



翼码科技  
NEEQ : 833614

上海新大陆翼码信息科技股份有限公司  
(Shanghai Newland ImageCo Information S&T Co., Ltd)



半年度报告

2018

## 公司半年度大事记



### 2018 年 2 月，控股股东上海翼码投资中心完成解限售登记

截止 2018 年 2 月，公司挂牌已满两年，向全国股份转让系统提出申请，解除控股股东上海翼码投资中心（有限合伙）所持的公司股份。翼码投资挂牌前持股数量 18,030,000 股，本次申请解除转让限制登记股份数量 18,030,000 股，占公司总股本的 42.28%。公司已于 2018 年 2 月 7 日在全国股份转让系统指定信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn/>）上进行了披露（公告编号：2018-002）。

### 2018 年 3 月份，获微信支付最佳合作伙伴创新奖

2018 年 3 月 19 日，微信支付合作伙伴大会在广州拉开帷幕。翼码科技在智慧零售分会场中，荣获微信支付合作伙伴 2017 年度行业创新奖！

翼码科技在微信支付的“智慧零售”概念的推行和落地上，树立了行业创新的标杆案例，明显提升了微信支付的市场覆盖率。被授予微信支付最佳合作伙伴创新奖荣誉。

## 目 录

|                               |    |
|-------------------------------|----|
| 公司半年度大事记.....                 | 2  |
| 声明与提示.....                    | 6  |
| 第一节 公司概况 .....                | 7  |
| 第二节 会计数据和财务指标摘要 .....         | 9  |
| 第三节 管理层讨论与分析 .....            | 11 |
| 第四节 重要事项 .....                | 15 |
| 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 .....                | 24 |
| 第八节 财务报表附注 .....              | 34 |

## 释义

| 释义项目             |   | 释义                                                                                                                          |
|------------------|---|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司、本公司、股份公司、翼码科技 | 指 | 上海新大陆翼码信息科技股份有限公司                                                                                                           |
| 有限公司             | 指 | 上海新大陆翼码信息科技有限公司                                                                                                             |
| 翼码投资             | 指 | 上海翼码投资中心（有限合伙）                                                                                                              |
| 新大陆电脑            | 指 | 福建新大陆电脑股份有限公司                                                                                                               |
| O2O              | 指 | Online To Offline，线上到线下的简称。是指将线下的商务机会与互联网结合，让互联网成为线下交易的前台                                                                   |
| 二维码凭证与二维码标签      | 指 | 通过移动数据通道发送到手机上的二维码图形，且可能使用专用识读设备进行识读、验证的，称为二维码凭证，业务方印刷在商品包装（或其它载体）上，可以用手机内置的摄像头和解码软件进行识读的二维码图形，称为二维码标签。二维码凭证、二维码标签都可能是业务入口。 |
| SAAS             | 指 | Software-as-a-Service，软件即服务的简称。是一种通过 Internet 提供软件的模式                                                                       |
| 主办券商、招商证券        | 指 | 招商证券股份有限公司                                                                                                                  |
| 律师事务所            | 指 | 上海汉盛律师事务所                                                                                                                   |
| 全国股转系统           | 指 | 全国中小企业股份转让系统                                                                                                                |
| 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                                                                                                       |
| 管理层              | 指 | 公司董事、监事及高级管理人员                                                                                                              |
| 万元、元             | 指 | 人民币万元、元                                                                                                                     |
| 公司章程             | 指 | 《上海新大陆翼码信息科技股份有限公司章程》                                                                                                       |
| 《公司法》            | 指 | 现行有效的中华人民共和国公司法                                                                                                             |
| 《证券法》            | 指 | 现行有效的中华人民共和国证券法                                                                                                             |
| 《会计法》            | 指 | 现行有效的中华人民共和国会计法                                                                                                             |
| 报告期、本报告期、本年度     | 指 | 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 31 日                                                                                             |
| 本报告、本年度报告        | 指 | 上海新大陆翼码信息科技股份有限公司 2018 年半年报                                                                                                 |
| 微信支付             | 指 | 集成在微信客户端的支付功能，用户可以通过手机完成快速的支付流程。                                                                                            |
| 支付宝支付            | 指 | 集成在支付宝客户端的支付功能，用户可以通过手机完成快速的支付流程。                                                                                           |
| 移动和包支付           | 指 | 移动和包支付是中国移动集团面向用户提供的一项综合性移动支付服务，用户开立和包账户并预存资金(充值)后，可通过短信、互联网等通信手段，使用和包账户完成充话费、互联网购物、水电燃气账单支付等远程消费支付。                        |
| 银联二维码支付          | 指 | 银联二维码支付中国银联推出的成员机构 APP 的跨行转接交换产品，通过二维码条码交互方式，实现个人之间、个人和商户之间、以及商户之间的资金收付和增值应用，主要提供消费、转账及提现等方案，包括用户主扫和用户被扫两种模式。               |
| 大数据              | 指 | 无法在一定时间范围内用常规软件工具进行捕捉、管理和处理的数                                                                                               |

|  |  |                                                       |
|--|--|-------------------------------------------------------|
|  |  | 据集合，是需要新处理模式才能具有更强的决策力、洞察发现力和流程优化能力的海量、高增长率和多样化的信息资产。 |
|--|--|-------------------------------------------------------|

## 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。

公司负责人万青、主管会计工作负责人范勇及会计机构负责人（会计主管人员）田芳保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

### 【备查文件目录】

|        |                                                                                           |
|--------|-------------------------------------------------------------------------------------------|
| 文件存放地点 | 上海新大陆翼码信息科技股份有限公司董事会秘书办公室                                                                 |
| 备查文件   | （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。<br>（二）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 |

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

|         |                                                       |
|---------|-------------------------------------------------------|
| 公司中文全称  | 上海新大陆翼码信息科技股份有限公司                                     |
| 英文名称及缩写 | Shanghai Newland ImageCo Information S&T Co.,Ltd 及 YM |
| 证券简称    | 翼码科技                                                  |
| 证券代码    | 833614                                                |
| 法定代表人   | 万青                                                    |
| 办公地址    | 上海市浦东新区张衡路 198 弄 10 号楼 503 室                          |

### 二、 联系方式

|               |                                     |
|---------------|-------------------------------------|
| 董事会秘书或信息披露负责人 | 郑楠楠                                 |
| 是否通过董秘资格考试    | 是                                   |
| 电话            | 021-51970506                        |
| 传真            | 021-51970555                        |
| 电子邮箱          | zhengnn@imageco.com.cn              |
| 公司网址          | www.wangcaio2o.com                  |
| 联系地址及邮政编码     | 上海市浦东新区张衡路 198 弄 10 号楼 503 室；201204 |
| 公司指定信息披露平台的网址 | www.neeq.com.cn                     |
| 公司半年度报告备置地    | 公司董事会秘书办公室                          |

### 三、 企业信息

|                 |                                                                                                       |
|-----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 股票公开转让场所        | 全国中小企业股份转让系统                                                                                          |
| 成立时间            | 2006 年 09 月 11 日                                                                                      |
| 挂牌时间            | 2015 年 10 月 08 日                                                                                      |
| 分层情况            | 基础层                                                                                                   |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | 信息传输、软件和信息技术服务业 I64, 中类为互联网和相关服务, 小类为其他互联网服务（I6490）。                                                  |
| 主要产品与服务项目       | 公司以二维码电子凭证、二维码标签为载体，为各行业商户包括移动支付、异业合作的线下互动营销等 O2O 应用场景提供整体解决方案和运营支撑服务；为线下商户新零售概念的落地实施提供整体解决方案和运营支撑服务。 |
| 普通股股票转让方式       | 集合竞价转让                                                                                                |
| 普通股总股本（股）       | 42,644,000                                                                                            |
| 优先股总股本（股）       | 0                                                                                                     |
| 控股股东            | 上海翼码投资中心（有限合伙）                                                                                        |
| 实际控制人及其一致行动人    | 万青                                                                                                    |

#### 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 | 913100007927655374   | 否        |
| 注册地址     | 上海市长宁区宣化路 3 号 2253 室 | 否        |
| 注册资本（元）  | 42,644,000           | 否        |

