

证券代码：430630

证券简称：合胜科技

主办券商：长江证券



合胜科技  
NEEQ : 430630

上海合胜计算机科技股份有限公司  
Shanghai MVS Computer Technology Co., Ltd



半年度报告

2018

## 公司半年度大事记

2018 年 1 月，合胜科技获得信息系统集成及服务二级资质续认证，证书编号：XZ2310020140949，有效期至 2021 年 12 月 30 日止。

2018 年 3 月，合胜科技获得上海市公共安全防范工程设计施工单位二级续认证，证书编号：沪公技防工证字 2058 号，有效期至 2019 年 3 月 31 日。

2018 年 4-5 月，合胜科技成功申请了三件软件著作权，分别为《合胜单指标异常检测系统 V1.0》、《合胜多指标多维度异常定位系统 V1.0》、《合胜面向企业级应用混合云管理软件 V1.0》。

2018 年 6 月，完成 2017 年度权益分派，向股权登记日在册全体股东每 10 股派人民币 0.60 元现金。公司已 于 2018 年 6 月 19 日在全国中小企业股份转让系统指定的信息披露平台 (<http://www.neeq.com.cn>) 刊登了 2017 年度权益分派实施公告，公告编号：2018-030。

## 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 .....	18
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	20
第七节 财务报告 .....	23
第八节 财务报表附注 .....	33

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司	指	上海合胜计算机科技股份有限公司
主办券商	指	长江证券股份有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
元	指	人民币元
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
北京合胜	指	北京合胜易达科技有限公司
合胜信息	指	上海合胜信息服务有限公司
杭州合驰	指	杭州合驰计算机科技有限公司
深圳合胜	指	深圳合胜易达科技有限公司
上海云卯	指	上海云卯信息科技有限公司
重庆华盾睿信	指	重庆华盾睿信科技有限公司
希恩提	指	希恩提（上海）信息技术有限公司
上海维谛	指	上海维谛信息科技有限公司

## 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。

公司负责人施巍、主管会计工作负责人施巍及会计机构负责人（会计主管人员）张慧娟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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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

### 1、列示未出席董事会的董事姓名及未出席的理由

董事张晔因个人原因缺席，委托董事施巍代为表决；董事王磊因个人原因缺席，委托董事施巍代为表决；董事姚斌及因个人原因缺席，委托董事段旭光代为表决。

### 【备查文件目录】

文件存放地点	公司证券事务部
备查文件	2018 年半年度报告
	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
	报告期内在全国中小企业股份转让系统信息披露平台中公开披露的文件。

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	上海合胜计算机科技股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai MVS Computer Technology Co., Ltd
证券简称	合胜科技
证券代码	430630
法定代表人	施巍
办公地址	上海市长宁区广顺路 33 号 A（北）幢 2~4 层

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	仲志亮
是否通过董秘资格考试	否
电话	021-52178866
传真	021-52178866
电子邮箱	info@mvs.com.cn
公司网址	http://www.mvs.com.cn
联系地址及邮政编码	上海市长宁区广顺路 33 号 A（北）幢 4 层，200335
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	公司证券事务部

### 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	2004 年 9 月 6 日
挂牌时间	2014 年 1 月 24 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-65 软件和信息技术服务业 -652 信息系统集成服务-6520 信息系统集成服务
主要产品与服务项目	计算机、电子领域的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务 及相关产品的销售；建筑智能化建设工程专业施工；智能化建设 工程专项设计；从事货物和技术的进出口服务。
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	31,500,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	2
控股股东	无
实际控制人及其一致行动人	施巍、仲志亮、段旭光、王磊

#### 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	91310000766905495P	否
注册地址	上海市长宁区广顺路 33 号 A (北) 幢 3 层	否
注册资本 (元)	31,500,000	否

#### 五、 中介机构

主办券商	长江证券
主办券商办公地址	湖北省武汉市新华路 257 号长江证券大厦
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	231,835,664.48	197,244,070.39	17.54%
毛利率	14.76%	15.60%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	570,022.24	296,581.91	92.20%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,164,672.36	-1,222,155.18	-4.70%
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）	0.41%	0.24%	-
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）	-0.85%	-0.9996%	-
基本每股收益	0.02	0.01	92.20%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	312,543,661.80	372,415,821.87	-16.08%
负债总计	176,156,185.32	234,664,327.21	-24.93%
归属于挂牌公司股东的净资产	136,050,434.45	137,321,251.57	-0.93%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.32	4.36	-0.93%
资产负债率（母公司）	54.78%	62.45%	-
资产负债率（合并）	56.36%	63.01%	-
流动比率	1.71	1.54	-
利息保障倍数	2.37	2.69	-

### 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	-50,057,665.40	-35,581,308.23	40.40%
应收账款周转率	1.55	1.31	-
存货周转率	1.92	2.14	-

### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-16.08%	-4.92%	-



营业收入增长率	17.54%	0.01%	-
净利润增长率	53.36%	-84.04%	-

## 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	31,500,000	31,500,000	0%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

## 六、 补充财务指标

适用 不适用

## 七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、 商业模式

公司拥有计算机信息系统集成企业资质和一系列软件著作权、软件产品等无形资产，拥有一支具备专业知识和技能 IT 服务工程师团队，通过广泛的服务区域覆盖、服务行业覆盖和服务产品覆盖，向客户提供多样化、一站式的 IT 服务，并且通过研发中心、呼叫中心、服务管理平台和项目管理平台的建设，保持和持续提升公司的服务质量，以满足客户日益增长的 IT 服务需求，公司已拥有众多金融、电信、商业、零售、制造等行业的知名客户。

从盈利模式上看，公司通过以下方式获取收入、利润和现金流：向客户销售自主研发 IT 软件产品或外购 IT 软硬件产品取得收入；为客户进行 IT 系统建设咨询、安装、调试、技术培训等实施类工作，按项目取得收入；对客户的 IT 系统执行巡检、故障排除等维护类工作，按服务期限取得收入。

报告期内，公司的主营业务未发生变动，商业模式较上年度无重大变化。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

### 二、 经营情况回顾

报告期内，经营管理层继续以公司发展战略和经营计划为指导，努力克服不利宏观经济环境的影响，加强市场开拓、加强平台建设、坚持自主创新、促进业务升级，努力开拓新客户，主抓产品研发升级，重视产品创新。同时，规范企业管理、降低管理成本，控本增效，使公司得到稳健发展。

#### 1、 报告期内财务状况

报告期末，公司资产总额 312,54 万元，较期初减少 16.08%，主要因为本期公司货币资金的减少。负债总额 17,616 万元，较期初下降 24.93%，主要是由于周转率的提高使存货减少、收入增加。资产负债率 56.36%，与年初基本持平，公司资产负债结构较期初变化不大。净资产 13,639 万元，较期初减少 1%，与年初持平。

#### 2、 经营成果的实现

报告期内，公司实现营业收入 23,184 万元，与 2017 年同比增长 17.54%，毛利率 14.76%，较 2016 年同期下降 0.83%，归属于挂牌公司股东的净利润 57 万元，较去年同期增长 92.20%，主要原因：华为业务的大量增长。市场加大研发力度，符合公司的发展阶段及公司的战略规划，对于公司未来的发展有重要意义。公司经营情况的变化主要是受季节性波动影响所致，由于公司的主要客户为大型流通业企业、制造业企业、金融企业和政府部门等，这些客户通常采用预算管理制度和集中采购制度，一般每年一季度进行项目预算立项、审批流程，二季度开始进行招标、采购和建设流程，下半年进行项目实施与结算。基于客户市场需求因素的影响，公司的销售呈现较明显的季度不均衡分布特征，即公司营业收入逐季增加，下半年营业收入明显好于上半年。但是，公司的项目人工费用、管理及研发投入费用等支出较均衡，不受季度波动影响，因此导致公司每季度利润和经营活动现金流量不均衡。

#### 3、 现金流量情况

本期经营活动产生的现金流量净额-5006 万元，较上年同期增长 40.40%。2018 年上半年销售商品、提供劳务收到的现金流入为 2.44 亿元，比上年同期基本持平；购买商品、接受劳务支付的现金流出 2.5 亿元，比去年同期增加了 370 万元，主要是因为华为业务的增加，提前采购备货，此部份款未回款，使得本期购买商品、接受劳务支付的现金大幅增加所致，支付给职工以及为职工支付的现金 2445 万，比去年同期增长了 626 万。

#### 4、 研发情况

报告期内，公司继续加大研发投入，深化基础理论研究和关键技术攻关，不断开拓研发新思路，深

入挖掘业务增长点，包括华为业务依托合胜科技在各行业的客户资源，以及将硬件、软件、服务三者融为一体的解决方案，以及智慧营业厅系列方案等。

报告期内，公司总体运营平稳，具备持续经营能力。公司管理层认为，根据公司上半年经营成绩以及所处行业的季节性特点，公司对下半年经营情况保持乐观预期。公司坚持提升优化业务的核心竞争力，稳固存量业务市场地位。

### 三、 风险与价值

#### 1、 劳动力价格上涨风险

随着我国经济的快速发展，我国国民收入水平增长较快，以公司所在地上海地区为例，从 2010 年起至 2017 年，上海市连续 8 年调整最低工资标准，最低工资标准从 1120 元/月调整至 2300 元/月，职工人均薪酬呈现逐年增加态势，职工人均薪酬呈现逐年增加态势，职工薪酬成本的上升将会对公司盈利水平造成一定影响。

应对措施：一方面，为了吸引和留住人才，公司将继续保持具有一定竞争力的薪酬体系与培训制度，同时公司将建立完善的激励与考核制度，从而提高员工工作效率，优胜劣汰。另一方面，将对现有组织结构进一步优化，在满足公司业务快速发展的前提下将公司的人员规模保持在合理的水平。

#### 2、 应收账款回收风险

近年来公司业务发展良好，特别是华为业务大幅增长，公司营业收入相应较快的增长，公司对主要客户给予一定的结算期限，导致公司报告期各期末的应收账款净额较大，构成一定的应收账款回收风险。截至 2018 年 6 月 30 日，公司应收账款净额为 147775959.47 元，占流动资产和总资产的比例分别为 49.43%和 47.28%。虽然公司一年以内的应收账款占应收账款总额的 95.96%，且欠款客户大多为知名企业，经济实力较强，商业信誉良好，同时公司制定了严格的应收账款管理制度，可以预计应收账款发生坏账损失的可能性较小，但是较高的应收账款会影响公司的资金周转，限制公司业务的快速发展。此外，若上述欠款客户自身经营陷入困境，公司将出现发生坏账损失的风险。

应对措施：公司一贯重视对应收账款的回收，公司财务人员定期与客户进行对账，对超过信用期的应收账款由销售人员进行催收，催收结果计入销售人员考核。2017 年以来公司更是加大了对应收账款的催收力度，并取得了可观的成效，未来公司将进一步提升应收账款管理水平。

#### 3、 营业收入季节性波动风险

公司营业收入呈现较为明显的季节性波动。公司的主要客户为大型流通业企业、制造业企业、金融企业和政府部门等。这些客户通常采用预算管理制度和集中采购制度，一般每年一季度进行项目预算立项、审批流程，二季度开始进行招标、采购和建设流程，下半年进行项目实施与结算。基于客户市场需求因素的影响，公司的限售呈现较明显的季度不均衡分布特征，即公司营业收入逐季增加，下半年营业收入明显好于上半年。但是，公司的项目人工费用、管理及研发投入费用等支出较均衡，不受季度波动影响，因此导致公司每年季度利润和经营活动现金流量不均衡。投资者不宜以季度或半年度数据推测全年业绩情况。

应对措施：公司将加强客户管理与市场开拓力度，减轻因客户原因导致的季节性波动对公司业绩的影响。

#### 4、 潜在的控制权变动风险

截止 2018 年 6 月 30 日，公司股东共计 114 名，其中施巍、段旭光、仲志亮、王磊等四人为公司实际控制人，其持股比例分别为 15.83%、12.97%、13.72%、15.43%，合计持股 57.95%。虽各方已于 2011 年 2 月签订了《一致行动协议》，从协议上约束四人在重大决策之前须达成一致意见以达到共同对公司控制的目的，且施巍、段旭光、仲志亮及王磊在公司历次的股东会、董事会上对公司的重大事件的表决意见都保持了一致，但仍不排除未来可能因为四名股东之间经营理念不合导致对公司实施共

同控制带来不确定风险。

应对措施：公司始终谨记挂牌公司的义务与责任，并不断强化管理层人员的依法决策意识，严格遵守公司章程及国家法律法规等相关制度的规定，并充分发挥监事的监督职能，保持信息的畅通，以避免控制权变动对公司的经营产生不利影响。

#### 5、税收优惠政策变化的风险

公司及子公司北京合胜目前为高新技术企业，根据《中华人民共和国所得税法》及其实施条例的规定，高新技术企业可按 15% 的税率缴纳企业所得税。如果公司及子公司北京合胜未来不能被继续认定为高新技术企业或相应的税收优惠政策发生变化，公司将不再享受相关税收优惠，将按照 25% 的税率缴纳企业所得税，这将对公司的盈利产生一定影响。

应对措施：公司将参照《高新技术企业认定管理办法》的规定，在研发、生产、管理、经营等方面持续达到高新技术企业认定条件，进而能继续享受现行高新技术企业的各类优惠政策。同时，公司将充分利用目前的税收优惠政策，不断加快自身发展速度，扩大自身产品和服务的销售规模，提升公司的利润水平，从而将税收优惠对公司盈利能力产生的影响进一步减小。

#### 6、销售区域集中风险

公司营业收入的区域集中度较高。2014 年度、2015 年度、2016 年度及 2017 年度，公司在华东地区的收入分别占营业收入的 72.86%、75.91%、83.07% 和 83.99%。公司依托地处上海本地的优势，重点承接在沪知名企业的业务。未来如果该区域的投资规模下降或者市场竞争加剧，销售区域的集中可能导致经营风险。

应对措施：公司将通过设立子公司、分公司、战略合作等方式着力提升自己的服务能力，随着公司服务能力覆盖范围的扩大，华北、华南等地区的收入逐年增长。截至目前，除上海母公司外，公司在北京、深圳、重庆、云南、苏州、等地分别设立了子公司、分公司及办事处，形成了对经济发展较快、信息化程度较高的地区的服务覆盖。未来公司将进一步加大对华北、华南、西南等区域的投入，实现各区域市场收入的均衡、快速增长。

#### 7、技术研发风险

作为信息技术服务型企业，在激烈的竞争环境中持续研发并推出新产品是公司核心竞争力的体现。但在新产品研发过程中，可能出现研发方向与市场需求脱节、研发成果出现可替代产品、研发无法实现产业化等情况。如果公司将来未能收回新产品的开发、生产及营销成本，可能会对公司的财务状况及整体盈利能力造成不利影响。

