000.00
应付账款		
其他应付款	162,064.63	162,064.63
小计	7,962,064.63	7,962,064.63
2、以公允价值计量		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
其他流动负债		
小计		
合计	**7,962,064.63**	**7,962,064.63**

年初余额：

项目	金融资产的分类	
	贷款和应收款项	合计
1、以成本或摊销成本计量		
货币资金	3,731,674.21	3,731,674.21

项目	金融资产的分类	
	贷款和应收款项	合计
应收账款	7,972,625.34	7,972,625.34
其他应收款	2,238,794.24	2,238,794.24
其他流动资产	1,150.00	1,150.00
小计	13,944,243.79	13,944,243.79
2、以公允价值计量		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其他流动资产		
可供出售金融资产		
小计		
合计	**13,944,243.79**	**13,944,243.79**

项目	金融负债的分类	
	其他金融负债	合计
1、以成本或摊销成本计量		
短期借款	6,000,000.00	6,000,000.00
应付账款	3,360,120.00	3,360,120.00
其他应付款	147,122.18	147,122.18
小计	9,507,242.18	9,507,242.18
2、以公允价值计量		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
其他流动负债		
小计		
合计	**9,507,242.18**	**9,507,242.18**

2、 信用风险

如果金融工具涉及的顾客或对方无法履行合同项下的义务对本公司造成的财务损失，即为信用风险。信用风险主要来自应收客户款项。应收账款和应收票据及其他应收款的账面值为本公司对于金融资产的最大信用风险。

3、 流动性风险

流动性风险为本公司在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本公司在资金正常和紧张的情况下，确保有足够的流动性来履行到期债务，且与金融机构进行融资磋商，保持一定水平的备用授信额度以降低流动性风险。

4、 市场风险

A、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。

本公司主要汇率风险来自子公司——巨靈國際（香港）有限公司的货币性项目期末汇率波动引起的结转损益。

B、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。本公司借款系固定利率，无人民币基准利率变动风险。

C、 其他价格风险

无。

5、金融资产转移

无

3、金融资产与金融负债的抵销

无

（十二）承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

（十三）资产负债表日后事项

截至财务报告批准报告日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

（十四）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。

（十五）母公司财务报表主要项目附注

1、 应收账款

（1）应收账款分类披露：

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金　额	比例（%）	金　额	比例（%）	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	8,170,125.80	100.00	649,213.73	7.95	7,520,912.07
账龄组合	8,170,125.80	100.00	649,213.73	7.95	7,520,912.07

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金　额	比例（%）	金　额	比例（%）	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合　计	8,170,125.80	100.00	649,213.73	7.95	7,520,912.07

种类	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金　额	比例（%）	金　额	比例（%）	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	8,644,666.09	100.00	672,040.75	7.77	7,972,625.34
账龄组合	8,644,666.09	100.00	672,040.75	7.77	7,972,625.34
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合　计	8,644,666.09	100.00	672,040.75	7.77	7,972,625.34

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		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内（含1年）	7,512,553.71	375,627.69	5.00
1年至2年（含2年）	138,000.00	13,800.00	10.00
2年至3年（含3年）	519,572.09	259,786.05	50.00
合　计	8,170,125.80	649,213.73	

账龄	年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	8,005,094.00	400,254.70	5.00
1 年至 2 年（含 2 年）	120,000.00	12,000.00	10.00
2 年至 3 年（含 3 年）	519,572.09	259,786.05	50.00
合　计	8,644,666.09	672,040.75	

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 22827.02 元。

（3）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	占应收账款期末余额的比例（%）	计提的坏账准备期末余额
上海埃帕信息科技有限公司	3,006,069.60	36.79	150,303.48
卡斯柯信号有限公司	1,838,072.36	22.50	91,903.62
上海理想信息产业（集团）有限公司	567,000.00	6.94	28,350.00
上海彦致信息技术有限公司	519,572.09	6.36	259,786.05
上海紫越网络科技股份有限公司	490,000.00	6.00	24,500.00
合计	6,420,714.05	78.59	554,843.14