#### 五、 中介机构

|                |                       |
|----------------|-----------------------|
| 主办券商           | 招商证券                  |
| 主办券商办公地址       | 深圳市福田区益田路江苏大厦 38-45 层 |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否                     |

#### 六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

#### 七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

## 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                                    | 62,207,549.50 | 87,165,150.78 | -28.63% |
| 毛利率                                     | 16.83%        | 9.40%         | -       |
| 归属于挂牌公司股东的净利润                           | -2,295,173.01 | -8,687,373.96 | 73.58%  |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润                 | -3,444,521.31 | -8,593,042.96 | 59.91%  |
| 加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）           | -2.94%        | -10.57%       | -       |
| 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） | -4.41%        | -10.46%       | -       |
| 基本每股收益                                  | -0.05         | -0.20         | 75.00%  |

### 二、 偿债能力

单位：元

|                 | 本期期末           | 本期期初           | 增减比例   |
|-----------------|----------------|----------------|--------|
| 资产总计            | 117,977,945.47 | 119,050,620.81 | -0.90% |
| 负债总计            | 40,942,257.70  | 39,719,760.03  | 3.08%  |
| 归属于挂牌公司股东的净资产   | 77,035,687.77  | 79,330,860.78  | -2.89% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 1.81           | 1.86           | -2.69% |
| 资产负债率（母公司）      | 32.35%         | 33.14%         | -      |
| 资产负债率（合并）       | 34.70%         | 33.36%         | -      |
| 流动比率            | 2.57           | 2.68           | -      |
| 利息保障倍数          | -              | -              | -      |

### 三、 营运情况

单位：元

|               | 本期            | 上年同期          | 增减比例     |
|---------------|---------------|---------------|----------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -8,637,136.80 | -3,267,419.72 | -164.34% |
| 应收账款周转率       | 2.17          | 5.45          | -        |
| 存货周转率         | 18.32         | 18.67         | -        |

### 四、 成长情况

|        | 本期     | 上年同期   | 增减比例 |
|--------|--------|--------|------|
| 总资产增长率 | -0.90% | 13.48% | -    |

|         |         |         |   |
|---------|---------|---------|---|
| 营业收入增长率 | -28.63% | 318.59% | - |
| 净利润增长率  | 73.58%  | -55.94% | - |

## 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     | 42,644,000 | 42,644,000 | -    |
| 计入权益的优先股数量 | 0          | 0          | 0%   |
| 计入负债的优先股数量 | 0          | 0          | 0%   |

## 六、 补充财务指标

□适用 √不适用

## 七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√适用 □不适用

单位：元

| 科目        | 上年期末（上年同期）    |               | 上上年期末（上上年同期）  |               |
|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|           | 调整重述前         | 调整重述后         | 调整重述前         | 调整重述后         |
| 应收账款      | 23,013,275.36 |               | 12,346,502.32 |               |
| 应收票据及应收账款 |               | 23,013,275.36 |               | 12,346,502.32 |
| 应付账款      | 22,544,768.46 |               | 8,436,150.52  |               |
| 应付票据及应付账款 |               | 22,544,768.46 |               | 8,436,150.52  |
| 管理费用      | 11,059,421.09 | 6,379,095.03  | 13,291,872.28 | 7,683,432.70  |
| 研发费用      |               | 4,680,326.06  |               | 5,608,439.58  |

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、 商业模式

公司是二维码电子凭证产品、以及基于二维码构建 O2O 营销业务的商业模式的最早的探索者与市场实践者，始终专注于 O2O 营销业务的业务场景的研发与推广、为开展 O2O 营销业务的企业客户提供支撑与运营服务。基于自行研发的 O2O 营销业务支撑服务平台——翼码旺财，公司以“支付+营销”为业务主线，连接线上线下，打造新零售模式下的 O2O 商业生态圈、移动互联网时代的 O2O 联盟。

报告期内，主要产品及服务模式如下：

（1）旺财平台：是公司针对企业（商户）而自行研发的一个多用户、多业务场景、多渠道合作的 O2O 业务的服务平台，集业务、渠道、管理、工具于一体。基于旺财平台，可以为电信、金融保险、餐饮、零售、石油石化等各类行业的客户提供线上线下异业交叉营销电子商务、多支付通道的支付业务的解决方案；为线下商户通过运用大数据、人工智能等技术手段，构建线上线下互动业务的新零售新模式提供解决方案。

（2）聚合支付与 O2O 营销业务：

依托旺财平台与智能终端，并与有资质的收单机构合作，整合微信支付、支付宝支付、银行卡支付、移动和包支付、翼支付、沃支付、QQ 支付、银联二维码支付等，为线下商户全支付通道的实现提供技术支撑与运营服务。旺财平台强大的账务中心，为商户提供数据统计分析、对账等数据服务。

依托以支付业务为切入点，为线下商户开展各类 O2O 营销业务或活动提供基于旺财平台与智能终端的“一机柜面”解决方案。实现自主创建丰富的互动营销活动、自由灵活地设置参与门槛、赠送卡券或活动参与机会等，达到异业引流的目的。更有二维码卡券进销存系统、会员系统等系统工具的支撑。旺财平台后台实现数据自动统计分析，管理方便快捷。

在“支付”与“营销”业务和服务的基础上，进一步打造衍生服务，如营销执行外包服务、卡券的进销存服务、团购卡券和订单的核销服务等。

（3）翼码卡券。基于旺财平台提供的、以二维码凭证或二维码标签构建的 O2O 业务的、从凭证或标签的生成、发送、核销、管理以及业务实现的一站式服务体系。

（4）异业营销电子商务：利用旺财平台上、下游客户在构建 O2O 营销业务方面的需求，开展电子商务业务。

公司在福州、广州设立了 2 个子公司，成都、沈阳、武汉、长沙设立了 4 个分公司，并在全国各省市建立了共计 15 个运营中心（办事处），主要负责区域市场的业务拓展、本地化的客户与业务运营、售后技术支持以及维修服务等。15 个运营中心点覆盖全国主要的省、自治区和直辖市。除了本地化的运营支撑服务以响应突发情况外，公司在建立了 7×12 小时 call center，为客户提供在线答疑，受理客户的咨询与投诉。

公司上游客户主要为通信、金融保险、石油石化等行业大型或超大型企业；下游客户主要是生活服务类的商户。公司销售方式为直接销售模式，通常情况下，公司与大部分客户签订年度合作协议，约定合作周期、服务内容、收费标准、结算方式、约束条件等，根据合同约定以及公司为客户实现提供的服务或客户的业务量交易额等进行计费并收费。

报告期内，公司的商业模式较上年度没有发生变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式没有发生变化。

商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

## 二、 经营情况回顾

报告期内，公司在业务经营、技术创新、内控管理等方面严格按照发展规划有序开展。公司利用在基于二维码构建 O2O 营销业务领域的先发优势，充分挖掘现有产品和服务的潜力，结合聚合支付与新零售市场需求进行技术创新，强化现有产品和服务的竞争力。具体内容主要体现在以下方面：

### （一）业务经营情况

1、深耕现有业务领域，提升市场占有率。报告期内，公司实现销售收入6,220.75万元,较上年同期下降28.63%；发生营业成本 5,173.98 万元，较上年同期下降 34.48 %；净亏损-229.51万元，净亏损额较上年同期减少73.58%，取得了较大幅度的减亏。

| 项目       | 本期发生额（万元） |         |         | 上期发生额(万元) |         |         |
|----------|-----------|---------|---------|-----------|---------|---------|
|          | 收入        | 占比      | 毛利率     | 收入        | 占比      | 毛利率     |
| 平台服务费    | 3.53      | 0.06%   | 100.00% | 21.91     | 0.25%   | 100.00% |
| 业务服务费    | 4,459.75  | 71.69%  | 22.18%  | 1,875.04  | 21.51%  | 51.13%  |
| 异业营销电子商务 | 1,751.75  | 28.16%  | 2.98%   | 6,804.41  | 78.06%  | 3.70%   |
| 销售硬件收入   | 5.72      | 0.09%   | 31.37%  | 15.15     | 0.17%   | 19.34%  |
| 合计       | 6,220.75  | 100.00% | 16.83%  | 8,716.51  | 100.00% | 9.40%   |