应对措施：公司将进一步加强对研发项目立项的审核，认真分析客户需求，及时把握行业发展趋势，确保相关研发项目具有针对性，同时具有一定的前瞻性。项目立项后公司将持续跟踪管理，定期评审，从而及时停止已淘汰、已过时或市场前景出现重大不利变化的研发项目。

#### 8、市场竞争风险

软件和信息技术服务业是一个充分竞争的行业，品牌数目众多，市场较为分散，行业不断细分。中高端市场主要被外资企业所占据，本土品牌既面临国际大品牌的竞争压力，本土品牌之间也形成了激烈的竞争态势。公司在主营的三个细分市场（IT 终端服务、IT 核心架构服务和 IT 应用服务）中尚未占据绝对优势份额，且面临不同的竞争对手。如果公司不能持续为客户提供高性价比的产品与服务，并随着 IT 技术的变化进行业务模式创新，则会存在因竞争优势减弱而失去市场份额的风险。

应对措施：为应对不断加速的市场竞争，公司将紧跟市场变化，加大自身的研发力度、提高服务能力，根据客户需求制定灵活的解决方案，为客户提供优质的产品与服务，进一步强化自身优势，提高市场占有率和经营业绩。

## 四、企业社会责任

公司始终秉持“诚敬创新、合作共赢”的理念，严格依法纳税、诚信经营，致力于成为一流的专业

化、个性化的 IT 服务企业，在为股东创造回报、为员工提供平台的同时，也为客户和社会创造价值，更期望以自身的影响力推动行业及社会的进步。

合胜科技在努力提升业务能力的同时，对内不忘员工关怀，为困难、突发重疾的员工提供帮助，对外处处体现企业带头作用，参与国家扶贫帮困行动，更是积极响应上海市长宁区科创转型的号召，全力参与和推进“虹桥智谷”的建设，通过推动产学研合作，共同发展人工智能产业研发和应用。

未来，合胜科技将始终坚持将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展；坚持员工与企业共成长，使员工发展与企业发展相互促进；坚持经济效益与社会效益相兼顾，在实现企业快速发展同时，为社会发展做出积极贡献。

## 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
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.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
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) 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

单位：元

占用者	是否为控股股东、实际控制人或其附属企业	占用形式	占用性质	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	是否履行审议程序
希恩提（上海）信息技术有限公司	否	资金	借款	100,000	50,000	150,000	0	否
总计	-	-	-	100,000	50,000	150,000	0	-

#### 占用原因、归还及整改情况：

关联关系说明：资金占用方希恩提（上海）信息技术有限公司是公司的参股公司，于 2016 年 12 月

14 日与与韩国 CNTTECH CO.,LTD 共同出资设立，注册地为上海，注册资本 50 万美元，其中本公司认缴出资 25 万美元，占注册资本的 50%，已实缴资本 17 万美元，公司董事仲志亮为希恩提的董事之一；韩国 CNTTECH CO.,LTD 认缴出资 25 万美元，占注册资本的 50%，已实缴资本 17 万美元。因此，希恩提（上海）信息技术有限公司是公司的关联方。

**占用原因：**2017 年末，因希恩提出现流动资金短缺，且希恩提法人一直身在国外无法立时办理验资户，导致验资流程被耽搁无法使公司及时获得投资款的补充，严重影响到了正常的经营发展。因此，公司于 2017 年 12 月 26 日和 2018 年 3 月 26 日应希恩提的申请分别向其提供借款人民币 10 万元和 5 万元。

**整改情况：**在发现上述情形后，公司已于 2018 年 4 月 12 日发出召开第二届董事会第十一次会议的通知，请董事会追认上述事项，并向主办券商汇报。2018 年 4 月 24 日，公司召开了第二届董事会第十一次会议，审议通过了《关于补充追认 2017 年借款给关联方暨关联交易的议案》和《关于补充追认 2018 年借款给关联方暨关联交易的议案》，表决结果均为：4 票赞成、0 票反对、0 票弃权，董事仲志亮回避表决。

同时，上述借款已于 2018 年 4 月 19 日全部归还。截至 2018 年 4 月 20 日，希恩提（上海）信息技术有限公司已完成第二期出资。公司承诺将加大对公司董事、监事、高级管理人员、股东以及相关人士对于公司规章制度和监管制度的培训和学习，并签署了承诺函以严格控制控股股东、实际控制人及其他关联方对公司资金的占用行为，今后公司将严格按照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》等法律法规的规定，规范公司治理，提高自律监管能力，规范履行信息披露义务。

## （二） 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	0
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	37,500,000	0
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	2,000,000	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	60,950,000	3,065,406.23
6. 其他	0	0
合 计	100,450,000	3,065,406.23

## （三） 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
希恩提（上海）信息技术有限公司	借款	50,000	是	4 月 25 日	2018-018
施巍及其家属	为公司及子公司 2018 年向上海浦东发展银行、平安保理有	1,800,000	是	4 月 25 日	2018-006

	限公司、北京银行、上海农商银行、上海银行等金融机构申请不超过 1800000 万元人民币（以实际借款金额为 准，含正在履行的借款额度）的综合授信额度提供必要的保证、抵押担保或反担保				
杭州合驰计算机技术有限公司	全资子公司上海合胜信息服务有限公司向关联方采购服务	31,452.99	是	8 月 23 日	2018-040

#### 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：

1、2017 年末，因希恩提出现流动资金短缺，且希恩提法人一直身在国外无法立时办理验资户，导致验资流程被耽搁无法使公司及时获得投资款的补充，严重影响到了正常的经营发展。因此，公司于 2017 年 12 月 26 日和 2018 年 3 月 26 日应希恩提的申请分别向其提供借款人民币 10 万元和 5 万元。

公司已于 2018 年 4 月 24 日召开了第二届董事会第十一次会议补充审议了该事项。同时，上述借款已于 2018 年 4 月 19 日全部归还，且已完成了第二笔注资流程，不再影响公司及股东的权益，并加强内部审核机制及管理能力。

2、根据生产经营需要，本公司全资子公司上海合胜信息服务有限公司以市场价向参股公司杭州合驰计算机技术有限公司采购服务。公司于 2018 年 8 月 21 日召开第二届董事会第十三次会议补充审议了该事项。

公司以市场为导向，遵循公开、公平、公正的原则，依据市场价格与关联方确定交易价格，是生产经营的正常所需，上述关联交易不存在损害公司及其他股东利益的情形。

#### (四) 利润分配与公积金转增股本的情况

单位：元或股

##### 1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用



股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2018 年 6 月 25 日	0.60	0	0

## 2、报告期内的利润分配预案

适用 不适用

### 报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

本次利润分配委托中国结算北京分公司代派的现金红利将于 2018 年 6 月 26 日通过股东托管证券公司（或其他托管机构）直接划入其资金账户。具体议案内容参见《2017 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2018-027）的议案第四项，及《2017 年度权益分派实施公告》（公告编号：2018-030）。

## 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	12,790,033	40.60%	-9,953	12,780,080	40.57%	
	其中：控股股东、实际控制人	4,554,126	14.46%	21,750	4,575,876	14.53%	
	董事、监事、高管	1,676,797	5.32%	4,297	1,681,094	5.34%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	18,709,967	59.40%	9,953	18,719,920	59.43%	
	其中：控股股东、实际控制人	13,662,384	43.37%	14,250	13,676,634	43.42%	
	董事、监事、高管	5,047,583	16.02%	4,297	5,043,286	16.01%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		31,500,000	-	0	31,500,000	-	
普通股股东人数							114

#### (二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	施巍	4,956,180	29,000	4,985,180	15.83%	3,726,135	1,259,045
2	王磊	4,853,110	7,000	4,860,110	15.43%	3,645,083	1,215,027
3	张晔	4,852,110	0	4,852,110	15.40%	3,639,083	1,213,027
4	仲志亮	4,321,110	0	4,321,110	13.72%	3,240,833	1,080,277
5	段旭光	4,086,110	0	4,086,110	12.97%	3,064,583	1,021,527
合计		23,068,620	36,000	23,104,620	73.35%	17,315,717	5,788,903
前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明： 施巍、段旭光、仲志亮、王磊为一致行动人。							

### 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

公司无控股股东，公司的实际控制人为施巍、段旭光、仲志亮、王磊等四人。报告期初四人分别持有公司 15.73%、12.97%、13.72%、15.41%，合计持有公司 57.83% 股份。报告期末四人分别持有公司 15.83%、12.97%、13.72%、15.43%，合计持有公司 57.95% 股份。

施巍：男，1971 年出生，中国籍，无境外永久居留权。1993 年 7 月毕业于上海工程技术大学，电子通信专业，获学士学位。曾供职于中国建设银行上海市分行，2004 年 9 月创建合胜有限，历任监事、董事、副总经理、总经理。现任本公司董事长。

仲志亮：男，1970 年出生，中国籍，无境外永久居留权。1993 年 7 月毕业于上海工程技术大学，计算机及电子电气工程专业，获学士学位。曾供职于上海轮胎橡胶集团、柯达（中国）有限公司、国际商业机器（中国）有限公司，2004 年 9 月创建合胜有限，历任董事长、总经理、执行董事，现任本公司董事、董事会秘书。

段旭光：男，1973 年出生，中国籍，无境外永久居留权。1997 年 7 月毕业于西安电子科技大学，电子材料与元器件专业，获学士学位。曾供职于创新科技（中国）有限公司、香港电讯盈科有限公司上海办事处，2004 年 9 月创建合胜有限，历任技术总监、副总经理、董事，现任本公司董事、总经理。

王磊：男，1971 年出生，中国籍，无境外永久居留权。1992 年 7 月毕业于北京信息工程学院，计算机及应用专业，获学士学位。曾供职于首都钢铁公司，康柏中国总公司、国际商业机器（中国）有限公司，2004 年 9 月创建合胜有限，历任董事长、董事会秘书、董事，现任本公司董事。

报告期内，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
施巍	董事长兼财务负责人	男	1971年2月8日	本科	2015.9.6~2018.9.5	是
段旭光	董事、总经理	男	1973年5月14日	本科	2015.9.6~2018.9.5	是
仲志亮	董事、董事会秘书	男	1970年12月29日	本科	2015.9.6~2018.9.5	是
王磊	董事	男	1971年5月20日	本科	2015.9.6~2018.9.5	是
姚斌及	董事、副总经理	男	1977年2月25日	本科	2015.9.6~2018.9.5	是
张晔	董事	男	1971年8月5日	硕士研究生	2015.9.6~2018.9.5	否
金嘉琪	监事会主席	男	1981年1月27日	大专	2015.9.6~2018.9.5	是
王明翔	监事	男	1958年8月21日	高中	2015.9.6~2018.9.5	是
刘明	监事	男	1978年9月17日	中专	2015.9.6~2018.9.5	是
<b>董事会人数:</b>						6
<b>监事会人数:</b>						3
<b>高级管理人员人数:</b>						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:

截至本报告书出具之日，公司董事、监事、高级管理人员中，除施巍、段旭光、仲志亮、王磊为一致行动人外，不存在互为亲属关系的情况。

公司无控股股东。

## (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
施巍	董事长、财务负责人	4,956,180	29,000	4,985,180	15.83%	0
段旭光	董事、总经理	4,086,110	0	4,086,110	12.97%	0
仲志亮	董事、董事会秘书	4,321,110	0	4,321,110	13.72%	0
王磊	董事	4,853,110	7,000	4,860,110	15.43%	0
张晔	董事	4,852,110	0	4,852,110	15.40%	0
姚斌及	董事、副总经理	1,771,100	0	1,771,100	5.62%	0
金嘉琪	监事会主席	23,190	0	23,190	0.07%	0
王明翔	监事	63,400	0	63,400	0.20%	0
刘明	监事	14,580	0	14,580	0.05%	0
合计	-	24,940,890	36,000	24,976,890	79.29%	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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
姚斌及	董事	新任	董事、副总经理	公司内部管理需要

## 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

任命副总经理姚斌及持有公司股份 1,771,100 股，占公司股本的 5.62%。

姚斌及：男，1977 年出生，中国籍，无境外永久居留权。1999 年 7 月毕业于上海交通大学，电子工程系通信工程专业，获学士学位。曾供职于国际商业机器（中国）有限公司、讯宝科技公司，2006 年 12 月加入合胜有限以来，历任销售总监、董事，现任董事、副总经理。

## 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	87	55
销售人员	23	22
技术人员	297	310
财务人员	15	16
<b>员工总计</b>	<b>422</b>	<b>403</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	4	4
本科	133	127
专科	194	190
专科以下	91	82
<b>员工总计</b>	<b>422</b>	<b>403</b>

#### 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、员工薪酬政策

公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、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、津贴及奖金，公司依据国家相关法律、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、生育社会保险和住房公积金，为员工代缴代扣个人所得税。

##### 2、招聘及培训计划

公司重视人才的培养，为员工提供可持续发展的机会，制定年度培训计划及优秀人才培养计划，并逐步建立与完善对全体员工的培训管理办法。目前公司招聘主要以网络招聘渠道为主，现场招聘为辅。同时，为了更好的引进相应人才、有针对性的培养适合公司的人员，公司同样鼓励员工内部推荐及参与各大高校的校园招聘。新员工入职后，将进行入职培训、岗位技能培训、企业文化培训；在职员工进行业务及管理技能培训；工程员工进行现场操作业务技术培训，公司定期对不同岗位进行培训需求调研，制定有针对性的培训计划，全面提升员工综合素质和能力，为公司发展提供有利的保障。

##### 3、公司不存在需公司承担费用的离退休员工。

## (二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

### 核心员工：

适用 不适用

### 其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

### 核心人员的变动情况：

报告期内，本公司核心员工无变化。

## 三、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第七节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	5.1	43,638,475.85	100,689,348.05
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	5.2	148,022,051.84	132,516,791.66
预付款项	5.3	4,422,288.49	7,038,502.92
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	5.4	7,020,100.18	8,416,879.08
买入返售金融资产		-	-
存货	5.5	95,861,381.60	109,591,670.19
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
<b>流动资产合计</b>		<b>298,964,297.96</b>	<b>358,253,191.90</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产	5.7	-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	5.6	5,484,838.24	6,323,500.65
投资性房地产		-	-
固定资产	5.8	2,222,850.60	2,504,395.29
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	5.9	1,802,109.59	1,281,333.69
开发支出	5.10	-	-

商誉		-	-
长期待摊费用	5.11	1,874,423.82	2,028,747.26
递延所得税资产	5.12	2,195,141.59	2,024,653.08
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		13,579,363.84	14,162,629.97
<b>资产总计</b>		312,543,661.80	372,415,821.87
<b>流动负债：</b>			
短期借款	5.13	45,490,000	49,950,000
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	5.14	121,215,496.54	171,512,128.87
预收款项	5.15	3,602,286.48	7,437,503.12
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	5.16	413,614.93	640,808.66
应交税费	5.17	706,210.47	1,483,100.89
其他应付款	5.18	3,027,981.90	1,940,190.67
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>		174,455,590.32	232,963,732.21
<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	5.19	1,700,595.00	1,700,595.00
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		1,700,595.00	1,700,595.00
<b>负债合计</b>		176,156,185.32	234,664,327.21
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			