2、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	比例（%）	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,985,066.57	100.00	120,816.36	4.05	2,864,250.21
账龄组合	2,231,691.65	74.76	120,816.36	5.41	2,110,875.29
关联方组合	753,374.92	25.24			753,374.92
组合小计	2,985,066.57	100.00	120,816.36	4.05	2,864,250.21
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合　计	2,985,066.57	100.00	120,816.36	4.05	2,864,250.21

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金　额	比例（%）	金　额	比例（%）	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,874,740.55	100	152,771.39	5.31	2,721,969.16
账龄组合	2,391,565.63	83.19	152,771.39	6.39	2,238,794.24
关联方组合	483,174.92	16.81			483,174.92
组合小计	2,874,740.55	100	152,771.39	5.31	2,721,969.16

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金　额	比例（%）	金　额	比例（%）	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合　计	2,874,740.55	100	152,771.39	5.31	2,721,969.16

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		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内（含1年）	2,092,807.32	104,640.37	5.00
1年至2年（含2年）	133,165.43	13,316.54	10.00
2年至3年（含3年）	5,718.90	2,859.45	50.00
合　计	2,231,691.65	120,816.36	

账龄	年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内（含1年）	2,316,025.40	115,801.27	5.00
1年至2年（含2年）	2,000.00	200.00	10.00
2年至3年（含3年）	73,540.23	36,770.12	50.00
合　计	2,391,565.63	152,771.39	

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	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
上海摩诃网络科技有限公司	保证金	1,997,180.00	2 年以内	66.91	105,218.00
上海巨灵计算机系统集成有限公司	借款	753,374.92	2 年至 3 年（含 3 年）	25.24	
交享越（上海）投资资产管理有限公司	押金	139,162.40	1 年以内	4.66	6,958.12
郭玟妤	备用金借支	42,194.00	2 年以内	1.41	2,259.70

招标保证金	保证金	22,985.43	2 年以内	0.77	2,298.54
合　计		2,954,896.75		98.99	116,734.36

3、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	391,385.00	-	391,385.00	391,385.00	-	391,385.00
合计	391,385.00	-	391,385.00	391,385.00	-	391,385.00

对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海巨灵计算机系统集成有限公司	5,000.00	-	-	5,000.00	-	-
巨靈國際（香港）有限公司	386,385.00	-	-	386,385.00	-	-
合　计	391,385.00	-	-	391,385.00	-	-

4、营业收入及营业成本

（1）明细情况列示

项　目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
技术服务费	6,814,563.00	3,811,124.39	8,244,336.05	2,602,892.18
硬件销售	1,703,382.04	1,594,114.53		
软件销售	34,871.79	22,666.67	999,332.48	871,794.87
合　计	8,552,816.83	5,427,905.59	9,243,668.53	3,474,687.05

（2）收入前五名情况

客户名称	营业收入	占公司全年营业收入的比例（%）
上海埃帕信息科技有限公司	3,337,299.47	39.02
上海合联电子科技有限公司	1,703,382.04	19.92
卡斯柯信号有限公司	1,212,268.75	14.17
上海百胜软件股份有限公司	553,095.65	6.47
上海理想信息产业（集团）有限公司	290,566.03	3.40
合　计	7,096,611.94	82.98

（十五）补充资料

1、非经常性损益

根据中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益[2008]》的规定，本报告期本公司非经常性损益发生情况如下：

（收益以正数列示，损失以负数列示）

项　目	本年发生额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	618.11	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小　计	618.11	
减：非经常性损益的所得税影响数	92.72	
少数股东损益的影响数		
合　计	525.39	

2、净资产收益率及每股收益

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010 年修订）的要求计算净资产收益率、每股收益：

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.23	0.005	0.005
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.23	0.005	0.005

上海巨灵信息技术股份有限公司

2018 年 8 月 16 日