主要原因为：报告期内，公司一直延续2017年市场策略，依托以支付业务为切入点，为线下商户开展各类O2O营销业务或活动提供基于旺财平台与智能终端的“一机柜面”解决方案。基于2017年的市场沉淀，2018年伊始，公司降低了毛利率较低的异业营销电子商务板块的市场拓展，将业务转向毛利率较高的业务服务板块，主攻毛利率较高的业务线。报告期内，业务服务费收入，同比增加了50.18%，使公司整体毛利率提升到16.83%。同时，公司在报告期内，降本增效，削减业务量增长缓慢区域的人员投入，整体费下降。所以虽然2018年1-6月份营业收入下降，但公司营业毛利润却呈现上升趋势。

2、报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为-863.71万元，较2017年同期增加流出536.97万元，主要原因是本期毛利率较低的异业营销电子商务业务大帐下降，导致公司营业收入较上期有大幅的下调，而公司购买商品、接受劳务支付的现金降幅低于销售商品、提供劳务收到的现金降幅所致。

3、开展资本运作，实现战略布局。

为吸引人才、服务已有客户、开拓周边市场，公司拟设立香港全资子公司。

### （二）技术创新情况

公司自成立以来，始终专注于O2O营销业务的业务场景的研发与推广，逐步构建了一支稳定、高效的研发团队，公司制定一系列与技术创新相关的制度，公司将创新能力创新和成果作为研发人员的重要绩效考核指标。截止2018年6月30日，公司共拥有19项专利，其中有2项发明专利、3项外观设计专利和14项实用新型专利；28项软件著作权。

公司建立了以企业为主体、市场为导向的技术研发体系。公司建立了完善的研发体系，拥有和培养了稳定的研发团队，实现了研发成果的持续推出，并能够结合公司实际情况实现研发和生产的有效结合从而快速实现产业化。

### （三）公司管理体系和品牌建设情况

1、公司管理体系健全。公司于2011年即通过了ISO9001质量管理体系及IEC27001信息安全管理体系统认证，且于2014年、2017年通过了上海质量体系审核中心的现场评审。根据管理体系要求结合公司实际情况制定的42个管理规范，67个支持文档以及150多个标准作业流程，保证了公司业务的稳健发展。

2、品牌建设成果显著。公司积极参加各种展会，如第十八届中国零售业博览会、第十届中国商业信息化大会等会议，并举办聚合支付+O2O营销推广应用与运营创新研讨会、新产品发布会，提升了公司品牌形象，加强行业的认可度。

报告期内，公司成为阿里巴巴新零售智慧门店最佳合作拍档，获最佳服务体验奖。2018年3月，获微信支付最佳合作伙伴创新奖，受邀参与华南时尚CIO联盟大会，荣获中国时尚行业信息化优秀领军企业奖。

3、积极贯彻“专业、柔性、高效”的企业文化。通过举办运动会等各类活动，丰富员工的文化生活，提升了企业文化水平，营造了积极、健康、和谐、向上的企业文化。

#### （四）员工队伍建设情况

人才是科技型企业的竞争力之源，公司把“员工的能力提升与收入提升”作为人才培养策略，进一步完善人才的招聘、选拔、任用、培养与激励机制，力争以先进的人才培养体系、有竞争力的薪酬体系、广阔的发展空间吸引并留住人才，为公司的整体发展战略打下人力资源基础。公司进一步完善以业绩为核心的员工考评与激励机制，利用多种手段建立公平透明、有竞争力的薪酬体系，提升员工对公司的认同感与归属感，同时强化研发、工程等关键岗位的人才储备。

#### （五）公司治理及投资者关系管理情况

公司董事会一贯重视公司治理及投资者关系工作。报告期内，公司股东大会、董事会、监事会均按照《公司法》、《证券法》及中国证监会有关法律法规、《公司章程》及各项议事规则有效独立运行，主要从风险控制及内部控制的角度对公司制度、利润分配、信息披露、关联交易、重大投资、组织架构及会计政策等重大事项进行了有效合规的引导和控制。报告期内，公司保持与投资者的良性互动，通过股东会及公司业务经营会议，与投资者保持顺畅的沟通，维护投资者权益。

### 三、 风险与价值

#### 1、 公司治理风险

作为二维码 O2O 营销业务的先行者，随着二维码在商业及生活领域的应用不断扩大，公司业务进入了快速发展通道，公司的组织结构愈加复杂，对公司治理提出了更高的要求。公司由有限公司整体变更设立股份有限公司后，建立健全了股东大会、董事会、监事会等治理结构及相应的议事规则，制定了《对外投资管理制度》、《对外担保决策制度》、《关联交易决策制度》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等各项规章制度。但由于股份公司运行时间较短，公司内部控制的完整性、合理性、有效性有待进一步提升。若公司各项内部控制制度不能按设计有效运行，公司治理风险将可能影响公司的持续成长。

应对措施：公司将继续按照《公司章程》、全国中小企业股份转系统的要求，以及各相关法律、法规、规章制度的规定，及时有效执行各项内部控制制度。

#### 2、 税收优惠政策及财政补贴不能持续享受的风险

公司 2017 年 10 月 23 日通过上海市高新技术企业的复审，证书编号：GR201731000811），有效期为三年。可获得企业所得税减按 15% 的税率征收的优惠。如果未来公司高新技术企业证书到期后不能通过复审，或国家相关的税收优惠政策发生变化，会对公司的经营业绩产生一定的影响。

公司 2017 年上半年、2018 年上半年净利润分别为-8,687,373.96 元、-2,295,173.01 元，收到的财政补助金额分别为 40,000.00 元、266,027.66 元。如果未来财政补贴相关政策发生变化，会对公司的经营业绩产生一定的影响。

应对措施：继续保持公司持续创新的企业文化与能力。有创新就需要研发、有研发就有课题项目、有课题项目就会有成果、有研发有成果，就能持续保有高企资质、并通过研发课题与项目获得政府资助。同样，有创新就能应对和跟上市场的发展与快速变化，维护并保有我们的核心竞争力，在新的 O2O 行业内占据应有的地位。

### 3、 盈利能力波动、净利润亏损的风险

公司 2017 年上半年、2018 年上半年净利润分别为-8,687,373.96 元、-2,295,173.01 万，扣除非经常性损益后的净利润分别为-8,593,042.96 元及-3,444,521.31 元。

公司所属的互联网及相关服务行业属于新兴行业，公司作为人才密集型、技术密集型的科技类企业，其所处行业特点决定了公司前期需要投入的研发费、人工成本较高，且相关成本费用支出相对刚性；同时，在经济波动的大环境下，移动支付、大数据、新零售等概念不断丰富着 O2O 业务的内涵与外延，移动互联网行业具有一定的市场不确定性。行业快速变化与发展带来的市场不确定性也会导致公司面临盈利能力波动、净利润亏损的风险。

应对措施：报告期内，公司通过对旺财平台的升级和平台上各种产品的创新研发、对现有的终端设备进行更新换代、销售团队的强化、销售渠道的建设、以及其他业务服务拓展等方面的大力持续投入，促进旺财平台的日益成熟和主要产品及服务的灵活、多样化，并且最终实现公司 2017 年度营业收入快速稳定增长。未来公司将加大平台、业务类市场推广力度，积极维护现有并开拓优质客户，努力提升自身服务质量，在研发投入的同时，利用产品的不断更新换代，优化商业模式，最终实现盈利的目标。

### 4、 市场竞争加剧的风险

O2O 行业被国家宏观政策鼓励，且近年移动支付、大数据、新零售概念与应用场景得到推广，O2O 的内涵外延均发生较大变化，市场也在发生较大的变化，新的竞争者进入该领域，加剧了市场竞争。

应对措施：通过持续创新来应对市场变化，跟上行业发展。

公司完成 2016 年第一次股票发行，发行股份 4,280,000 股，共募集资金 70,320,400.00 元，使公司在产品升级与终端更新换代、大数据应用研发等方面能够进行必要的投入，以应对市场变化，跟上行业的发展步伐，从容应对竞争。