股本	5.20	31,500,000	31,500,000
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	5.21	46,487,999.06	46,438,838.42
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	5.22	6,863,254.45	6,863,254.45
一般风险准备		-	-
未分配利润	5.23	51,199,180.94	52,519,158.70
归属于母公司所有者权益合计		136,050,434.45	137,321,251.57
少数股东权益		337,042.03	430,243.09
<b>所有者权益合计</b>		136,387,476.48	137,751,494.66
<b>负债和所有者权益总计</b>		312,543,661.80	372,415,821.87

法定代表人：施巍

主管会计工作负责人：施巍

会计机构负责人：张慧娟

**(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		37,225,033.89	87,858,978.94
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	13.1	131,376,329.39	113,597,668.12
预付款项		3,806,227.16	6,294,223.13
其他应收款	13.2	6,994,342.77	7,744,611.52
存货		86,514,612.09	100,261,480.49
持有待售资产		-	173,024.22
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
<b>流动资产合计</b>		265,916,545.30	315,929,986.42
<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	13.3	24,222,588.82	25,061,251.23
投资性房地产		-	-
固定资产		1,209,726.87	1,404,424.32
在建工程		-	-

生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		1,794,682.45	1,273,382.27
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		1,874,423.82	2,028,747.26
递延所得税资产		1,818,382.63	1,594,592.47
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>30,919,804.59</b>	<b>31,362,397.55</b>
<b>资产总计</b>		<b>296,836,349.89</b>	<b>347,292,383.97</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		45,490,000	49,950,000
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		109,067,172.92	156,580,912.07
预收款项		2,897,796.91	5,772,426.27
应付职工薪酬		-	88,000
应交税费		782,665.11	1,355,844.49
其他应付款		2,665,802.30	1,440,891.63
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>160,903,437.24</b>	<b>215,188,074.46</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		1,700,595.00	1,700,595.00
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>1,700,595.00</b>	<b>1,700,595.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>162,604,032.24</b>	<b>216,888,669.46</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		31,500,000	31,500,000
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		44,971,169.99	44,971,169.99

减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		6,863,254.45	6,863,254.45
一般风险准备		-	-
未分配利润		50,897,893.21	47,069,290.07
<b>所有者权益合计</b>		<b>134,232,317.65</b>	<b>130,403,714.51</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>296,836,349.89</b>	<b>347,292,383.97</b>

法定代表人：施巍

主管会计工作负责人：施巍

会计机构负责人：张慧娟

**(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>		231,835,664.48	197,244,070.39
其中：营业收入	5.24	231,835,664.48	197,244,070.39
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
<b>二、营业总成本</b>		231,386,228.82	197,501,254.50
其中：营业成本	5.24	197,609,579.27	166,482,444.17
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	5.25	725,858.32	161,330.41
销售费用	5.26	2,876,851.96	2,395,244.62
管理费用	5.27	28,727,296.39	28,935,193.86
研发费用		-	-
财务费用	5.28	1,007,772.82	579,337.54
资产减值损失	5.29	438,870.06	-1,052,296.10
加：其他收益	5.31	2,027,974.65	1,681,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	5.30	-1,293,750.76	-543,839.88
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>		1,183,659.55	879,976.01
加：营业外收入	5.32	13,220.78	94,413.26
减：营业外支出	5.33	-	6,990.85
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		1,196,880.33	967,398.42
减：所得税费用	5.34	877,270.15	758,988.62
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		319,610.18	208,409.80
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		319,610.18	208,409.80
2. 终止经营净利润		-	-
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		-250,412.06	-88,172.11
2. 归属于母公司所有者的净利润		570,022.24	296,581.91
<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>		-	-
归属于母公司所有者的综合收益总额		570,022.24	296,581.91
归属于少数股东的综合收益总额		-250,412.06	-88,172.11
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.02	0.01
（二）稀释每股收益		0.02	0.01

法定代表人：施巍

主管会计工作负责人：施巍

会计机构负责人：张慧娟

## (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>	13.4	205,721,089.22	165,362,179.29
减：营业成本	13.4	173,041,193.31	137,411,906.86
税金及附加		609,413.22	62,551.25
销售费用		2,224,365.68	1,757,953.13
管理费用		22,475,177.54	22,879,195.41
研发费用		-	-
财务费用		1,013,864.83	592,463.35
其中：利息费用		-	-
利息收入		-	-
资产减值损失		623,798.74	-497,245.49
加：其他收益		2,013,985.65	1,490,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	13.5	-1,293,750.76	-543,839.88
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>		6,453,510.79	4,101,514.90
加：营业外收入		12,429.20	90,234.41
减：营业外支出		-	-
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		6,465,939.99	4,191,749.31
减：所得税费用		747,336.85	629,241.64
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		5,718,603.14	3,562,507.67
（一）持续经营净利润		5,718,603.14	3,562,507.67
（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>		5,718,603.14	3,562,507.67
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-

法定代表人：施巍

主管会计工作负责人：施巍

会计机构负责人：张慧娟

**(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		244,563,147.65	244,375,082.23
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		14,678.23	283,768.39
收到其他与经营活动有关的现金	5.35	11,207,214.42	15,067,619.88
<b>经营活动现金流入小计</b>		255,785,040.30	259,726,470.50
购买商品、接受劳务支付的现金		253,336,099.61	249,528,752.04
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		24,450,896.98	18,185,989.45
支付的各项税费		8,968,381.03	4,889,980.98
支付其他与经营活动有关的现金	5.35	19,087,328.08	22,703,056.26
<b>经营活动现金流出小计</b>		305,842,705.70	295,307,778.73
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	5.36	-50,057,665.40	-35,581,308.23
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		174,384.86	-

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	5.35	200,000.00	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		374,384.86	-279,097.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		870,362.43	825,776.97
投资支付的现金		456,449.00	683,310.00
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>		1,326,811.43	1,509,086.97
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-952,426.57	-1,788,184.93
<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		50,614,577.08	45,400,000
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	5.35	150,000.00	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		50,764,577.08	45,400,000
偿还债务支付的现金		55,074,577.08	28,769,277.87
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,027,459.11	3,694,646.48
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	5.35	50,000.00	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		58,152,036.19	32,463,924.35
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-7,387,459.11	12,936,075.65
<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>		-58,397,551.08	-24,433,417.51
加：期初现金及现金等价物余额		93,472,096.62	66,641,983.83
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		35,074,545.54	42,208,566.32

法定代表人：施巍

主管会计工作负责人：施巍

会计机构负责人：张慧娟

## (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		213,198,096.93	200,669,424.81
收到的税费返还		5,166.65	90,234.41
收到其他与经营活动有关的现金		9,950,763.01	18,366,221.29
<b>经营活动现金流入小计</b>		223,154,026.59	219,125,880.51

购买商品、接受劳务支付的现金		226,351,069.77	216,916,956.64
支付给职工以及为职工支付的现金		17,510,201.63	12,699,579.88
支付的各项税费		7,553,965.91	2,847,684.57
支付其他与经营活动有关的现金		14,739,180.14	25,326,670.38
<b>经营活动现金流出小计</b>		266,154,417.45	257,790,891.47
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-43,000,390.86	-38,665,010.96
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		174,384.86	1,060,000.00
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>		174,384.86	1,060,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		780,362.43	804,249.03
投资支付的现金		456,449.00	683,310.00
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>		1,236,811.43	1,487,559.03
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-1,062,426.57	-427,559.03
<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		50,614,577.08	45,400,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		1,590,000.00	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		52,204,577.08	45,400,000.00
偿还债务支付的现金		55,074,577.08	28,769,277.87
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,027,459.11	3,694,646.48
支付其他与筹资活动有关的现金		2,250,000.00	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		60,352,036.19	32,463,924.35
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-8,147,459.11	12,936,075.65
<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>		-52,210,276.54	-26,156,494.34
加：期初现金及现金等价物余额		80,871,380.12	55,092,197.75
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		28,661,103.58	28,935,703.41

法定代表人：施巍

主管会计工作负责人：施巍

会计机构负责人：张慧娟



## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

#### (一) 附注事项索引

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

#### (二) 附注事项详情

##### 1、 企业经营季节性或者周期性特征

公司的主要客户为大型流通业企业、制造业企业、金融企业和政府部门等。这些客户通常采用预算管理制度和集中采购制度, 一般每年一季度进行项目预算立项、审批流程, 二季度开始进行招投标、采购和建设流程, 下半年进行项目实施与结算。基于客户市场需求因素的影响, 公司的销售呈现较明显的季度不均衡分布特征, 即公司营业收入逐季增加, 下半年营业收入明显好于上半年。但是, 公司的项目人工费用、管理及研发投入费用等支出较均衡, 不受季度波动影响, 因此导致公司每季度利润和经营活动现金流量不均衡。

##### 2、 合并报表的合并范围

杭州合驰计算机技术有限公司于 2016 年 11 月通过股东会决议, 同意将本公司持有的 23% 的股份转让给原股东王怀庭, 于 2016 年 12 月 8 日完成杭州市地方税务局江干税务分局的变更。于 2016 年 12 月 30 日经过杭州市江干区市场监督管理局的营业执照变更, 转让后, 本公司持股 49%, 不形成控制。杭州合驰计算机技术有限公司于 2017 年 4 月通过股东会决议, 同意将本公

上海合胜计算机科技股份有限公司  
2018 年半年度财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

司持有的 30% 的股份转让给原股东王怀庭。于 2017 年 4 月 21 日完成杭州市地方税务局江干税务分局的变更。于 2017 年 5 月 18 日经过杭州市江干区市场监督管理局的营业执照变更, 转让后, 本公司持股 19%, 不形成控制。2017 年 6 月已完成全部转让款的支付事宜, 故本期杭州合驰计算机技术有限公司不再合并财务报表。

### 3、非调整事项

本公司经过 2017 年 11 月第二届董事会第十次会议决议, 并于 2018 年 1 月成立上海维谛信息科技有限公司。经过 2018 年 6 月 12 日第二届董事会第十二次会议决议, 决定减少对上海维谛的出资金额, 由原先的人民币 600 万减少至人民币 500 万, 占注册资本的 30%, 同时上海维谛的注册资本由人民币 1700 万变更为人民币 1666 万。截至报告日, 本公司已完成出资 150 万元, 至 8 月底前拟计划出资 200 万元。

## 二、 报表项目注释

# 2018 年上半年财务报表附注

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

### 1. 公司基本情况

上海合胜计算机科技股份有限公司(以下简称“本公司”)为境内全国中小企业股份转让系统中挂牌的股份有限公司。本公司于 2012 年 8 月 24 日经批准由有限责任公司改制为股份有限公司。本公司注册地址为上海市长宁区广顺路 33 号 A(北)幢 3 层。本财务报告的批准日期为 2018 年 8 月 23 日。本公司营业期限为 2004 年 9 月 6 日至 2024 年 9 月 5 日。本公司于 2015 年 10 月 27 日取得变更后的营业执照, 统一社会信用代码 91310000766905495P, 证照编号 00000000201510270069。

本公司的经营范围为: 计算机、电子领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务和相关产品的销售, 建筑智能化建设工程专业施工, 智能化建设工程专项设计, 从事货物和技术进出口业务(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)。

#### 1.2 本期合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的主体共 4 户, 具体包括:

子公司名称	子公司类型	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
上海合胜信息服务有限公司	全资子公司	100.00	100.00
北京合胜易达科技有限公司	全资子公司	100.00	100.00
深圳合胜易达科技有限公司	全资子公司	100.00	100.00

上海合胜计算机科技股份有限公司  
2018 年半年度财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

重庆华盾睿信科技有限公司	控股子公司	75.00	75.00
--------------	-------	-------	-------

注 1: 本公司于 2016 年 3 月及 2017 年 3 月通过董事会决议, 分别处置所持有杭州合驰计算机科技有限公司股权 23%及 30%, 并于 2017 年 6 月完成转让款项支付事宜, 故本期杭州合驰计算机科技有限公司不再合并财务报表。

注 2: 本公司于 2016 年 10 月经过董事会决议, 同意注销成都合胜海岳科技有限公司, 并于 2018 年 5 月 18 日完成注销, 故本期成都合胜海岳科技有限公司不再合并财务报表。

## 2. 财务报表的编制基础及遵循企业会计准则的声明

### 2.1 财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础, 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。

根据财政部《关于印发<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>的通知》(财会〔2017〕13 号)的规定, 本公司自 2017 年 5 月 28 日起执行前述准则。根据财政部《关于印发修订<企业会计准则第 16 号—政府补助>的通知》(财会〔2017〕15 号)的规定, 本公司自 2017 年 6 月 12 日起执行前述准则。

### 2.2 持续经营

经本公司评估, 自本报告期末起的 12 个月内, 本公司持续经营能力良好, 不存在导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

### 3.1 遵循企业会计准则的声明

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

### 3.2 会计期间

会计期间自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本报告期为 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日。

### 3.3 记账本位币

记账本位币为人民币。

### 3. 重要会计政策和会计估计(续)

#### 3.4 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### 3.4.1 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的, 认定为同一控制下的企业合并。

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的, 在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额, 调整资本公积; 资本公积不足冲减的, 调整留存收益。

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

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

##### 3.4.2 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的, 认定为非同一控制下的企业合并。

购买方通过一次交换交易实现的企业合并, 合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并, 合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用, 于发生时计入当期损益; 购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用, 计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额, 确认为商誉; 合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额, 计入当期损益。

### 3. 重要会计政策和会计估计(续)

#### 3.4 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法(续)

##### 3.4.3 因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的

在编制个别财务报表时,按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和,作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益,在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的,原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中,对于购买日之前持有的被购买方的股权,按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益;购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的,与其相关的其他综合收益等应当转为购买日所属当期收益。

#### 3.5 合并财务报表的编制方法

##### 3.5.1 合并范围

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

##### 3.5.2 控制的依据

投资方拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额,视为投资方控制被投资方。相关活动,系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

##### 3.5.3 决策者和代理人

代理人仅代表主要责任人行使决策权,不控制被投资方。投资方将被投资方相关活动的决策权委托给代理人的,将该决策权视为自身直接持有。

在确定决策者是否为代理人时,公司综合考虑该决策者与被投资方以及其他投资方关

- 1) 存在单独一方拥有实质性权利可以无条件罢免决策者的,该决策者为代理人。
- 2) 除1)以外的情况下,综合考虑决策者对被投资方的决策权范围、其他方享有的实质性权利、决策者的薪酬水平、决策者因持有被投资方中的其他权益所承担可变回报的风险等相关因素进行判断。

### 3. 重要会计政策和会计估计(续)

#### 3.5 合并财务报表的编制方法(续)

##### 3.5.4 投资性主体

当同时满足下列条件时, 视为投资性主体:

- 1) 该公司是以向投资者提供投资管理服务为目的, 从一个或多个投资者处获取资金;
- 2) 该公司的唯一经营目的, 是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报;
- 3) 该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

属于投资性主体的, 通常情况下符合下列所有特征:

- 1) 拥有一个以上投资;
- 2) 拥有一个以上投资者;
- 3) 投资者不是该主体的关联方;
- 4) 其所有者权益以股权或类似权益方式存在。

如果母公司是投资性主体, 则母公司仅将为其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表; 其他子公司不予以合并, 母公司对其他子公司的投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益。

投资性主体的母公司本身不是投资性主体, 则将其控制的全部主体, 包括那些通过投资性主体所间接控制的主体, 纳入合并财务报表范围。

##### 3.5.5 合并程序

子公司所采用的会计政策或会计期间与本公司不一致的, 按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整; 或者要求子公司按照本公司的会计政策或会计期间另行编报财务报表。

合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者(股东)权益变动表分别以本公司和子公司的资产负债表、利润表、现金流量表及所有者(股东)权益变动表为基础, 在抵销本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者(股东)权益变动表的影响后, 由本公司合并编制。

本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益, 全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益, 按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益, 应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司所有者权益中不属于本公司的份额, 作为少数股东权益, 在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额, 在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额, 在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的, 在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目, 反映少数股东权益变动的情况。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的, 其余额仍应当冲减少数股东权益。

### 3. 重要会计政策和会计估计(续)

#### 3.5 合并财务报表的编制方法(续)

##### 3.5.5 合并程序(续)

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务, 编制合并资产负债表时, 调整合并资产负债表的期初数; 编制合并利润表时, 将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表; 编制现金流量表时, 将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表; 同时对比较报表的相关项目进行调整, 视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务, 编制合并资产负债表时, 不调整合并资产负债表的期初数; 编制合并利润表时, 将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表; 编制合并现金流量表时, 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。

本公司在报告期内处置子公司以及业务, 编制合并资产负债表时, 不调整合并资产负债表的期初数; 编制合并利润表时, 将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表; 编制合并现金流量表时, 将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

##### 3.5.6 特殊交易会计处理

###### 3.5.6.1 购买子公司少数股东拥有的子公司股权

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

###### 3.5.6.2 不丧失控制权的情况下处置对子公司长期股权投资

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资, 在合并财务报表中, 处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额, 应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价), 资本公积不足冲减的, 调整留存收益。

###### 3.5.6.3 处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权时, 对于剩余股权的处理

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

### 3. 重要会计政策和会计估计(续)

#### 3.5 合并财务报表的编制方法(续)

##### 3.5.6 特殊交易会计处理(续)

##### 3.5.6.4 企业通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权, 且该多次交易属于一揽子交易的处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的, 应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理; 但是, 在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额, 在合并财务报表中确认为其他综合收益, 在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

判断分步处置股权至丧失控制权过程的各项交易是否属于一揽子交易的原则如下:

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况, 通常表明多次交易事项属于一揽子交易:

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

#### 3.6 合营安排分类及共同经营会计处理方法

##### 3.6.1 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。

##### 3.6.2 共同经营参与方的会计处理

合营方确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目, 并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理:

- 1) 确认单独所持有的资产, 以及按其份额确认共同持有的资产;
- 2) 确认单独所承担的负债, 以及按其份额确认共同承担的负债;
- 3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入;
- 4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入;
- 5) 确认单独所发生的费用, 以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方向共同经营投出或出售资产等(该资产构成业务的除外), 在该资产等由共同经营出售给第三方之前, 仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的, 合营方全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等(该资产构成业务的除外), 在将该资产等出售给第三方之前, 仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的, 合营方按其承担的份额确认该部分损失。



### 3. 重要会计政策和会计估计(续)

#### 3.6 合营安排分类及共同经营会计处理方法(续)

##### 3.6.2 共同经营参与方的会计处理(续)

对共同经营不享有共同控制的参与方, 如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的, 按照上述方法进行会计处理; 否则, 按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

#### 3.7 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款, 现金等价物是指持有的期限短(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及价值变动风险很小的投资。

#### 3.8 外币业务和外币报表折算

##### 3.8.1 外币业务

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日, 外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币, 所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外, 直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目, 于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

##### 3.8.2 外币财务报表的折算

以非记账本位币编制的资产负债表中的资产和负债项目, 采用资产负债表日的即期汇率折算成记账本位币, 股东权益中除未分配利润项目外, 其他项目采用发生时的即期汇率折算。以非记账本位币编制的利润表中的收入与费用项目, 采用交易发生日的即期汇率折算成记账本位币。上述折算产生的外币报表折算差额, 在其他综合收益中核算。以非记账本位币编制的现金流量表中各项目的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算成记账本位币。汇率变动对现金的影响额, 在现金流量表中单独列示。

#### 3.9 金融工具

##### 3.9.1 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的, 终止确认:

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止;
- 2) 该金融资产已转移, 且符合《企业会计准则第23号—金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的, 终止确认该金融负债或其一部分。

### 3. 重要会计政策和会计估计(续)

#### 3.9 金融工具(续)

##### 3.9.2 金融资产的分类

金融资产于初始确认时分类为: 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

##### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产, 该资产在资产负债表中以“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”列示。

##### 2) 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产, 包括应收账款、其他应收款和长期应收款等。

##### 3) 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起 12 个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

##### 4) 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定, 且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。自资产负债表日起 12 个月内到期的持有至到期投资在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

##### 3.9.3 金融资产的计量

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时, 按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产, 取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益。其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量, 但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资, 按照成本计量; 应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法, 以摊余成本计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益; 在资产持有期间所取得的利息或现金股利以及在处置时产生的处置损益, 计入当期损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外, 可供出售金融资产公允价值变动计入股东权益, 待该金融资产终止确认时, 原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算利息, 计入投资收益; 可供出售权益工具投资的现金股利, 于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益。

### 3. 重要会计政策和会计估计(续)

#### 3.9 金融工具(续)

##### 3.9.4 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的, 终止确认该金融资产; 保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的, 不终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的, 将下列两项金额的差额计入当期损益:

- 1) 所转移金融资产的账面价值;
- 2) 因转移而收到的对价, 与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

因金融资产转移获得了新金融资产或承担了新金融负债的, 在转移日按照公允价值确认该金融资产或金融负债(包括看涨期权、看跌期权、担保负债、远期合同、互换等), 并将该金融资产扣除金融负债后的净额作为上述对价的组成部分。

公司与金融资产转入方签订服务合同提供相关服务的(包括收取该金融资产的现金流量, 并将所收取的现金流量交付给指定的资金保管机构等), 就该服务合同确认一项服务资产或服务负债。服务负债应当按照公允价值进行初始计量, 并作为上述对价的组成部分。

金融资产部分转移满足终止确认条件的, 将所转移金融资产整体的账面价值, 在终止确认部分和未终止确认部分(在此种情况下, 所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分)之间, 按照各自的相对公允价值进行分摊, 并将下列两项金额的差额计入当期损益:

- 1) 终止确认部分的账面价值;
- 2) 终止确认部分的对价, 与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额, 按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值, 对该累计额进行分摊后确定。

##### 3.9.5 金融负债的分类

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

##### 3.9.6 金融负债的计量

金融负债于本公司成为金融工具合同的一方时, 按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债, 取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益; 其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债, 按照公允价值后续计量, 且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。其他金融负债, 采用实际利率法, 按照摊余成本进行后续计量。

### 3. 重要会计政策和会计估计(续)

#### 3.9 金融工具(续)

##### 3.9.7 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债, 采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的, 采用估值技术确定其公允价值, 估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

##### 3.9.8 金融资产减值测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外, 本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查, 如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的, 计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时, 按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额, 计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复, 且客观上与确认该损失后发生的事项有关, 原确认的减值损失予以转回, 计入当期损益。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降, 原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资, 在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的, 原确认的减值损失予以转回, 计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资, 在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的, 原确认的减值损失予以转回, 直接计入股东权益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资发生的减值损失, 如果在以后期间价值得以恢复, 也不予转回。

#### 3.10 应收款项

##### 3.10.1 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	公司将单项金额大于 100 万元的应收款项作为单项金额重大的应收款项, 当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时, 确认相应的坏账准备。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 单独进行减值测试, 计提坏账准备。经单独测试未发生减值的, 以账龄为信用风险组合根据账龄分析法计提坏账准备。

上海合胜计算机科技股份有限公司  
2018 年半年度财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

3. 重要会计政策和会计估计(续)

3.10 金融工具(续)

3.10.2 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

确定组合的依据	
组合 1	合并范围内子公司
组合 2	以无风险的存出保证金、押金、备用金等划分组合
组合 3	以应收款项的账龄作为信用风险特征划分组合

按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	不计提坏账准备
组合 2	除有证据表明其可回收性存在重大不确定性外, 不计提坏账准备
组合 3	采用账龄分析法

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

应收款项账龄	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%	5%
1—2 年 (含 2 年)	10%	10%
2—3 年 (含 3 年)	20%	20%
3—5 年 (含 5 年)	50%	50%
5 年以上	100%	100%

3.10.3 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	对有客观证据表明其已发生减值的单项非重大应收款项。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

3.11 存货

3.11.1 存货的分类

存货包括库存商品、工程施工及发出商品等, 按成本与可变现净值孰低列示。

3.11.2 发出存货的计价方法

存货发出时的成本按个别认定法核算。

### 3. 重要会计政策和会计估计(续)

#### 3.11 存货(续)

##### 3.11.3 确定不同类别存货可变现净值的依据

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

为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。

##### 3.11.4 存货的盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制。

##### 3.11.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品在领用时采用一次摊销法核算成本。包装物在领用时采用一次转销法核算成本。

#### 3.12 划分为持有待售的资产

##### 3.12.1 划分为持有待售类别的条件

同时满足下列条件的非流动资产或处置组, 确认为持有待售类别:

- 1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例, 在当前状况下即可立即出售;
- 2) 出售极可能发生, 即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺, 预计出售将在一年内完成。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的, 已经获得批准。

确定的购买承诺, 是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议, 该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款, 使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

##### 3.12.2 持有待售的非流动资产或处置组的计量

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时, 其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的, 将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额, 减记的金额确认为资产减值损失, 计入当期损益, 同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组, 公司在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额, 以两者孰低计量。除公司合并中取得的非流动资产或处置组外, 由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额, 计入当期损益。

### 3. 重要会计政策和会计估计(续)

#### 3.12 划分为持有待售的资产(续)

##### 3.12.2 持有待售的非流动资产或处置组的计量(续)

公司在资产负债表日重新计量持有待售的处置组时, 首先按照相关会计准则规定计量处置组中资产和负债的账面价值, 然后按照上款的规定进行会计处理。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额, 先抵减处置组中商誉的账面价值, 再根据处置组中适用准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重, 按比例抵减其账面价值。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额, 先抵减处置组中商誉的账面价值, 再根据处置组中适用准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重, 按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的, 以前减记的金额予以恢复, 并在划分为持有待售类别后适用准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回, 转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值, 以及适用准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额, 根据处置组中除商誉外适用准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重, 按比例增加其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销, 持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时, 按照以下两者孰低计量:

- 1) 划分为持有待售类别前的账面价值, 按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额;
- 2) 可收回金额。

公司终止确认持有待售的非流动资产或处置组时, 将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

#### 3.13 长期股权投资

##### 3.13.1 共同控制、重大影响的判断标准

按照相关约定对某项安排所共有的控制, 并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策, 则视为共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的, 不视为共同控制。

对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力, 但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定, 则视为对被投资单位实施重大影响。

### 3. 重要会计政策和会计估计(续)

#### 3.13.2 初始投资成本的确定

企业合并形成的长期股权投资, 按照本附注“3.4 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”的相关内容确认初始投资成本; 除企业合并形成的长期股权投资以外, 其他方式取得的长期股权投资, 按照下述方法确认其初始投资成本:

- 1) 以支付现金取得的长期股权投资, 应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。
- 2) 以发行权益性证券取得的长期股权投资, 应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益行证券直接相关的费用, 应当按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定。
- 3) 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下, 非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本, 除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠; 不满足上述前提的非货币性资产交换, 以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。
- 4) 通过债务重组取得的长期股权投资, 其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

#### 3.13.3 后续计量及损益确认方法

##### 3.13.3.1 成本法后续计量

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

##### 3.13.3.2 权益法后续计量

公司对联营企业和合营企业的长期股权投资, 采用权益法核算, 长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的, 不调整长期股权投资的初始投资成本; 长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的, 其差额计入当期损益, 同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时, 投资方取得长期股权投资后, 按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额, 分别确认投资收益和其他综合收益, 同时调整长期股权投资的账面价值; 投资方按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分, 相应减少长期股权投资的账面价值; 投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动, 调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。投资方在确认应享有被投资单位净损益的份额时, 以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础, 对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资方不一致的, 按照投资方的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整, 并据以确认投资收益和其他综合收益等。

投资方确认被投资单位发生的净亏损, 以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限, 投资方负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的, 投资方在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后, 恢复确认收益分享额。



### 3. 重要会计政策和会计估计(续)

#### 3.13 长期股权投资(续)

##### 3.13.3 后续计量及损益确认方法(续)

投资方计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时, 与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分, 予以抵销, 在此基础上确认投资收益。投资方与被投资单位发生的未实现内部交易损失, 按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的, 全额确认。

投资方对联营企业的权益性投资, 其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的, 无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响, 投资方都按照金融工具政策的有关规定, 对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益, 并对其余部分采用权益法核算。

##### 3.13.3.3 因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的 处理

按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和, 作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的, 其公允价值与账面价值之间的差额, 以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

##### 3.13.3.4 处置部分股权的处理

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的, 处置后的剩余股权改按本附注“金融工具”的政策核算, 其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益, 在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的, 在编制个别财务报表时, 处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的, 改按权益法核算, 并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整; 处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的, 改按本附注“金融工具”的有关政策进行会计处理, 其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。在编制合并财务报表时, 按照本附注“合并财务报表的编制方法”的相关内容处理。

##### 3.13.3.5 对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的处理

分类为持有待售资产的对联营企业或合营企业的权益性投资, 以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示, 公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额, 确认为资产减值损失。对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资, 采用权益法进行会计处理。已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资, 不再符合持有待售资产分类条件的, 从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表作相应调整。

### 3. 重要会计政策和会计估计(续)

#### 3.13.3.6 处置长期股权投资的处理

处置长期股权投资, 其账面价值与实际取得价款之间的差额, 计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资, 在处置该项投资时, 采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础, 按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