### 5、 专业人员流失的风险

公司产品与业务的创新很大程度上依赖产品与技术人员的专业知识和行业经验。尽管公司通过长期积累和不断投入已经建立起一支较为成熟的产品与技术研发队伍，但受薪酬、福利、发展前景、工作环境以及研发人员个人原因等因素的影响，产品与技术研发人员尤其是核心研发人员依然存在流失的风险。

应对措施：

建立绩效考核管理体系和管理胜任能力考核，建立了具有竞争力的薪酬制度，提供良好的职工福利和工作环境，对关键管理人员进行了间接持股的股权激励政策，在员工关怀、企业文化建设方面做必要的投放，增加核心研发人员对公司的粘着度，提升公司对高端专业人才的吸引力。

### 6、 互联网安全的风险

无论是凭证业务、还是支付业务、还是大数据应用、还是 O2O 的异业交叉营销业务，正确性都至关重要。此正确性必须建立在安全、可靠、可信的网络环境，以及成熟的系统平台之上。

互联网具有开放性，网络恶意攻击或其他不可抗力的因素可能会引致整个网络瘫痪，网络基础设施故障和软件漏洞等问题也在某个程度上制约着网络活动。若公司依赖的网络系统出现问题，可能对公司的正常经营造成不利影响。同时，业务平台也需要不断的更新升级迭代，才能逐步趋于完善，将安全风险降至最低。

应对措施：报告期内，公司继续不断加强自身互联网技术的服务能力和安全质量的把控，定期进行互联网安全认证，严格执行 ISO/IEC27001 的各项管理规程、管理制度以及标准作业流程，持续对信息安全进行有针对性的内审或内部监测，以实现管理体系所规定的信息安全指标，达到防范互联网安全风险的目的。

#### 四、 企业社会责任

公司经营、依法纳税、环保生产，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。公司良好的发展增加了就业机会，促进了当地经济的繁荣。公司每年派专人探望和慰问困难职工并向困难员工提供帮助。公司长期与上海残疾人联合会保持合作，为残疾人提供就业岗位。公司还积极响应社区号召，参与“街道义工队”活动，主动承担社会责任，献上一份爱心。公司未来将持续履行社会责任，对股东负责、对社会负责。

#### 五、 对非标准审计意见审计报告的说明

☐适用 ☒不适用

### 第四节 重要事项

#### 一、 重要事项索引

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

是否存在自愿披露的其他重要事项

☐是 ☒否**二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）****（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                 | 27,000,000.00        | 398,385.00        |
| 2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售 | 5,000,000.00         |                   |
| 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                          | 500,000.00           | 91,293.80         |
| <b>总计</b>                      | <b>32,500,000.00</b> | <b>489,678.80</b> |

【注1】报告期内，公司因业务所需，向关联方福建新大陆自动识别技术有限公司、福建新大陆支付技术有限公司采购硬件设备和技术服务，发生额为 89,225.00 元、309,160.00 元。

【注2】报告期内，公司因业务所需，租用北京新大陆国兴数码科技有限公司空闲办公场所，租赁服务费 91,293.80 元。

公司于 2018 年 4 月 10 日召开第一届董事会第十六次会议审议通过了《关于公司预计 2018 年度日常性关联交易的议案》，对与上述关联方的关联交易进行了预计，并于 2018 年 5 月 4 日经 2017 年度股东大会审议通过。

**（二）经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项**

报告期内，在保证母公司及全资子公司日常经营资金需求的前提下，母公司利用部分自有闲置资金购买银行保本浮动收益型理财产品。买入交通银行“蕴通财富日增利提升”，成交金额 5200 万元；买入交通银行“蕴通财富·日增利”A 款，成交金额 300 万元；全资子公司福建新大陆翼码信息科技股份有限公司买入招商银行“步步生金”，成交金额 700 万元。上述银行理财产品回购滚动操作累计金额 22,800 万元，共获得投资收益 108.32 万元。

该事项已经由 2018 年 4 月 10 日召开的第一届董事会第十六次会议、2018 年 5 月 5 日召开的 2017 年年度股东大会审议通过。同时董事会授权总经理 2018 年度，在 8,000 万额度范围内的理财产品有权进行审批。在此额度范围内，资金可以循环使用，即指在投资期限内任一时点持有未到期投资产品总额不超过人民币 8,000 万元。投资期限自股东大会审议通过之日起 12 个月 内（含 12 个月）。公司授权总经理在上述额度范围内进行审批，由财务部具体实施上述事宜。

报告期内，公司运用闲置资金购买理财产品是确保公司日常运营所需流动资金和资金安全的前提下实施的，不影响公司主营业务的正常发展。通过适度的理财产品投资，提高资金使用效率，能获得一定的投资收益，有利于进一步提升公司整体业绩水平，为公司和股东谋取更好的投资回报。

**（三）承诺事项的履行情况****1. 为避免同业竞争采取的措施或作出的承诺**

2015 年 5 月，公司控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员均签订了《关于避免同业竞争的承

诺书》，承诺本人及其控制的其他企业将不在中国境内外，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公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司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、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。

2015 年 6 月，新大陆电脑的控股股东新大陆集团出具承诺函，声明新大陆集团及其控股的公司将不在中国境内外，直接或间接从事或参与在商业上对翼码科技主营业务构成竞争的业务或活动；不直接或间接开展对翼码科技主营业务有竞争或可能构成竞争的业务、活动。

报告期内，公司控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员，以及新大陆电脑的控股股东新大陆集团及其控股的公司均未发生违反承诺的事项。

## 2. 为避免资金占用采取的措施或作出的承诺

公司为防止控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生，在《公司章程》中明确规定：公司控股股东及实际控制人对公司和公司其他股东负有诚信义务。控股股东应严格依法行使出资人的权利，控股股东不得利用利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保等方式损害公司和社会公众股股东的合法权益，不得利用其控制地位损害公司和社会公众股股东的利益，不得利用其控制地位损害公司和社会公众股股东的利益。

公司《关联交易决策制度》规定：公司应当采取有效措施防止股东及其关联方以各种形式占用或转移公司的资金、资产及其他资源。公司不得为股东及其关联方提供担保。

此外，公司股东、董事、监事、高级管理人员已出具《关于规范关联交易的承诺书》，承诺将尽可能避免和减少与公司的关联交易；对于无法避免或者因合理原因而发生的关联交易，将根据有关法律、法规和规范性文件以及公司章程的规定，与公司签订关联交易协议，确保关联交易的价格不会偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，并严格遵守公司章程及相关规章制度规定的关联交易的审批权限和程序，以维护公司及其他股东的利益；保证不利用在公司中的地位 and 影响，违规占用或转移公司的资金、资产及其他资源，或要求公司违规提供担保；不通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益。

报告期内，相关人员履行承诺。

## 3. 公司股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

根据《业务规则（试行）》第 2.8 条规定，公司实际控制人万青承诺，其直接或间接持有的股票（包括挂牌前十二个月以内转让的直接或间接持有的股票）分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。

公司控股股东翼码投资承诺，其在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其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。

公司股东新大陆电脑自愿承诺，其在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其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。

2018 年 2 月，公司挂牌已满两年，向全国股份转让系统提出申请，解除控股股东上海翼码投资中心（有限合伙）所持的公司股份。翼码投资挂牌前持股数量 18,030,000 股，本次申请解除转让限制登记股份数量 18,030,000 股，占公司总股本的 42.28%。公司已于 2018 年 2 月 7 日在全国股份转让系统指定信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn/>）上进行了披露（公告编号：2018-002）。

## 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       | 4,280,000  | 10.04% | 18,030,000  | 22,310,000 | 52.32% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 0          | 0%     | 18,030,000  | 18,030,000 | 42.28% |
|         | 董事、监事、高管      | 0          | 0%     | 0           | 0          | 0%     |
|         | 核心员工          | 0          | 0%     | 0           | 0          | 0%     |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数       | 38,364,000 | 89.96% | -18,030,000 | 20,334,000 | 47.68% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 18,030,000 | 42.28% | -18,030,000 | 0          | 0%     |
|         | 董事、监事、高管      |            | 0%     | 0           | 0          | 0%     |
|         | 核心员工          |            | 0%     | 0           | 0          | 0%     |
| 总股本     |               | 42,644,000 | -      | 0           | 42,644,000 | -      |
| 普通股股东人数 |               | 5          |        |             |            |        |