#### 3.14 固定资产

##### 3.14.1 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。固定资产同时满足下列条件的, 才能予以确认:

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

##### 3.14.2 固定资产初始计量和后续计量

购置或新建的固定资产按取得时的实际成本进行初始计量。本公司在进行公司制改建时, 国有股股东投入的固定资产, 按国有资产管理部确认的评估值作为入账价值。与固定资产有关的后续支出, 在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时, 计入固定资产成本; 对于被替换的部分, 终止确认其账面价值; 所有其他后续支出于发生时计入当期损益。当固定资产被处置、或者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金额计入当期损益。

##### 3.14.3 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
机器设备	10	5	9.5
运输设备	4-5	5	19-23.75
办公及其他设备	3-5	5	19-31.67

##### 3.14.4 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

符合持有待售条件的固定资产, 以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额, 确认为资产减值损失。

#### 3.15 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时, 转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值时, 账面价值减记至可收回金额。

### 3. 重要会计政策和会计估计(续)

#### 3.16 借款费用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用, 在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时, 开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化, 其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断, 并且中断时间连续超过3个月, 暂停借款费用的资本化, 直至资产的购建活动重新开始。

在资本化期间内, 专门借款(指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项)以专门借款当期实际发生的利息费用, 减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后确定应予资本化的利息金额; 一般借款则根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率, 计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的, 按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额, 调整每期利息金额。

#### 3.17 无形资产

无形资产均为软件。无形资产以实际成本计量。

软件按使用年限10年平均摊销。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

#### 3.18 长期资产减值

在财务报表中单独列示的商誉和使用寿命不确定的无形资产, 无论是否存在减值迹象, 至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等, 于资产负债表日存在减值迹象的, 进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的, 按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认, 如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的, 以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。前述资产减值损失一经确认, 如果在以后期间价值得以恢复, 也不予转回。

#### 3.19 长期待摊费用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用, 按预计受益期间分期平均摊销, 并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

长期待摊费用性质	摊销方法	摊销年限(年)
办公楼装修	直线法	按租赁期摊销

### 3. 重要会计政策和会计估计(续)

#### 3.20 预计负债

对因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务, 其履行很可能导致经济利益的流出, 在该义务的金额能够可靠计量时, 确认为预计负债。对于未来经营亏损, 不确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量, 并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的, 通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数; 因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额, 确认为利息费用。

于资产负债表日, 对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整, 以反映当前的最佳估计数。

#### 3.21 职工薪酬

##### 3.21.1 短期薪酬

在职工为公司提供服务的会计期间, 将实际发生的短期薪酬确认为负债, 并计入当期损益或相关资产成本。发生的职工福利费, 在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的, 按照公允价值计量。为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金, 以及按规定提取的工会经费和职工教育经费, 在职工为公司提供服务的会计期间, 根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额, 并确认相应负债, 计入当期损益或相关资产成本。

在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时, 确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬, 并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

利润分享计划同时满足下列条件时, 公司确认相关的应付职工薪酬:

- 1) 因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务;
- 2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

##### 3.21.2 离职后福利

###### 3.21.2.1 设定提存计划

公司在职工为其提供服务的会计期间, 将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债, 并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划, 预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的, 公司将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

### 3. 重要会计政策和会计估计(续)

#### 3.21 职工薪酬(续)

##### 3.21.2 离职后福利(续)

##### 3.21.2.2 设定受益计划

公司对设定受益计划的会计处理包括下列四个步骤:

- 1) 根据预期累计福利单位法, 采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计, 计量设定受益计划所产生的义务, 并确定相关义务的归属期间。公司将设定受益计划所产生的义务予以折现, 以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。
- 2) 设定受益计划存在资产的, 公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的, 公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。
- 3) 确定应当计入当期损益的金额。
- 4) 确定应当计入其他综合收益的金额。

公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间, 并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时, 按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致企业第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。

报告期末, 公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为: 服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额, 以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

在设定受益计划下, 公司在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用:

- 1) 修改设定受益计划时。
- 2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

公司在设定受益计划结算时, 确认一项结算利得或损失。

### 3. 重要会计政策和会计估计(续)

#### 3.21 职工薪酬(续)

##### 3.21.3 辞退福利

公司向职工提供辞退福利的, 在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债, 并计入当期损益:

- 1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。
- 2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

公司按照辞退计划条款的规定, 合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。

##### 3.21.4 其他长期职工福利

公司向职工提供的其他长期职工福利, 符合设定提存计划条件的, 按照关于设定提存计划的有关政策进行处理。

除上述情形外, 公司按照关于设定受益计划的有关政策, 确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末, 将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分:

- 1) 服务成本。
- 2) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- 3) 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理, 上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

长期残疾福利水平取决于职工提供服务期间长短的, 公司在职工提供服务的期间确认应付长期残疾福利义务; 长期残疾福利与职工提供服务期间长短无关的, 公司在导致职工长期残疾的事件发生的当期确认应付长期残疾福利义务。

#### 3.22 收入确认

收入的金额按照本公司在日常经营活动中销售商品和提供劳务时, 已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除增值税、商业折扣、销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益能够流入本公司, 相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时, 确认相关的收入。

##### 3.22.1 销售软硬件

软硬件销售在商品所有权上的主要风险和报酬已转移给买方, 本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权, 与交易相关的经济利益很可能流入企业, 并且与销售该商品相关的收入和成本能够可靠地计量时, 确认营业收入的实现。

### 3. 重要会计政策和会计估计(续)

#### 3.22 收入确认(续)

##### 3.22.2 提供 IT 服务

根据合同约定提供了相应服务, 取得了明确的收款证据, 相关成本能够可靠计量时确认收入。根据合同约定条款的不同, 分别按以下原则确认收入:

- 1) 合同明确约定服务期限的, 在合同约定的服务期限内按时间进度确认收入。
- 2) 合同明确约定进度验收条款的, 按约定条款验收时客户所确认的进度确认收入。约定验收条款的合同所涉及的业务流程一般会包括采购、货到验收、现场安装、系统测试、技术方案实施、系统试运行和终验等环节, 客户对系统运行情况作出的评价所形成的验收报告, 是公司收入确认的主要依据。公司在取得客户出具的验收报告时确认收入。

##### 3.22.3 让渡资产使用权

让渡资产使用权取得的利息收入和使用费收入, 在与交易相关的经济利益能够流入企业, 且收入的金额能够可靠地计量时, 确认收入的实现。

#### 3.23 政府补助

##### 3.23.1 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助, 冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的, 在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助, 直接计入当期损益。

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, 应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

##### 3.23.2 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

用于补偿企业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, 计入当期损益或冲减相关成本; 用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的, 直接计入当期损益或冲减相关成本。

##### 3.23.3 同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助

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

##### 3.23.4 政府补助在利润表中的核算

与企业日常活动相关的政府补助, 应当按照经济业务实质, 计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助, 应当计入营业外收支。

##### 3.23.5 政府补助退回的处理

已确认的政府补助需要退回的, 在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理:  
初始确认时冲减相关资产账面价值的, 调整资产账面价值;

上海合胜计算机科技股份有限公司  
2018年半年度财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

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;  
属于其他情况的, 直接计入当期损益。

### 3. 重要会计政策和会计估计(续)

#### 3.24 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(包括应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损, 视同可抵扣暂时性差异。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异, 不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异, 不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日, 递延所得税资产和递延所得税负债, 按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债, 予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的, 不予确认。

#### 3.25 租赁

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为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

##### 3.25.1 经营租赁

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

##### 3.25.2 融资租赁

按租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值, 租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额为未确认融资费用, 在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额以长期应付款列示。



上海合胜计算机科技股份有限公司  
2018 年半年度财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

#### 4. 税项

4.1 本公司适用的主要税种及其税率列示如下:

税种	计税依据	税率
增值税	按应税收入计缴	3%、6%、10%、16%
城建税	已交流转税额	1%、5%、7%
教育费附加	已交流转税额	3%
地方教育费附加	已交流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%

#### 4.2 税收优惠及批文

本公司接获由上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局和地方税务局于 2017 年 10 月 23 日联合颁发经复评的《高新技术企业证书》(证书编号: GR201731000412), 认定本公司为高新技术企业, 认证有效期 3 年。2018 年适用的企业所得税率为 15%。

本公司合并子公司北京合胜易达科技有限公司接获北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局和地方税务局于 2017 年 8 月 10 日联合颁发经复评的《高新技术企业证书》(证书编号: GP201711000616), 认定本公司合并子公司北京合胜易达科技有限公司为高新技术企业, 认证有效期 3 年。2018 年适用的企业所得税率为 15%。

本公司合并子公司深圳合胜易达科技有限公司接获深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局于 2016 年 11 月 21 日联合颁发经复评的《高新技术企业证书》(证书编号: GR201644201147), 认定本公司合并子公司深圳合胜易达科技有限公司为高新技术企业, 认证有效期 3 年。2018 年适用的企业实际所得税率为 15%。

本公司子公司重庆华盾睿信科技有限公司, 依据根据《财政部 税务总局关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》(财税〔2017〕43 号), 公司符合小型微利企业条件, 2018 年度所得减按 50% 计入应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税。

上海合胜计算机科技股份有限公司  
2018年半年度财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5. 合并财务报表项目附注

5.1 货币资金

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
库存现金	72,210.47	43,062.78
银行存款	35,002,335.07	93,658,686.45
其他货币资金	8,563,930.31	6,987,598.82
合计	43,638,475.85	100,689,348.05
其中: 存放在境外的总额	-	-

5.2 应收票据及应收账款

5.2.1 应收账款按种类分析如下:

类别	2018年6月30日					2017年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)		金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	1,072,749.55	0.76	1,072,749.55	11.50	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	157,555,630.63	100.00	9,779,671.16	100.00	147,775,959.47	139,881,330.17	98.64	7,394,088.86	79.28	132,487,241.31
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	859,654.70	0.61	859,654.70	9.22	-
银行承兑汇票	246,092.37				246,092.37	29,550.35				29,550.35
合计	157,801,723.00	100.00	9,779,671.16	100.00	148,022,051.84	141,843,284.77	100.00	9,326,493.11	100.00	132,516,791.66

上海合胜计算机科技股份有限公司  
2018年半年度财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5. 合并财务报表项目附注(续)

5.2 应收票据及应收账款(续)

按账龄计提坏账准备的应收账款:

账龄	2018年6月30日		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	149,275,478.64	7,463,773.94	5.00%
1至2年	5,631,266.14	563,126.61	10.00%
2至3年	840,229.81	168,045.96	20.00%
3至5年	447,862.78	223,931.39	50.00%
5年以上	1,360,793.26	1,360,793.26	100.00%
合计	157,555,630.63	9,779,671.16	

  

账龄	2017年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	137,225,577.20	6,861,278.86	5.00%
1至2年	1,751,477.04	175,147.70	10.00%
2至3年	544,855.70	108,971.14	20.00%
3至5年	221,458.15	110,729.08	50.00%
5年以上	137,962.08	137,962.08	100.00%
合计	139,881,330.17	7,394,088.86	

确定该组合的依据: 以应收账款的账龄作为信用风险特征划分组合。

5.2.2 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 2,385,582.30 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

5.2.3 本公司报告期内实际核销的应收账款情况:

项目	核销金额
实际核销的应收账款	<u>0.00</u>

上海合胜计算机科技股份有限公司  
2018年半年度财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5. 合并财务报表项目附注(续)

5.2 应收票据与应收账款(续)

5.2.4 其他事项:

本公司将应收中国银联股份有限公司的 7,289,038.91 作为有追索权的保理, 向浦东发展银行股份有限公司获取短期借款 6,000,000.00。

本公司将应收中国太平洋保险(集团)股份有限公司的 8,391,393.48 作为有追索权的保理, 向浦东发展银行股份有限公司获取短期借款 7,000,000.00。

本公司将应收中国银联股份有限公司的 3,623,153.40 作为有追索权的保理, 向浦东发展银行股份有限公司获取短期借款 3,000,000.00。

本公司将应收中国银联股份有限公司的 3,762,539.63 作为有追索权的保理, 向浦东发展银行股份有限公司获取短期借款 3,190,000.00。

本公司将应收中国银联股份有限公司的 5,908,527.40 作为有追索权的保理, 向浦东发展银行股份有限公司获取短期借款 5,020,000.00。

本公司将应收中国太平洋保险(集团)股份有限公司的 1,515,501.13 作为有追索权的保理, 向浦东发展银行股份有限公司获取短期借款 1,280,000.00。

5.2.5 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	应收余额	2018年6月30日	
		占应收账款 总额比例(%)	计提坏账准备期 末余额
中国太平洋保险(集团)股份有限公司	42,676,889.48	27.09	2,151,365.84
中国银联股份有限公司	22,513,146.49	14.29	1,125,657.32
上海捷鑫网络科技股份有限公司	15,959,991.13	10.13	797,999.56
上海银行股份有限公司	7,624,853.13	4.84	443,498.50
上海群立电脑科技有限公司	7,264,800.00	4.61	363,240.00
合计	96,039,680.23	60.96	4,881,761.22

5.2.6 本公司报告期内无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

上海合胜计算机科技股份有限公司  
2018年半年度财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5. 合并财务报表项目附注(续)

5.3 预付款项

5.3.1 预付账款按账龄列示

账龄	2018年6月30日		2017年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	4,377,332.99	98.98	6,724,929.01	95.55
1~2年	-	-	215,702.91	3.06
2~3年	23,745.50	0.54	1,700.06	0.02
3年以上	21,210.00	0.48	96,170.94	1.37
合计	4,422,288.49	100.00	7,038,502.92	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明: 账龄超过1年且金额重要的预付款项系预付的商品款和服务费, 因项目未结束, 所以未结转。

5.3.2 按预付对象归集的期末前五名的预付款情况:

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
上海柠淇信息技术有限公司	非关联方	1,851,312.34	1年以内	预付商品款
华为技术有限公司	非关联方	834,022.49	1年以内	预付商品款
上海和久网络科技有限公司	非关联方	515,680.26	1年以内	预付商品款
上海永峻信息科技有限公司	非关联方	336,000.00	1年以内	预付商品款
马甸库房房租	非关联方	129,150.00	1年以内	预付房租款
合计		3,666,165.09		

上海合胜计算机科技股份有限公司  
2018年半年度财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5. 合并财务报表项目附注(续)

5.4 其他应收款

5.4.1 其他应收款分类披露:

类别	2018年6月30日					2017年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	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	7,025,100.18	100.00	5,000.00	100.00	7,020,100.18	8,436,187.07	100.00	19,307.99	100.00	8,416,879.08
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	7,025,100.18	100.00	5,000.00	100.00	7,020,100.18	8,436,187.07	100.00	19,307.99	100.00	8,416,879.08

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	2018年6月30日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	-	-	5.00%
1至2年	-	-	10.00%
2至3年	-	-	20.00%
3至5年	-	-	50.00%
5年以上	5,000.00	5,000.00	100.00%
合计	5,000.00	5,000.00	

确定该组合的依据: 以账龄作为信用风险特征划分组合。

上海合胜计算机科技股份有限公司  
2018年半年度财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5. 合并财务报表项目附注(续)

5.4 其他应收款(续)

组合中, 不计提坏账准备的其他应收款:

种类	2018年6月30日	2017年12月31日
组合2	7,020,100.18	8,050,027.36
合计	7,020,100.18	8,050,027.36

确定该组合的依据: 以无风险的存出保证金、押金、备用金等划分组合

5.4.2 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

5.4.3 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
押金、保证金	3,708,090.15	5,016,329.43
备用金	2,803,317.21	3,033,525.31
其他	513,692.82	386,332.33
合计	7,025,100.18	8,436,187.07

5.4.4 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	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
陈一铭	备用金	460,043.49	1年以内	6.55	-
上海思创华信信息技术 有限公司	保证金	435,000.00	1年以内	6.19	-
上海机场(集团) 有限公司	保证金	353,884.25	1年以内	5.04	-
特易购乐购(中 国)投资有限公司	保证金	260,000.00	1年以内	3.70	-
上海长宁区工业 投资发展总公司	押金	240,000.00	3-5年	3.42	-
合计		1,748,927.74			

上海合胜计算机科技股份有限公司  
2018年半年度财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5. 合并财务报表项目附注(续)

5.4 其他应收款(续)

5.4.5 本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

5.5 存货及存货跌价准备

5.5.1 存货分类

项目	2018年6月30日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	60,802,540.61	-	60,802,540.61
工程施工	35,058,840.99	-	35,058,840.99
合计	95,861,381.60	-	95,861,381.60

项目	2017年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	39,829,678.54	-	39,829,678.54
工程施工	69,761,991.65	-	69,761,991.65
合计	109,591,670.19	-	109,591,670.19

5.5.2 存货跌价准备情况

本公司董事会认为: 本公司的存货经测试未发生减值, 故无需就存货计提任何跌价准备。



上海合胜计算机科技股份有限公司  
2018年半年度财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5. 合并财务报表项目附注(续)

5.6 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		增加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业											
上海云卯信息科技有限公司	4,443,780.29	-	-	- 820,410.78	-	-	-	-	-	3,623,369.51	-
希恩提(上海)信息技术有限公司	203,142.77	456,449.00	-	- 364,333.98	-	-	-	-	-	295,257.79	-
上海维谛信息科技有限公司	-	-	-	-70,094.46	-	-	-	-	-	-70,094.46	-
昆明朴若科技有限公司	1,676,577.59	-	-	- 40,272.19	-	-	-	-	-	1,636,305.40	-
合计	6,323,500.65	456,449.00	-	-1,295,111.41	-	-	-	-	-	5,484,838.24	-

上海合胜计算机科技股份有限公司  
2018年半年度财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5. 合并财务报表项目附注(续)

5.7 可供出售金融资产

5.7.1 可供出售金融资产情况:

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具						
按成本计量的	-	-	-	380,000.00	380,000.00	-
合计	-	-	-	380,000.00	380,000.00	-

5.7.2 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资 单位	账面余额				减值准备				在被投资 单位持股 比例 (%)	本期现 金分红
	期初	本期 增加	本期 减少	期末	期初	本期 增加	本期 减少	期末		
杭州合胜计 算机技术 有限公司	380,000.00	-	380,000.00	-	380,000.00	-	380,000.00	-	-	-
合计	380,000.00	-	380,000.00	-	380,000.00	-	380,000.00	-	-	-

上海合胜计算机科技股份有限公司  
2018年半年度财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注(续)

5.8 固定资产

5.8.1 固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公及其他设备	合计
一、账面原值:					
1.期初余额	-	-	2,338,214.17	9,823,233.89	12,161,448.06
2.本期增加金额	-	-	-	117,660.19	117,660.19
(1) 购置	-	-	-	117,660.19	117,660.19
(2) 在建工程转入	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
(2) 合并范围变更	-	-	-	-	-
4.期末余额	-	-	2,338,214.17	9,940,894.08	12,279,108.25
二、累计折旧					
1.期初余额	-	-	1,181,752.22	8,475,300.55	9,657,052.77
2.本期增加金额	-	-	154,055.76	245,149.12	399,204.88
(1) 计提	-	-	154,055.76	245,149.12	399,204.88
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
(2) 合并范围变更	-	-	-	-	-
4.期末余额	-	-	1,335,807.98	8,720,449.67	10,056,257.65
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	-	-	1,002,406.19	1,220,444.41	2,222,850.60
2.期初账面价值	-	-	1,156,461.95	1,347,933.34	2,504,395.29

5.8.2 本公司期末无暂时闲置的固定资产。

上海合胜计算机科技股份有限公司  
2018年半年度财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5. 合并财务报表项目附注(续)

5.8 固定资产(续)

5.8.3 本公司期末无通过融资租赁租入的固定资产。

5.8.4 通过经营租赁租出的固定资产

项目	账面价值
办公及其他设备	39,908.49

5.8.5 本公司期末无未办妥产权证书的固定资产。

5.9 无形资产

5.9.1 无形资产情况

项目	软件	专利	合计
一、账面原值			
1. 2017年12月31日	1,912,685.28	-	1,912,685.28
2. 本期增加金额	642,735.07	-	642,735.07
(1) 购置	642,735.07	-	642,735.07
3. 本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4. 2018年6月30日	2,555,420.35	-	2,555,420.35
二、累计摊销			
1. 2017年12月31日	631,351.59	-	631,351.59
2. 本期增加金额	121,959.17	-	121,959.17
(1) 计提	121,959.17	-	121,959.17
3. 本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4. 2018年6月30日	753,310.76	-	753,310.76
三、减值准备			
1. 2017年12月31日	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-
(1) 计提	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4. 2018年6月30日	-	-	-
四、账面价值			
1. 2018年6月30日	1,802,109.59	-	1,802,109.59
2. 2017年12月31日	1,281,333.69	-	1,281,333.69

本报告期末无通过公司内部研发形成的无形资产。

上海合胜计算机科技股份有限公司  
2018年半年度财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5. 合并财务报表项目附注(续)

5.10 开发支出

项目	2017.12.31	本期增加	本期摊销	其他减少	2018.6.30	其他减少的原因
资本化	-	-	-	-	-	-
合计	-	-	-	-	-	-

5.11 长期待摊费用

项目	2017.12.31	本期增加	本期摊销	其他减少	2018.6.30	其他减少的原因
办公楼装修	2,028,747.26	326,053.37	480,376.81	-	1,874,423.82	-
合计	2,028,747.26	326,053.37	480,376.81	-	1,874,423.82	-

5.12 递延所得税资产/递延所得税负债

5.12.1 未经抵消的递延所得税资产

项目	2018年6月30日		2017年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	9,357,695.38	1,447,364.38	9,345,801.09	1,471,142.58
可抵扣亏损	1,530,260.71	229,539.10	1,530,260.72	229,539.10
权益法核算的投资收益	3,454,920.76	518,238.11	2,159,809.35	323,971.40
小计	14,342,876.85	2,195,141.59	13,035,871.16	2,024,653.08

5.12.2 报告期末无未经抵消的递延所得税负债。

5.12.3 以抵消后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵消后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵消后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	-	2,259,187.96	-	2,024,653.08
递延所得税负债	-	-	-	-

5.12.4 未确认的递延所得税资产明细

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
可抵扣暂时性差异	-	-
可抵扣亏损	-	-
合计	-	-

上海合胜计算机科技股份有限公司  
2018年半年度财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5. 合并财务报表项目附注(续)

5.12 递延所得税资产/递延所得税负债 (续)

5.12.5 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	2018年6月30日	2017年12月31日	备注
2017年	-	-	
2018年	-	-	
2019年	-	-	
2020年	-	-	
2021年	-	-	
合计	-	-	

5.13 短期借款

5.13.1 短期借款分类

借款类别	2018年6月30日	2017年12月31日
保证借款	20,000,000.00	25,000,000.00
保理项下的保证借款	25,490,000.00	24,950,000.00
合计	45,490,000.00	49,950,000.00

本公司将应收中国银联股份有限公司的 7,289,038.91 作为有追索权的保理, 向浦东发展银行股份有限公司获取短期借款 6,000,000.00。

本公司将应收中国太平洋保险(集团)股份有限公司的 8,391,393.48 作为有追索权的保理, 向浦东发展银行股份有限公司获取短期借款 7,000,000.00。

本公司将应收中国银联股份有限公司的 3,623,153.40 作为有追索权的保理, 向浦东发展银行股份有限公司获取短期借款 3,000,000.00。

本公司将应收中国银联股份有限公司的 3,762,539.63 作为有追索权的保理, 向浦东发展银行股份有限公司获取短期借款 3,190,000.00。

本公司将应收中国银联股份有限公司的 5,908,527.40 作为有追索权的保理, 向浦东发展银行股份有限公司获取短期借款 5,020,000.00。

本公司将应收中国太平洋保险(集团)股份有限公司的 1,515,501.13 作为有追索权的保理, 向浦东发展银行股份有限公司获取短期借款 1,280,000.00。

5.13.2 本公司期末无已到期未偿还的短期借款。

5.14 应付账款

5.14.1 应付账款列示:

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
购买材料、物资和接受劳务供应的款项	121,215,496.54	171,512,128.87
合计	121,215,496.54	171,512,128.87

上海合胜计算机科技股份有限公司  
2018年半年度财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5. 合并财务报表项目附注(续)

5.14 应付账款(续)

5.14.2 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
上海思创华信信息技术有限公司	918,000.00	项目未结束
上海东方龙马软件技术有限公司	621,200.92	项目未结束
上海普蓝泰实业有限公司	311,562.51	项目未结束
北京安氏领信科技发展有限公司	289,924.80	质量不达标
上海捷鑫网络科技有限公司	170,000.00	项目未结束
合计	2,310,688.23	

5.15 预收款项

5.15.1 预收款项列示:

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
预收货款	3,602,286.48	7,437,503.12
合计	3,602,286.48	7,437,503.12

5.15.2 报告期末无账龄超过一年的重要预收款项。

5.16 应付职工薪酬

5.16.1 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	551,247.57	22,354,778.45	22,548,868.96	357,157.06
二、离职后福利-设定提存计划	89,561.09	3,162,441.68	3,195,544.90	56,457.87
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	640,808.66	25,517,220.13	25,744,413.86	413,614.93

上海合胜计算机科技股份有限公司  
2018年半年度财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5. 合并财务报表项目附注(续)

5.16 应付职工薪酬(续)

5.16.2 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	387,854.01	19,098,248.80	19,209,343.95	276,758.86
2.职工福利费	-	608,392.97	608,392.97	-
3.社会保险费	43,370.20	1,619,283.68	1,635,507.43	27,146.45
其中: 1.医疗保险费	39,509.68	1,434,691.67	1,449,327.03	24,874.31
2.工伤保险费	1,052.87	43,133.56	43,566.76	619.67
3.生育保险费	2,807.65	141,458.45	142,613.64	1,652.46
4.住房公积金	16,318.84	869,935.55	855,707.68	30,546.71
5.工会经费和职工教育经费	103,704.52	120,197.45	201,196.93	22,705.04
6 因解除劳动关系给予的补偿	-	38,720.00	38,720.00	-
7.短期带薪缺勤	-	-	-	-
8.短期利润分享计划	-	-	-	-
合计	551,247.57	22,354,778.45	22,548,868.96	357,157.06

5.16.3 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	85,793.06	3,041,662.92	3,072,901.13	54,554.85
2.年金缴费	-	34,331.50	34,331.50	-
3.失业保险费	3,768.03	86,447.26	88,312.27	1,903.02
合计	89,561.09	3,162,441.68	3,195,544.90	56,457.87

5.17 应交税费

税种	2018年6月30日	2017年12月31日
增值税	-334,230.10	32,875.43
城建税	6,884.94	23,015.89
企业所得税	949,157.46	1,162,773.73
教育费附加	2,950.69	11,390.18
地方教育费附加	1,967.13	5,049.76
河道管理费	-	-
印花税	279.54	169,254.29
个人所得税	79,200.81	78,741.61
合计	706,210.47	1,483,100.89



上海合胜计算机科技股份有限公司  
2018年半年度财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5. 合并财务报表项目附注(续)

5.18 其他应付款

5.18.1 按款项性质列示其他应付款

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
保证金、押金	94,840.72	311,207.58
装修费	210,082.59	132,500.00
员工垫付款	310,960.35	-
其他	2,347,969.01	1,423,112.33
短期借款利息	64,129.23	73,370.76
合计	3,027,981.90	1,940,190.67

5.18.2 期末账龄超过1年的大额其他应付款。

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
装修费	132,500.00	尚未催付

5.19 递延收益

项目	2017年 12月31日	本期增加	本期减少	2018年 6月30日
政府补助	1,700,595.00	-	-	1,700,595.00
合计	1,700,595.00	-	-	1,700,595.00

5.20 股本

	2017年 12月31日	本次变动增减(+、-)				小计	2018年 6月30日
		发行新股	送 股	公积金 转股	其他		
股份总数	31,500,000.00	-	-	-	-	-	31,500,000.00

5.21 资本公积

项目	2017年12月31日	本年增加	本年减少	2018年6月30日
资本溢价	45,351,169.99	-	-	45,351,169.99
其他	1,087,668.43	429,160.64	380,000.00	1,136,829.07
合计	46,438,838.42	429,160.64	380,000.00	46,487,999.06

说明: 本期增加其他资本公积系本公司对子公司重庆华盾睿信科技有限公司增资, 与少数股东之间非同比例增资导致的。

上海合胜计算机科技股份有限公司  
2018年半年度财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5. 合并财务报表项目附注(续)

5.22 盈余公积

项目	2017年12月31日	本年增加	本年减少	2018年6月30日
法定盈余公积	6,863,254.45	-	-	6,863,254.45
任意盈余公积	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	6,863,254.45	-	-	6,863,254.45

5.22.1 根据公司法 and 公司章程的规定, 本公司按净利润的 10% 提取法定盈余公积金。当本公司法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50% 以上时, 不再提取法定盈余公积金。

5.23 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	52,519,158.70	41,147,837.89
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		-
调整后期初未分配利润	52,519,158.70	41,147,837.89
加: 本期归属于公司所有者的净利润	570,022.24	16,079,958.24
减: 提取法定盈余公积	-	1,558,637.43
提取任意盈余公积	-	-
应付普通股股利	1,890,000.00	3,150,000.00
转作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	51,199,180.94	52,519,158.70

5.24 营业收入及营业成本

5.24.1 营业收入和营业成本

项目	2018年1~6月		2017年1~6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	231,835,664.48	197,609,579.27	197,244,070.39	166,482,444.17
其他业务	-	-	-	-
合计	231,835,664.48	197,609,579.27	197,244,070.39	166,482,444.17