#### (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  | 上海翼码投资中心(有限合伙)    | 18,030,000 | 0    | 18,030,000 | 42.28%  | 0          | 18,030,000  |
| 2  | 福建新大陆电脑股份有限公司     | 15,936,000 | 0    | 15,936,000 | 37.37%  | 13,796,000 | 2,140,000   |
| 3  | 福建普利策投资有限公司       | 6,538,000  | 0    | 6,538,000  | 15.33%  | 6,538,000  | 0           |
| 4  | 福建永益物联网产业创业投资有限公司 | 920,000    | 0    | 920,000    | 2.16%   | 0          | 920,000     |
| 5  | 上海沃仑宝罗创业投资中心      | 1,220,000  | 0    | 1,220,000  | 2.86%   | 0          | 1,220,000   |
| 合计 |                   | 42,644,000 | 0    | 42,644,000 | 100.00% | 20,334,000 | 22,310,000  |

前五名或持股 10%及以上相互关系说明：

公司 5 名法人股东之间，其中，福建新大陆电脑股份有限公司与福建永益物联网产业创业投资有限公司存在关联关系，福建新大陆电脑股份有限公司持有福建永益物联网产业创业投资有限公司 32.80% 股份，新大陆电脑的法定代表胡刚同为福建永益物联网产业创业投资有限公司的法定代表人。

除此之外，其他股东之间不存在关联关系。

## 二、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☐是 ☒否

### （一） 控股股东情况

截止报告期内，上海翼码投资中心（有限合伙）持有公司 18,030,000 股股份，持股比例为 42.28%，为公司控股股东。

翼码投资成立于 2011 年 6 月 15 日，合伙期限自 2011 年 6 月 15 日至 2031 年 6 月 14 日，出资额 2,088.75 万元，统一社会信用代码 913101055774189034，经营范围：实业投资，资产管理，投资咨询。（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）。翼码投资为公司员工持股平台，执行事务合伙人为万青。

报告期内，公司的控股股东未发生变化。

### （二） 实际控制人情况

万青女士，55 岁，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1982 年 9 月至 1990 年 4 月任福建革新机器厂子弟学校教师；1990 年 4 月至 1994 年 9 月任福州市经济技术开发区科技局科员；1994 年 9 月至 2002 年 8 月任新大陆电脑西南办事处经理；2002 年 8 月至 2006 年 9 月任新大陆电脑 IT 服务事业部总经理；2004 年 2 月至 2007 年 5 月兼任江西新大陆金卡网络有限公司总经理；2007 年 5 月至 2011 年 6 月任有限公司董事兼总经理；2011 年 6 月至 2015 年 4 月任有限公司董事长兼总经理；2011 年 6 月至今任翼码投资执行事务合伙人。万青现任股份公司董事长兼总经理，任期三年。翼码投资持有公司 42.28% 的股份，为公司控股股东。万青女士持有翼码投资 34.71% 的合伙份额，为翼码投资执行事务合伙人，并担任公司董事长兼总经理，为股份公司的实际控制人。

报告期内，公司的实际控制人未发生变化。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

| 姓名        | 职务      | 性别 | 出生日期             | 学历 | 任期                 | 是否在公司<br>领取薪酬 |
|-----------|---------|----|------------------|----|--------------------|---------------|
| 万青        | 董事长兼总经理 | 女  | 1963 年 6 月 7 日   | 大专 | 2018.5.4-2021.5.3  | 是             |
| 林学杰       | 董事      | 男  | 1960 年 5 月 13 日  | 硕士 | 2018.5.4-2021.5.3  | 否             |
| 齐弘        | 董事      | 男  | 1968 年 10 月 26 日 | 本科 | 2018.5.4-2021.5.3  | 否             |
| 孟建勇       | 董事      | 女  | 1964 年 9 月 2 日   | 中专 | 2018.5.4-2021.5.3  | 否             |
| 黄航        | 董事      | 男  | 1963 年 11 月 16 日 | 本科 | 2018.5.4-2021.5.3  | 是             |
| 黄航        | 董事会秘书   | 男  | 1963 年 11 月 16 日 | 本科 | 2016.7.15-2018.5.3 | 是             |
| 郑楠楠       | 董事会秘书   | 女  | 1980 年 3 月 9 日   | 本科 | 2018.5.4-2021.5.3  | 是             |
| 黄航        | 财务负责人   | 男  | 1963 年 11 月 16 日 | 本科 | 2017.2.15-2018.5.3 | 是             |
| 范勇        | 财务负责人   | 女  | 1979 年 12 月 17 日 | 本科 | 2018.5.4-2021.5.3  | 是             |
| 戴晓华       | 监事会主席   | 男  | 1977 年 12 月 11 日 | 本科 | 2018.5.4-2021.5.3  | 是             |
| 刘健林       | 监事      | 男  | 1980 年 7 月 9 日   | 大专 | 2018.5.4-2021.5.3  | 是             |
| 杨必盛       | 职工代表监事  | 男  | 1972 年 9 月 26 日  | 本科 | 2018.5.4-2021.5.3  | 是             |
| 董事会人数：    |         |    |                  |    |                    | 5             |
| 监事会人数：    |         |    |                  |    |                    | 3             |
| 高级管理人员人数： |         |    |                  |    |                    | 3             |

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司实际控制人万青任公司董事长兼总经理，并任控股股东翼码投资执行事务合伙人。除此以外，其他董事、监事、高级管理人员相互间不存在关联关系，且与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

#### (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 |
|----|----|----------|------|----------|-----------|------------|
| 合计 | -  | 0        | 0    | 0        | 0%        | 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
|      | 财务总监是否发生变动  | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

| 姓名  | 期初职务           | 变动类型 | 期末职务  | 变动原因 |
|-----|----------------|------|-------|------|
| 黄航  | 董事、董事会秘书、财务负责人 | 换届   | 董事    | 换届离任 |
| 郑楠楠 | 内控部经理兼证券事务代理   | 换届   | 董事会秘书 | 换届新任 |
| 范勇  | 业务支撑部总监兼财务部经理  | 换届   | 财务负责人 | 换届新任 |

**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

范勇先生，新任公司财务负责人。39 岁，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。2003 年 7 月到 2005 年 5 月，任上海腾跃实业有限公司业务专员；2005 年 6 月到 2009 年 2 月，历任 NCSOFT China Co.,Ltd 游戏管理部运营主管、战略企划部市场分析主管；2009 年 3 月加入公司，历任运营管理部专员、运营管理部经理、业务支撑部总监；2018 年 5 月 4 日被任命为公司财务负责人。

郑楠楠女士，新任为公司董事会秘书。38，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。2004 年 7 月到 2012 年 1 月，任上海金慧公司有限公司，总经理助理；2012 年 1 月至今加入公司，历任公司销售支持部经理、内控部经理；2015 年公司完成股份制改造后，任内控部经理兼证券事务代表。2018 年 5 月 4 日被任命为公司董事会秘书。

**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  | 18   | 14   |
| 销售人员    | 71   | 69   |
| 技术人员    | 78   | 75   |
| 财务人员    | 5    | 6    |
| 运营人员    | 24   | 22   |
| 员工总计    | 196  | 186  |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士      | 0    | 0    |
| 硕士      | 5    | 4    |
| 本科      | 82   | 84   |
| 专科      | 99   | 89   |
| 专科以下    | 10   | 9    |
| 员工总计    | 196  | 186  |

**员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：****1. 人员培训**

公司建立了全方位的员工培训制度，包括新员工入职培训、员工技能培训等，每年的人员培训均按照公司年度的培训计划组织实施。

**2. 员工薪酬政策**

公司实施劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和相关法律、法规、规范性文件的要求，实行全员劳动合同制。依据国家和地方相关法律，与员工签订《劳动合同》，并按照国家和社会保险政策的要求，为员工办理养老、医疗、失业、工伤、生育等五险一金。

**3. 需公司承担费用的离退休职工人数**

报告期内，公司尚没有需要公司承担费用的离退休职工。

**(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

| 姓名  | 岗位    | 期末普通股持股数量 |
|-----|-------|-----------|
| 范汉星 | 总工程师  | 0         |
| 杨海川 | 公司副总裁 | 0         |