5.24.2 按业务类别列示营业收入、营业成本

项目	2018年1~6月		2017年1~6月	
	收入	成本	收入	成本
IT 应用服务	36,237,739.98	30,458,369.12	14,417,781.94	10,774,035.23
IT 核心架构服务	160,381,740.73	136,888,294.29	132,002,456.04	111,602,971.39
IT 终端服务	35,216,183.77	30,262,915.86	50,790,561.47	44,072,166.61
合计	231,835,664.48	197,609,579.27	197,210,799.45	166,449,173.23

上海合胜计算机科技股份有限公司  
2018年半年度财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5. 合并财务报表项目附注(续)

5.25 税金及附加

项目	2018年1~6月	2017年1~6月
城市维护建设税	416,677.43	76,845.87
教育费附加	180,354.73	39,162.59
地方教育费附加	120,236.51	26,108.36
河道管理费	-	3,136.54
印花税	8,589.65	14,922.05
车船使用费	-	1,155.00
其他	-	-
合计	725,858.32	161,330.41

5.26 销售费用

项目	2018年1~6月	2017年1~6月
工资社保	1,314,454.23	870,165.69
运输快递费	18,990.32	107,878.98
办公租赁费	173,792.31	259,033.09
其他	1,369,615.10	1,158,166.86
合计	2,876,851.96	2,395,244.62

5.27 管理费用

项目	2018年1~6月	2017年1~6月
职工薪酬及劳务费	5,831,970.64	4,770,933.65
折旧租赁及维修费	2,362,957.10	2,348,646.11
技术开发	16,705,981.82	17,733,310.94
交通差旅及通讯费	1,309,624.90	2,284,077.59
其他管理费用	2,516,761.93	1,798,225.57
合计	28,727,296.39	28,935,193.86

5.28 财务费用

项目	2018年1~6月	2017年1~6月
利息支出	1,128,028.58	571,850.51
减:利息收入	257,481.14	192,312.84
利息净支出	870,547.44	379,537.67
汇兑净损失	-	-
手续费及其他	137,225.38	199,799.87
合计	1,007,772.82	579,337.54

上海合胜计算机科技股份有限公司  
2018年半年度财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5. 合并财务报表项目附注(续)

5.29 资产减值损失

项目	2018年1~6月	2017年1~6月
一、坏账损失	438,870.06	-1,052,296.10
二、存货跌价损失	-	-
三、可供出售金融资产减值损失	-	-
四、持有至到期投资减值损失	-	-
五、长期股权投资减值损失	-	-
六、投资性房地产减值损失	-	-
七、固定资产减值损失	-	-
八、工程物资减值损失	-	-
九、在建工程减值损失	-	-
十、生产性生物资产减值损失	-	-
十一、油气资产减值损失	-	-
十二、无形资产减值损失	-	-
十三、商誉减值损失	-	-
十四、其他	-	-
合计	438,870.06	-1,052,296.10

5.30 投资收益

项目	2018年1~6月	2017年1~6月
权益法核算的长期股权投资收益	-1,295,111.41	-578,573.92
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	1,360.64	34,734.04
持有至到期投资在持有期间的投资收益	-	-
可供出售金融资产等取得的投资收益	-	-
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-	-
丧失控制权后, 剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	-	-
其他	0.01	-
合计	-1,293,750.76	-543,839.88

上海合胜计算机科技股份有限公司  
2018 年半年度财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5. 合并财务报表项目附注(续)

5.31 其他收益

补助项目	2018 年 1~6 月	计入当期非经常性损益的金额
扶持资金	9,000.00	191,000.00
2017 年科技企业扶持金	1,898,000.00	1,490,000.00
三代手续费	5,166.65	
稳岗补贴	115,808.00	
合计	2,027,974.65	1,681,000.00

5.32 营业外收入

5.32.1 营业外收入

项目	2018 年 1~6 月	2017 年 1~6 月	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	-	-	-
政府补助	13,220.78	90,234.41	-
其他	-	4,178.85	13,220.78
合计	13,220.78	94,413.26	13,220.78

5.32.2 计入当期损益的政府补助

项目	2018 年 1~6 月	2017 年 1~6 月	与资产相关/收益相关	说明
教育经费补贴	-	90,234.41	收益相关	沪府办发(2011)29号
合计	-	90,234.41		

5.33 营业外支出

项目	2018 年 1~6 月	2017 年 1~6 月	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	-	6,990.85	-
罚款	-	-	-
对外捐赠	-	-	-
其他	-	-	-
合计	-	6,990.85	-

上海合胜计算机科技股份有限公司  
2018年半年度财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5. 合并财务报表项目附注(续)

5.34 所得税费用

5.34.1 所得税费用表

项目	2018年1~6月	2017年1~6月
本期所得税费用	969,890.99	640,961.65
递延所得税费用	-93,856.85	117,547.73
汇算清缴差异	1,236.01	479.24
合计	877,270.15	758,988.62

5.34.2 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2018年1~6月
利润总额	1,196,880.33
按法定/适用税率计算的所得税费用	969,890.99
子公司适用不同税率的影响	-
调整以前期间所得税的影响	1,236.01
非应税收入的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-93,856.85
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	-
所得税费用	877,270.15

上海合胜计算机科技股份有限公司  
2018年半年度财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5. 合并财务报表项目附注(续)

5.35 现金流量表项目

5.35.1 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2018年1~6月	2017年1~6月
利息收入	257,481.14	192,312.84
政府补助及专项资金	2,041,195.43	5,647,234.41
其他收入	8,908,537.85	9,228,072.63
合计	11,207,214.42	15,067,619.88

5.35.2 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2018年1~6月	2017年1~6月
研发及技术服务费	4,317,345.54	8,350,170.28
租赁维修费	2,039,892.79	4,206,060.96
交通差旅及通讯费	2,466,440.75	4,111,008.73
其他支出	10,263,649.00	6,035,816.29
合计	19,087,328.08	22,703,056.26

5.35.3 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2018年1~6月	2017年1~6月
重庆华盾睿信科技有限公司-少数 股东投资款款	200,000.00	-
合计	200,000.00	-

5.35.4 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2018年1~6月	2017年1~6月
希恩提(上海)信息技术有限公司 -往来款	150,000.00	-
合计	150,000.00	-

5.35.5 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2018年1~6月	2017年1~6月
希恩提(上海)信息技术有限公司 -往来款	50,000.00	-
合计	50,000.00	-

上海合胜计算机科技股份有限公司  
2018年半年度财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5. 合并财务报表项目附注(续)

5.36 现金流量表补充资料

5.36.1 现金流量表补充资料

项目	2018年1~6月	2017年1~6月
<b>1.将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	319,610.18	208,409.79
加: 资产减值准备	438,870.06	-1,052,296.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	399,204.88	437,414.58
无形资产摊销	121,959.17	95,634.36
长期待摊费用摊销	480,376.81	751,006.08
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)	-	6,990.85
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)	1,128,028.58	571,850.51
投资损失(收益以“-”号填列)	1,293,750.76	543,839.88
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-170,488.51	117,547.73
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)	13,730,288.60	-20,841,626.35
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-13,387,267.36	14,178,085.80
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-54,411,998.57	-30,599,300.91
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	<u>-50,057,665.40</u>	<u>-35,581,308.23</u>
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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	-	-
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	35,074,545.54	42,208,566.32
减: 现金的期初余额	93,472,096.62	66,641,983.83
加: 现金等价物的期末余额	-	-
减: 现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	<u>-58,397,551.08</u>	<u>-24,433,417.51</u>

5.36.2 现金和现金等价物的构成

项目	2018年6月30日	2017年6月30日
一、现金	35,074,545.54	42,208,566.32
其中: 库存现金	72,210.47	633,219.45
可随时用于支付的银行存款	35,002,335.07	41,575,346.87
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	<u>35,074,545.54</u>	<u>42,208,566.32</u>



上海合胜计算机科技股份有限公司  
2018年半年度财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5. 合并财务报表项目附注(续)

5.37 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	8,563,930.31	保函保证金、履约保证金
合计	8,563,930.31	

5.38 政府补助

2018年1~6月

列报项目	种类	金额	科目	计入当期损益的金额
扶持资金	与收益相关	9,000.00	其他收益	9,000.00
2017年科技企业扶持金	与收益相关	1,898,000.00	其他收益	1,898,000.00
三代手续费	与收益相关	5,166.65	其他收益	5,166.65
稳岗补贴	与收益相关	115,808.00	其他收益	115,808.00
		2,027,974.65		2,027,974.65

上海合胜计算机科技股份有限公司  
2018 年半年度财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

## 6. 合并范围的变更

### 6.1 处置子公司

#### 6.1.1 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

无。

上海合胜计算机科技股份有限公司  
2018年半年度财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

7. 在其他主体中权益的披露

7.1 在子公司中的权益

7.1.1 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
上海合胜信息服务 有限公司	上海	上海	计算机及软件的 技术开发	100.00	-	收购
北京合胜易达 科技有限公司	北京	北京	计算机及软件的 技术开发	100.00	-	收购
深圳合胜易达 科技有限公司	深圳	深圳	计算机及软件的 技术开发	100.00	-	设立
重庆华盾睿信科 技有限公司	重庆	重庆	计算机及软件的 技术开发	75.00	-	设立

本公司未有在子公司的持股比例不同于表决权比例的情况。

本公司未有持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的情况。

7.1.2 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东 持股比例	本期归属于少数股 东的损益	本期向少数股东宣告分 派的股利	期末少数股东 权益余额
重庆华盾睿信科技有限公司	25.00%	-250,412.06	-	337,042.03

上海合胜计算机科技股份有限公司  
 2018年半年度财务报表附注  
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

7.在其他主体中权益的披露(续)

7.1.3 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	2018年6月30日						2017年12月31日					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
重庆华盾睿信科技有限公司	1,444,934.62	435,741.61	1,880,676.23	532,508.13	-	532,508.13	3,309,583.27	434,984.45	3,744,567.72	1,695,441.80	-	1,695,441.80

子公司名称	2018年1~6月				2017年1~6月			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
重庆华盾睿信科技有限公司	7,814.67	-900,957.82	-	-1,757,209.37	-	-359,536.708	-	-712,557.74

上海合胜计算机股份有限公司  
2018年半年度财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

7. 在其他主体中权益的披露(续)

7.2 在合营安排或联营企业中的权益

7.2.1 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
上海云卯信息科技有限公司	上海	上海	计算机网络工程技术开发等	40.00	-	权益法
希恩提(上海)信息技术有限公司	上海	上海	信息技术领域内的技术开发、技术咨询等	50.00	-	权益法
昆明朴若科技有限公司	昆明	昆明	计算机软硬件的技术开发、技术咨询等	30.00	-	权益法
上海维谛信息科技有限公司	上海	上海	信息技术、计算机技术、大数据领域内的技术开发、技术咨询等	30.00	-	权益法

上海合胜计算机股份有限公司  
2018年半年度财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

7. 在其他主体中权益的披露(续)

7.2 在合营安排或联营企业中的权益(续)

7.2.2 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	上海云卯信息科技有限公司	上海云卯信息科技有限公司
流动资产	1,123,245.03	3,130,554.28
非流动资产	8,288,981.54	8,494,586.18
<b>资产合计</b>	<b>9,412,226.57</b>	<b>11,625,140.46</b>
流动负债	353,802.78	515,689.73
非流动负债	-	-
<b>负债合计</b>	<b>353,802.78</b>	<b>515,689.73</b>
少数股东权益	-	-
归属于母公司所有者权益	9,058,423.79	11,109,450.73
按持股比例计算的净资产 份额	3,623,369.52	4,443,780.29
对联营企业权益投资的账 面价值	3,623,369.52	4,443,780.29
存在公开报价的联营企业 权益投资的公允价值	-	-
营业收入	260,845.03	2,440,546.44
净利润	-2,051,026.94	-1,396,717.59
其他综合收益	-	-
综合收益总额	-2,051,026.94	-1,396,717.59
本年度收到的来自联营企 业的股利	-	-

上海合胜计算机股份有限公司  
2018年半年度财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

7. 在其他主体中权益的披露(续)

7.2 在合营安排或联营企业中的权益(续)

7.2.2 重要联营企业的主要财务信息(续)

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	希恩提(上海)信息技术有限公司	希恩提(上海)信息技术有限公司
流动资产	292,557.49	160,494.62
非流动资产	286,110.91	309,057.96
<b>资产合计</b>	<b>578,668.40</b>	<b>469,552.58</b>
流动负债	-14,097.18	61,017.04
非流动负债	-	-
<b>负债合计</b>	<b>-14,097.18</b>	<b>61,017.04</b>
少数股东权益	-	-
归属于母公司所有者权益	592,765.58	408,535.54
按持股比例计算的净资产 份额	296,382.79	204,267.77
对合营企业权益投资的账 面价值	295,257.79	203,142.77
存在公开报价的联营企业 权益投资的公允价值	-	-
营业收入	312,831.85	238,924.47
净利润	-728,667.96	-378,921.27
其他综合收益	-	-
综合收益总额	-728,667.96	-378,921.27
本年度收到的来自联营企 业的股利	-	-

说明: 按持股比例计算的净资产份额与对合营企业权益投资的账面价值差异系合营企业实收资本按美元出资, 使用不同汇率折算导致, 持股比例仍为 50%

上海合胜计算机股份有限公司  
2018年半年度财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

7. 在其他主体中权益的披露(续)

7.2 在合营安排或联营企业中的权益(续)

7.2.2 重要联营企业的主要财务信息(续)

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	昆明朴若科技有限公司	昆明朴若科技有限公司
流动资产	5,714,889.04	8,019,821.87
非流动资产	-	-
<b>资产合计</b>	<b>5,714,889.04</b>	<b>8,019,821.87</b>
流动负债	134,477.04	2,431,229.89
非流动负债	-	-
<b>负债合计</b>	<b>134,477.04</b>	<b>2,431,229.89</b>
少数股东权益	-	-
归属于母公司所有者权益	5,580,412.00	5,588,591.98
按持股比例计算的净资产 份额	1,636,305.40	1,676,577.59
对联营企业权益投资的账 面价值	1,636,305.40	1,676,577.59
存在公开报价的联营企业 权益投资的公允价值	-	-
营业收入	2,381,726.05	-
净利润	-134,240.64	-
其他综合收益	-	-
综合收益总额	-134,240.64	-
本年度收到的来自联营企 业的股利	-	-



上海合胜计算机股份有限公司  
2018年半年度财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

7. 在其他主体中权益的披露(续)

7.2 在合营安排或联营企业中的权益(续)

7.2.2 重要联营企业的主要财务信息(续)

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	上海维谛信息科技有限公司	上海维谛信息科技有限公司
流动资产	146,366.79	-
非流动资产	-	-
<b>资产合计</b>	<b>146,366.79</b>	<b>-</b>
流动负债	380,014.98	-
非流动负债	-	-
<b>负债合计</b>	<b>380,014.98</b>	<b>-</b>
少数股东权益	-	-
归属于母公司所有者权益	-233,648.19	-
按持股比例计算的净资产 份额	-70,094.46	-
对联营企业权益投资的账 面价值	-70,094.46	-
存在公开报价的联营企业 权益投资的公允价值	-	-
营业收入	-	-
净利润	-233,648.19	-
其他综合收益	-	-
综合收益总额	-233,648.19	-
本年度收到的来自联营企 业的股利	-	-