**核心人员的变动情况：**

公司核心人员简历如下：

万青女士，55 岁，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1982 年 9 月至 1990 年 4 月任福建革新机器厂子弟学校教师；1990 年 4 月至 1994 年 9 月任福州市经济技术开发区科技局科员；1994 年 9 月至 2002 年 8 月任福建新大陆电脑股份有限公司西南办事处经理；2002 年 8 月至 2006 年 9 月任福建新大陆电脑股份有限公司 IT 服务事业部总经理；2004 年 2 月至 2005 年 8 月任江西新大陆金卡网络有限公司总经理；2006 年 9 月至 2007 年 5 月任有限公司总经理；2007 年 5 月至 2011 年 6 月，任有限公司董事兼总经理；2011 年 6 月至 2015 年 4 月，任有限公司董事长兼总经理；2011 年 6 月至今，任上海翼码投资中心（有限合伙）执行事务合伙人；现任股份公司董事长兼总经理，任期三年。

黄航先生，55 岁，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。现任股份公司董事，任期三年。1985 年 9 月至 1990 年 4 月任福建省光学研究所开发工程师；1990 年 4 月至 1994 年 3 月任福建省科委高技术与火炬计划办公室科员；1994 年 3 月至 2003 年 2 月任福建恒信信息咨询有限公司总经理助理；2003 年 3 月至 2006 年 9 月任福建新大陆电脑股份有限公司 IT 服务事业部副总经理；2006 年 9 月至 2015 年 4 月，任有限公司副总经理、监事；2011 年 6 月至 2015 年 7 月，任上海翼码投资中心（有限合伙）执行事务合伙人；现任股份公司董事，任期三年。

范汉星先生，43 岁，中国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师。1996 年 7 月到 1997 年 7 月，任江汉石油钻头股份有限公司工程师；1997 年 7 月到 2005 年 12 月，任福建新大陆电脑股份有限公司软件工程师；2006 年 1 月加入公司，任总工程师。

杨海川先生，33 岁，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。2008 年 7 月到 2009 年 7 月，任福建新大陆自动识别科技有限公司海外市场部经理；2009 年 8 月到 2012 年 9 月，任福建省高铭合纵网络科技有限公司产品经理；2013 年 2 月加入公司，任产品部总监、公司副总裁。

范勇先生，39 岁，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。2003 年 7 月到 2005 年 5 月，任上海腾跃实业有限公司业务专员；2005 年 6 月到 2009 年 2 月，历任 NCSOFT China Co.,Ltd 游戏管理部运营主管、战略企划部市场分析主管；2009 年 3 月加入公司，历任运营管理部专员、运营管理部经理、业务支撑部总监；2018 年 5 月 4 日被任命为公司财务负责人。

郑楠楠女士，38，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。2004 年 7 月到 2012 年 1 月，任上海金慧公司有限公司，总经理助理；2012 年 1 月至今加入公司，历任公司销售支持部经理、内控部经理；2015 年公司完成股份制改造后，任内控部经理兼证券事务代表。2018 年 5 月 4 日被任命为公司董事会秘书。

报告期内，公司新增核心人员郑楠楠女士，期末共有 6 人。

### 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                   | (五)、1 | 10,144,639.78         | 5,165,062.61          |
| 结算备付金                  |       | 0                     | 0                     |
| 拆出资金                   |       | 0                     | 0                     |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |       | 0                     | 0                     |
| 衍生金融资产                 |       | 0                     | 0                     |
| 应收票据及应收账款              | (五)、2 | 29,980,668.34         | 23,013,275.36         |
| 预付款项                   | (五)、3 | 5,142,381.48          | 5,399,035.63          |
| 应收保费                   |       | 0                     | 0                     |
| 应收分保账款                 |       | 0                     | 0                     |
| 应收分保合同准备金              |       | 0                     | 0                     |
| 其他应收款                  | (五)、4 | 1,949,638.69          | 1,736,956.46          |
| 买入返售金融资产               |       | 0                     | 0                     |
| 存货                     | (五)、5 | 2,794,539.86          | 2,852,722.40          |
| 持有待售资产                 |       | 0                     | 0                     |
| 一年内到期的非流动资产            |       | 0                     | 0                     |
| 其他流动资产                 | (五)、6 | 55,200,000.00         | 68,463,940.47         |
| <b>流动资产合计</b>          |       | <b>105,211,868.15</b> | <b>106,630,992.93</b> |
| <b>非流动资产：</b>          |       |                       |                       |
| 发放贷款及垫款                |       | 0                     | 0                     |
| 可供出售金融资产               |       | 0                     | 0                     |
| 持有至到期投资                |       | 0                     | 0                     |
| 长期应收款                  |       | 0                     | 0                     |
| 长期股权投资                 |       | 0                     | 0                     |
| 投资性房地产                 |       | 0                     | 0                     |
| 固定资产                   | (五)、7 | 5,717,471.30          | 6,561,227.28          |
| 在建工程                   |       | 0                     | 0                     |
| 生产性生物资产                |       | 0                     | 0                     |
| 油气资产                   |       | 0                     | 0                     |
| 无形资产                   |       | 0                     | 0                     |
| 开发支出                   |       | 0                     | 0                     |

|                        |        |                |                |
|------------------------|--------|----------------|----------------|
| 商誉                     |        | 0              | 0              |
| 长期待摊费用                 |        | 0              | 0              |
| 递延所得税资产                | (五)、8  | 7,048,606.02   | 5,858,400.60   |
| 其他非流动资产                |        | 0              | 0              |
| <b>非流动资产合计</b>         |        | 12,766,077.32  | 12,419,627.88  |
| <b>资产总计</b>            |        | 117,977,945.47 | 119,050,620.81 |
| <b>流动负债：</b>           |        |                |                |
| 短期借款                   |        | 0              | 0              |
| 向中央银行借款                |        | 0              | 0              |
| 吸收存款及同业存放              |        | 0              | 0              |
| 拆入资金                   |        | 0              | 0              |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |        | 0              |                |
| 衍生金融负债                 |        | 0              | 0              |
| 应付票据及应付账款              | (五)、9  | 21,843,144.42  | 22,544,768.46  |
| 预收款项                   | (五)、10 | 12,051,074.09  | 7,411,509.45   |
| 卖出回购金融资产               |        | 0              | 0              |
| 应付手续费及佣金               |        | 0              | 0              |
| 应付职工薪酬                 | (五)、11 | 1,386,840.80   | 1,501,503.95   |
| 应交税费                   | (五)、12 | 63,487.42      | 122,068.08     |
| 其他应付款                  | (五)、13 | 5,597,710.97   | 6,011,811.29   |
| 应付分保账款                 |        | 0              | 0              |
| 保险合同准备金                |        | 0              | 0              |
| 代理买卖证券款                |        | 0              | 0              |
| 代理承销证券款                |        | 0              | 0              |
| 持有待售负债                 |        | 0              | 0              |
| 一年内到期的非流动负债            |        | 0              | 0              |
| 其他流动负债                 | (五)、14 | 0              | 2,128,098.80   |
| <b>流动负债合计</b>          |        | 40,942,257.70  | 39,719,760.03  |
| <b>非流动负债：</b>          |        |                |                |
| 长期借款                   |        | 0              | 0              |
| 应付债券                   |        | 0              | 0              |
| 其中：优先股                 |        | 0              | 0              |
| 永续债                    |        | 0              | 0              |
| 长期应付款                  |        | 0              | 0              |
| 长期应付职工薪酬               |        | 0              | 0              |
| 预计负债                   |        | 0              | 0              |
| 递延收益                   |        | 0              | 0              |
| 递延所得税负债                |        | 0              | 0              |
| 其他非流动负债                |        | 0              | 0              |
| <b>非流动负债合计</b>         |        | 0              | 0              |
| <b>负债合计</b>            |        | 40,942,257.70  | 39,719,760.03  |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b>   |        |                |                |

|               |        |                |                |
|---------------|--------|----------------|----------------|
| 股本            | (五)、15 | 42,644,000.00  | 42,644,000.00  |
| 其他权益工具        |        | 0              | 0              |
| 其中：优先股        |        | 0              | 0              |
| 永续债           |        | 0              | 0              |
| 资本公积          | (五)、16 | 82,439,185.73  | 82,439,185.73  |
| 减：库存股         |        | 0              | 0              |
| 其他综合收益        |        | 0              | 0              |
| 专项储备          |        | 0              | 0              |
| 盈余公积          |        | 0              | 0              |
| 一般风险准备        |        | 0              | 0              |
| 未分配利润         | (五)、17 | -48,047,497.96 | -45,752,324.95 |
| 归属于母公司所有者权益合计 |        | 77,035,687.77  | 79,330,860.78  |
| 少数股东权益        |        | 0              | 0              |
| 所有者权益合计       |        | 77,035,687.77  | 79,330,860.78  |
| 负债和所有者权益总计    |        | 117,977,945.47 | 119,050,620.81 |