上海合胜计算机股份有限公司  
2018年半年度财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

## 8. 与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款、短期借款等。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定, 并对风险管理目标和政策承担最终责任。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的基础上, 制定使风险最小化的风险管理政策。

### 8.1 信用风险

信用风险, 是指金融工具的一方不履行义务, 造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前, 本公司会对新客户的信用风险进行评估, 包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明(当此信息可获取时)。公司通过每年末对已有客户信用评级重新复核以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况, 以确保无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此, 本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已大为降低。

### 8.2 流动性风险

流动性风险, 是指在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的资金以偿还到期债务, 而不至于造成不可接受的损失。本公司财务部定期对负债的结构和期限进行分析, 通过对公司现金及现金等价物进行监控, 已确保公司有充足的资金偿还到期债务。

#### 8.2.1 非衍生金融负债到期期限分析

项目	期末余额				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
应付帐款	117,619,032.58	437,223.15	1,930,998.72	1,228,242.09	121,215,496.54
其他应付款	2,716,580.59	5,100.20	1,200.00	240,971.88	2,963,852.67
应付票据	-	-	-	-	-

### 8.3 市场风险

金融工具的市场风险, 是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险, 本公司主要市场风险为利率风险和其他价格风险。

上海合胜计算机股份有限公司  
2018年半年度财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

## 8. 与金融工具相关的风险(续)

### 8.3 市场风险(续)

#### 8.3.1 利率风险

利率风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。本公司通过建立良好的银行关系,对授信额度、授信品种、授信期限进行合理设计,保障银行授信额度充足,满足公司各类期限融资需求。截止2018年6月30日,本公司带息债务为人民币计价的固定利率合同,金额为45,49,000.00。公司目前持有的借款平均利率为5.1%。假设在其他条件不变的情况下,借款利率上升或下降1%,则可能影响本公司本期的利润总额45.49万元。

### 8.3 市场风险(续)

#### 8.3.2 其他价格风险

其他价格风险,是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险,无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的,还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。其他价格风险可源于商品价格或权益工具价格等的变化。

本公司面临的主要其他价格风险是由于市场竞争加剧,引起单个合同标的金额的下跌。本公司积极拓展新客户,不断提高服务质量,以使其他价格风险降至可接受的水平。

## 9. 关联方及关联交易

### 9.1 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
施巍、王磊 张晔、仲志亮	-	-	-	合计 60.3763	合计 60.3763

股东施巍持股比例为15.8260%、股东王磊持股比例为15.4289%、股东张晔持股比例为15.4035%、股东仲志亮持股比例为13.7179%,上述4名股东对本公司实施共同控制。

### 9.2 本公司的子公司情况

本公司子公司情况详见附注:7.1。

### 9.3 本公司合营和联营企业情况

本公司合营和联营企业情况详见附注:7.2。

上海合胜计算机股份有限公司  
2018年半年度财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

9. 关联方及关联交易(续)

9.4 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
段旭光	股东(持本公司 12.9717%股权)
姚斌及	股东(持本公司 5.6225%股权)
上海鑫图商务服务有限公司	股东控制公司
上海广敬商务咨询有限公司(原名为上海合励信息科技)	股东控制公司
上海岑汇酒业有限公司	股东控制公司
上海森登投资管理有限公司	股东控制公司

9.4 关联交易情况

9.4.1 采购商品/接受劳务情况表

9.4.1.1 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	2018年1~6月	2017年1~6月
杭州合驰计算机技术有限公司	接受劳务	448,471.36	-
上海云卯信息科技有限公司	接受劳务	411,283.00	-
上海云卯信息科技有限公司	采购商品	512,820.54	-
昆明朴若科技有限公司	采购商品	2,154,883.10	-

9.4.2 销售/提供劳务情况表

除已合并抵消的交易外, 本期未向其他关联方销售货物、提供劳务。

9.4.3 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
施巍、马依静	30,000,000.00	2016.04.15	2019.04.14	否
施巍、马依静、上海合胜信息科技有限公司	50,000,000.00	2016.12.07	2019.12.06	否

9.4.4 关键管理人员报酬

项目	2018年1~6月	2017年1~6月
关键管理人员报酬	82.99 万元	70.99 万元

上海合胜计算机股份有限公司  
2018年半年度财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

9. 关联方及关联交易(续)

9.5 关联方应收应付款项

9.5.1 应收项目

项目名称	关联方	2018年6月30日		2017年12月31日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上海云卯信息科技有限公司	-	-	28,312.70	1,415.64
应收账款	希恩提(上海)信息技术有限公司	7,020.00	351.00	-	-
其他应收款	希恩提(上海)信息技术有限公司	-	-	100,000.00	5,000.00

9.5.2 应付项目

项目名称	关联方	2018年6月30日	2017年12月31日
		账面余额	账面余额
应付账款	杭州合驰计算机技术有限公司	156,000.00	60,000.00
应付账款	上海云卯信息科技有限公司	540,761.95	1,055,846.07
应付账款	昆明朴若科技有限公司	-	2,521,213.20

10. 承诺及或有事项

10.1 重要承诺事项

截至2018年6月30日, 本公司签订的不可撤销的经营性租赁承诺事项如下:

	<1年	1~2年	2~3年	>3年
房屋租赁	4,748,342.42	3,649,578.13	621,880.45	-

除上述事项外, 本公司未发生其他影响本财务报表阅读和理解的重大承诺事项。

10.2 或有事项

截至2018年6月30日, 本公司不存在需要披露的或有事项。

上海合胜计算机股份有限公司  
2018 年半年度财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

**11. 资产负债表日后事项**

本公司经过第二届董事会第十一次会议决议, 拟将减少对参股公司上海信息科技有限公司的出资金额, 由原来的人民币 600 万减少至人民币 500 万, 同时参股公司上海维谛信息科技有限公司注册资本将由人民币 1700 万变更为人民币 1666 万。本次变更完成之后, 本公司持有上海维谛信息科技有限公司的股权比例从 35.29% 下降到 30.00%。截至报告日, 本公司实际出资 150 万元。

截至本财务报表签发日 2018 年 8 月 23 日, 除上述事项以外, 本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

**12. 其他重要事项**

截至 2018 年 6 月 30 日止, 本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的其他重要事项。

上海合胜计算机股份有限公司  
2018年半年度财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

13. 公司财务报表项目附注

13.1 应收票据及应收账款

13.1.1 应收账款分类披露

类别	2018年6月30日					2017年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)		金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	1,072,749.55	0.88	1,072,749.55	13.35	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	139,792,867.12	100.00	8,662,630.10	100.00	131,130,237.02	119,674,544.87	98.41	6,106,427.10	75.96	113,568,117.77
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	859,654.70	0.71	859,654.70	10.69	-
银行承兑汇票	246,092.37				246,092.37	29,550.35				29,550.35
合计	140,038,959.49	100.00	8,662,630.10	100.00	131,376,329.39	121,636,499.47	100.00	8,038,831.35	100.00	113,597,668.12

组合中, 按账龄计提坏账准备的应收账款:

账龄	2018年6月30日		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内(含1年)	132,480,221.30	6,560,725.39	5.00%
1-2年(含2年)	5,029,884.51	499,688.45	10.00%
2-3年(含3年)	717,703.43	143,540.69	20.00%
3-5年(含5年)	212,764.62	106,382.31	50.00%
5年以上	1,352,293.26	1,352,293.26	100.00%
合计	139,792,867.12	8,662,630.10	

  

账龄	2017年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内(含1年)	115,134,283.27	5,756,714.16	5.00%
1-2年(含2年)	712,375.11	71,237.51	10.00%
2-3年(含3年)	419,118.32	83,823.66	20.00%
3-5年(含5年)	113,379.37	56,689.69	50.00%
5年以上	137,962.08	137,962.08	100.00%
合计	116,517,118.15	6,106,427.10	

组合中, 不计提坏账准备的应收账款:

种类	2018年6月30日	2017年12月31日
组合1	1,298,713.46	3,157,426.72
合计	1,298,713.46	3,157,426.72

确定该组合的依据: 合并范围内的关联方。

上海合胜计算机股份有限公司  
2018年半年度财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

13. 公司财务报表项目附注(续)

13.1 应收票据及应收账款(续)

13.1.2 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 2,556,203.00 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

13.1.3 本公司报告期内实际核销的应收账款情况:

项目	核销金额
实际核销的应收账款	0.00

13.1.4 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	应收余额	2018年6月30日	
		占应收账款 总额比例(%)	计提坏账准备期 末余额
中国太平洋保险(集团)股份有限公司	42,676,889.48	30.53	2,151,365.84
中国银联股份有限公司	22,513,146.49	16.10	1,125,657.32
上海捷鑫网络科技股份有限公司	15,959,991.13	11.42	797,999.56
上海银行股份有限公司	7,624,853.13	5.45	443,498.50
上海群立电脑科技有限公司	7,264,800.00	5.20	363,240.00
合计	96,039,680.23	68.70	4,881,761.22

13.1.5 本公司报告期内无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

13.2 其他应收款

13.2.1 其他应收款分类披露:

类别	2018年6月30日					2017年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	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	6,999,342.77	100.00	5,000.00	100.00	6,994,342.77	7,749,611.52	100.00	5,000.00	100.00	7,744,611.52
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	6,999,342.77	100.00	5,000.00	100.00	6,994,342.77	7,749,611.52	100.00	5,000.00	100.00	7,744,611.52



上海合胜计算机股份有限公司  
2018年半年度财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

13. 公司财务报表项目附注(续)

13.2 其他应收款(续)

13.2.1 其他应收款分类披露:

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	2018年6月30日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	-	-	5.00%
1至2年	-	-	10.00%
2至3年	-	-	20.00%
3至5年	-	-	50.00%
5年以上	5,000.00	5,000.00	100.00%
合计	5,000.00	5,000.00	

组合中, 不计提坏账准备的其他应收款:

种类	2018年6月30日	2017年12月31日
组合1	2,200,000.00	1,440,000.00
组合2	4,794,342.77	6,209,611.52
合计	6,994,342.77	7,649,611.52

13.2 其他应收款(续)

确定该组合的依据: 组合1系合并范围内的关联方, 组合2系以无风险的存出保证金、押金、备用金等。

13.2.2 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 0.00 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

13.2.3 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
押金、保证金	3,095,435.15	3,552,254.61
备用金	1,373,903.91	2,657,356.91
关联方款项	2,200,000.00	1,540,000.00
其他	330,003.71	-
合计	6,999,342.77	7,749,611.52

上海合胜计算机股份有限公司  
2018年半年度财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

13. 公司财务报表项目附注(续)

13.2 其他应收款(续)

13.2.4 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	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海合胜信息服务有限公司	关联方款项	2,200,000.00	1年以内	31.43	-
上海思创华信信息技术有限公司	保证金	435,000.00	1年以内	6.21	-
上海机场(集团)有限公司	保证金	353,884.25	1年以内	5.06	-
特易购乐购(中国)投资有限公司	保证金	260,000.00	1年以内	3.71	-
上海长宁区工业投资发展总公司	房租押金	240,000.00	1年以内	3.43	-
合计		<u>3,488,884.25</u>			

13.2.5 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

13.3 长期股权投资

13.3.1 长期股权投资情况表

项目	2018年6月30日			2017年12月31日		
	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	18,737,750.58	-	18,737,750.58	18,737,750.58	-	18,737,750.58
对联营、合营企业投资	5,484,838.24	-	5,484,838.24	6,323,500.65	-	6,323,500.65
合计	<u>24,222,588.82</u>	<u>-</u>	<u>24,222,588.82</u>	<u>25,061,251.23</u>	<u>-</u>	<u>25,061,251.23</u>

上海合胜计算机股份有限公司  
2018年半年度财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

13. 公司财务报表项目附注(续)

13.3 长期股权投资(续)

13.3.2 对子公司投资

被投资单位	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年6月30日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京合胜易达科技有限公司	3,927,457.90	-	-	3,927,457.90	-	3,927,457.90
上海合胜信息服务有限公司	9,613,078.58	-	-	9,613,078.58	-	9,613,078.58
深圳合胜易达科技有限公司	3,397,214.10	-	-	3,397,214.10	-	3,397,214.10
重庆华盾睿信科技有限公司	1,800,000.00	-	-	1,800,000.00	-	1,800,000.00
合计	18,737,750.58	-	-	18,737,750.58	-	18,737,750.58

13.3.3 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业											
上海云卯信息科技有限公司	4,443,780.29	-	-	-820,410.78	-	-	-	-	-	3,623,369.51	-
希恩提(上海)信息技术有限公司	203,142.77	456,449.00	-	-364,333.98	-	-	-	-	-	295,257.79	-
昆明朴若科技有限公司	1,676,577.59	-	-	-40,272.19	-	-	-	-	-	1,636,305.40	-
上海维谛信息科技有限公司	-	-	-	-70,094.46	-	-	-	-	-	-70,094.46	-
合计	6,323,500.65	456,449.00	-	-1,295,111.41	-	-	-	-	-	5,484,838.24	-

上海合胜计算机股份有限公司  
2018 年半年度财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

13. 公司财务报表项目附注(续)

13.4 营业收入及营业成本

项目	2018 年 1~6 月		2017 年 1~6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	205,636,972.10	173,004,637.90	165,362,179.29	137,411,906.86
其他业务	84,117.12	36,555.41	-	-
合计	205,721,089.22	173,041,193.31	165,362,179.29	137,411,906.86

13.5 投资收益

项目	2018 年 1~6 月	2017 年 1~6 月
权益法核算的长期股权投资收益	-1,295,111.41	-578,573.92
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	1,360.64	34,734.04
持有至到期投资在持有期间的投资收益	-	-
可供出售金融资产等取得的投资收益	-	-
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-	-
丧失控制权后, 剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	-	-
其他	0.01	-
合计	-1,293,750.76	-543,839.88

上海合胜计算机股份有限公司  
2018年半年度财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

14. 补充资料

14.1 当期非经常性损益明细表

项目	2018年1~6月	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	2,041,195.43	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费;	-	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	
非货币性资产交换损益	-	
委托他人投资或管理资产的损益	-	
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	
债务重组损益	-	
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等	-	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,360.64	
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	-	
所得税影响额	-307,861.47	
少数股东权益影响额(税后)	-	
合计	<u>1,734,694.60</u>	

上海合胜计算机股份有限公司  
2018年半年度财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

14. 补充资料(续)

14.2 净资产收益率及每股收益

报告期净利润	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	0.41%	0.0181	0.0201
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.84%	-0.0370	-0.0349

15. 财务报表之批准

本财务报表业经本公司董事会批准通过。

上海合胜计算机科技股份有限公司

2018年8月23日