法定代表人：万青

主管会计工作负责人：范勇

会计机构负责人：田芳

## (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                   |           | 9,257,644.74  | 4,727,795.21  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |           | 0             | 0             |
| 衍生金融资产                 |           | 0             | 0             |
| 应收票据及应收账款              | (十三)1、(1) | 29,328,952.18 | 23,013,275.36 |
| 预付款项                   |           | 5,142,381.48  | 5,399,035.63  |
| 其他应收款                  | (十三)1、(2) | 1,847,833.21  | 1,732,956.46  |
| 存货                     |           | 2,794,539.86  | 2,852,722.40  |
| 持有待售资产                 |           | 0             | 0             |
| 一年内到期的非流动资产            |           | 0             | 0             |
| 其他流动资产                 |           | 50,500,000.00 | 59,163,665.20 |
| 流动资产合计                 |           | 98,871,351.47 | 96,889,450.26 |
| <b>非流动资产：</b>          |           |               |               |
| 可供出售金融资产               |           | 0             | 0             |
| 持有至到期投资                |           | 0             | 0             |
| 长期应收款                  |           | 0             | 0             |
| 长期股权投资                 | (十三)1、(3) | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 投资性房地产                 |           | 0             | 0             |
| 固定资产                   |           | 5,710,109.02  | 6,559,640.49  |
| 在建工程                   |           | 0             | 0             |
| 生产性生物资产                |           | 0             | 0             |

|                        |  |                       |                       |
|------------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 油气资产                   |  | 0                     | 0                     |
| 无形资产                   |  | 0                     | 0                     |
| 开发支出                   |  | 0                     | 0                     |
| 商誉                     |  | 0                     | 0                     |
| 长期待摊费用                 |  | 0                     | 0                     |
| 递延所得税资产                |  | 5,739,090.45          | 5,739,562.12          |
| 其他非流动资产                |  | 0                     | 0                     |
| <b>非流动资产合计</b>         |  | <b>21,449,199.47</b>  | <b>22,299,202.61</b>  |
| <b>资产总计</b>            |  | <b>120,320,550.94</b> | <b>119,188,652.87</b> |
| <b>流动负债：</b>           |  |                       |                       |
| 短期借款                   |  | 0                     | 0                     |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |  | 0                     | 0                     |
| 衍生金融负债                 |  | 0                     | 0                     |
| 应付票据及应付账款              |  | 21,187,198.84         | 22,544,768.46         |
| 预收款项                   |  | 11,378,475.22         | 7,411,509.45          |
| 应付职工薪酬                 |  | 660,210.25            | 1,299,698.75          |
| 应交税费                   |  | 31,607.71             | 105,348.72            |
| 其他应付款                  |  | 5,660,541.82          | 6,011,811.29          |
| 持有待售负债                 |  | 0                     | 0                     |
| 一年内到期的非流动负债            |  | 0                     | 0                     |
| 其他流动负债                 |  | 0                     | 2,128,098.80          |
| <b>流动负债合计</b>          |  | <b>38,918,033.84</b>  | <b>39,501,235.47</b>  |
| <b>非流动负债：</b>          |  |                       |                       |
| 长期借款                   |  | 0                     | 0                     |
| 应付债券                   |  | 0                     | 0                     |
| 其中：优先股                 |  | 0                     | 0                     |
| 永续债                    |  | 0                     | 0                     |
| 长期应付款                  |  | 0                     | 0                     |
| 长期应付职工薪酬               |  | 0                     | 0                     |
| 预计负债                   |  | 0                     | 0                     |
| 递延收益                   |  | 0                     | 0                     |
| 递延所得税负债                |  | 0                     | 0                     |
| 其他非流动负债                |  | 0                     | 0                     |
| <b>非流动负债合计</b>         |  | <b>0</b>              | <b>0</b>              |
| <b>负债合计</b>            |  | <b>38,918,033.84</b>  | <b>39,501,235.47</b>  |
| <b>所有者权益：</b>          |  |                       |                       |
| 股本                     |  | 42,644,000.00         | 42,644,000.00         |
| 其他权益工具                 |  | 0                     | 0                     |
| 其中：优先股                 |  | 0                     | 0                     |
| 永续债                    |  | 0                     | 0                     |
| 资本公积                   |  | 82,439,185.73         | 82,439,185.73         |
| 减：库存股                  |  | 0                     | 0                     |

|                   |  |                       |                       |
|-------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 其他综合收益            |  | 0                     | 0                     |
| 专项储备              |  | 0                     | 0                     |
| 盈余公积              |  | 0                     | 0                     |
| 一般风险准备            |  | 0                     | 0                     |
| 未分配利润             |  | -43,680,668.63        | -45,395,768.33        |
| <b>所有者权益合计</b>    |  | <b>81,402,517.10</b>  | <b>79,687,417.40</b>  |
| <b>负债和所有者权益合计</b> |  | <b>120,320,550.94</b> | <b>119,188,652.87</b> |

法定代表人：万青

主管会计工作负责人：范勇

会计机构负责人：田芳

**(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>           | (五)、18 | 62,207,549.50        | 87,165,150.78        |
| 其中：营业收入                  |        | 62,207,549.50        | 87,165,150.78        |
| 利息收入                     |        | 0                    | 0                    |
| 已赚保费                     |        | 0                    | 0                    |
| 手续费及佣金收入                 |        | 0                    | 0                    |
| <b>二、营业总成本</b>           | (五)、18 | 67,045,102.40        | 95,813,943.80        |
| 其中：营业成本                  |        | 51,739,783.60        | 78,972,253.61        |
| 利息支出                     |        | 0                    | 0                    |
| 手续费及佣金支出                 |        | 0                    | 0                    |
| 退保金                      |        | 0                    | 0                    |
| 赔付支出净额                   |        | 0                    | 0                    |
| 提取保险合同准备金净额              |        | 0                    | 0                    |
| 保单红利支出                   |        | 0                    | 0                    |
| 分保费用                     |        | 0                    | 0                    |
| 税金及附加                    | (五)、19 | 45,628.75            | 1,950.01             |
| 销售费用                     | (五)、20 | 4,775,605.76         | 5,688,152.96         |
| 管理费用                     | (五)、21 | 5,455,944.40         | 6,379,095.03         |
| 研发费用                     | (五)、22 | 5,003,422.50         | 4,680,326.06         |
| 财务费用                     | (五)、23 | -6,438.97            | -390,658.61          |
| 资产减值损失                   | (五)、24 | 31,156.36            | 482,824.74           |
| 加：其他收益                   | (五)、25 | 266,027.66           | 0                    |
| 投资收益（损失以“-”号填列）          | (五)、26 | 1,083,157.35         | 0                    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益       |        | 0                    | 0                    |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）      |        | 0                    | 0                    |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）        |        | 0                    | 0                    |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）          |        | 0                    | 0                    |
| <b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b> |        | <b>-3,488,367.89</b> | <b>-8,648,793.02</b> |
| 加：营业外收入                  | (五)、27 | 2,989.46             | 70,700.78            |

|                                    |        |               |               |
|------------------------------------|--------|---------------|---------------|
| 减：营业外支出                            | (五)、28 | 0             | 181,678.43    |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>         |        | -3,485,378.43 | -8,759,770.67 |
| 减：所得税费用                            | (五)、29 | -1,190,205.42 | -72,396.71    |
| <b>五、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>           |        | -2,295,173.01 | -8,687,373.96 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润                  |        | 0             | 0             |
| (一)按经营持续性分类：                       | -      | -             | -             |
| 1.持续经营净利润                          |        | -2,295,173.01 | -8,687,373.96 |
| 2.终止经营净利润                          |        | 0             | 0             |
| (二)按所有权归属分类：                       | -      | -             | -             |
| 1.少数股东损益                           |        | 0             | 0             |
| 2.归属于母公司所有者的净利润                    |        | -2,295,173.01 | -8,687,373.96 |
| <b>六、其他综合收益的税后净额</b>               |        | 0             | 0             |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额              |        | 0             | 0             |
| (一)以后不能重分类进损益的其他综合收益               |        | 0             | 0             |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动             |        | 0             | 0             |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  |        | 0             | 0             |
| (二)以后将重分类进损益的其他综合收益                |        | 0             | 0             |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |        | 0             | 0             |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益                 |        | 0             | 0             |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            |        | 0             | 0             |
| 4.现金流量套期损益的有效部分                    |        | 0             | 0             |
| 5.外币财务报表折算差额                       |        | 0             | 0             |
| 6.其他                               |        | 0             | 0             |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额                |        | 0             | 0             |
| <b>七、综合收益总额</b>                    |        | -2,295,173.01 | -8,687,373.96 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额                   |        | -2,295,173.01 | -8,687,373.96 |
| 归属于少数股东的综合收益总额                     |        | 0             | 0             |
| <b>八、每股收益：</b>                     |        |               |               |
| (一)基本每股收益                          |        | -0.05         | -0.20         |
| (二)稀释每股收益                          |        | -0.05         | -0.20         |

法定代表人：万青

主管会计工作负责人：范勇

会计机构负责人：田芳

## (四) 母公司利润表

单位：元

| 项目                                  | 附注       | 本期金额          | 上期金额          |
|-------------------------------------|----------|---------------|---------------|
| <b>一、营业收入</b>                       | (十三)、1、4 | 54,698,840.79 | 87,165,150.78 |
| 减：营业成本                              | (十三)、1、4 | 44,428,767.74 | 78,972,253.61 |
| 税金及附加                               |          | 39,295.00     | 1,950.01      |
| 销售费用                                |          | 2,124,847.54  | 5,688,152.96  |
| 管理费用                                |          | 4,601,445.44  | 6,379,095.03  |
| 研发费用                                |          | 3,105,841.98  | 4,680,326.060 |
| 财务费用                                |          | -10,011.41    | -390,658.61   |
| 其中：利息费用                             |          | 0             | 0             |
| 利息收入                                |          | -29,871.17    | 0             |
| 资产减值损失                              |          | -3,144.48     | 482,824.74    |
| 加：其他收益                              |          | 266,027.66    | 0             |
| 投资收益（损失以“-”号填列）                     | (十三)、1、5 | 1,034,755.27  | 0             |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益                  |          | 0             | 0             |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）                 |          | 0             | 0             |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）                   |          | 0             | 0             |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）                     |          | 0             | 0             |
| <b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>            |          | 1,712,581.91  | -8,648,793.02 |
| 加：营业外收入                             |          | 2,989.46      | 70,700.78     |
| 减：营业外支出                             |          | 0             | 181,678.43    |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>          |          | 1,715,571.37  | -8,759,770.67 |
| 减：所得税费用                             |          | 471.67        | -72,396.71    |
| <b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>            |          | 1,715,099.70  | -8,687,373.96 |
| （一）持续经营净利润                          |          | 1,715,099.70  | -8,687,373.96 |
| （二）终止经营净利润                          |          | 0             | 0             |
| <b>五、其他综合收益的税后净额</b>                |          | 0             | 0             |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益                |          | 0             | 0             |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动             |          | 0             | 0             |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  |          | 0             | 0             |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益                 |          | 0             | 0             |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |          | 0             | 0             |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益                 |          | 0             | 0             |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            |          | 0             | 0             |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分                    |          | 0             | 0             |
| 5. 外币财务报表折算差额                       |          | 0             | 0             |
| 6. 其他                               |          | 0             | 0             |
| <b>六、综合收益总额</b>                     |          | 1,715,099.70  | -8,687,373.96 |

|                |  |   |   |
|----------------|--|---|---|
| <b>七、每股收益：</b> |  |   |   |
| （一）基本每股收益      |  | 0 | 0 |
| （二）稀释每股收益      |  | 0 | 0 |

法定代表人：万青

主管会计工作负责人：范勇

会计机构负责人：田芳

**（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               |        | 59,879,721.16  | 87,413,763.62 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额              |        | 0              | 0             |
| 向中央银行借款净增加额                  |        | 0              | 0             |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额              |        | 0              | 0             |
| 收到原保险合同保费取得的现金               |        | 0              | 0             |
| 收到再保险业务现金净额                  |        | 0              | 0             |
| 保户储金及投资款净增加额                 |        | 0              | 0             |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 |        | 0              | 0             |
| 收取利息、手续费及佣金的现金               |        | 0              | 0             |
| 拆入资金净增加额                     |        | 0              | 0             |
| 回购业务资金净增加额                   |        | 0              | 0             |
| 收到的税费返还                      |        | 0              | 0             |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | （五）、30 | 2,305,388.02   | 4,862,189.27  |
| <b>经营活动现金流入小计</b>            |        | 62,185,109.18  | 92,275,952.89 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               |        | 52,126,570.95  | 75,253,158.69 |
| 客户贷款及垫款净增加额                  |        | 0              | 0             |
| 存放中央银行和同业款项净增加额              |        | 0              | 0             |
| 支付原保险合同赔付款项的现金               |        | 0              | 0             |
| 支付利息、手续费及佣金的现金               |        | 0              | 0             |
| 支付保单红利的现金                    |        | 0              | 0             |
| 支付给职工以及为职工支付的现金              |        | 10,024,707.19  | 12,067,462.87 |
| 支付的各项税费                      |        | 36,624.80      | 384,734.43    |
| 支付其他与经营活动有关的现金               | （五）、30 | 8,634,343.04   | 7,838,016.62  |
| <b>经营活动现金流出小计</b>            |        | 70,822,245.98  | 95,543,372.61 |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>         |        | -8,637,136.80  | -3,267,419.72 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>        |        |                |               |
| 收回投资收到的现金                    |        | 240,900,000.00 | 0             |
| 取得投资收益收到的现金                  |        | 1,083,157.35   | 0             |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额    |        | 0              | 3,671.00      |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额          |        | 0              | 0             |

|                           |  |                |               |
|---------------------------|--|----------------|---------------|
| 收到其他与投资活动有关的现金            |  | 0              | 0             |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |  | 241,983,157.35 | 3,671.00      |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 366,443.38     | 179,630.12    |
| 投资支付的现金                   |  | 228,000,000.00 | 0             |
| 质押贷款净增加额                  |  | 0              | 0             |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |  | 0              | 0             |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |  | 0              | 0             |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |  | 228,366,443.38 | 179,630.12    |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |  | 13,616,713.97  | -175,959.12   |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                |               |
| 吸收投资收到的现金                 |  | 0              | 0             |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |  | 0              | 0             |
| 取得借款收到的现金                 |  | 0              | 0             |
| 发行债券收到的现金                 |  | 0              | 0             |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  | 0              | 0             |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |  | 0              | 0             |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 0              | 0             |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 0              | 0             |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |  | 0              | 0             |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  | 0              | 0             |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |  | 0              | 0             |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |  | 0              | 0             |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | 0              | 0             |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | 4,979,577.17   | -3,443,378.84 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 5,165,062.61   | 77,996,954.72 |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 10,144,639.78  | 74,553,575.88 |

法定代表人：万青

主管会计工作负责人：范勇

会计机构负责人：田芳

**（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        |    | 52,350,129.74 | 87,413,763.62 |
| 收到的税费返还               |    | 0             | 0             |
| 收到其他与经营活动有关的现金        |    | 1,753,690.99  | 4,862,189.27  |
| <b>经营活动现金流入小计</b>     |    | 54,103,820.73 | 92,275,952.89 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        |    | 45,471,500.67 | 75,253,158.69 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金       |    | 5,547,822.24  | 12,067,462.87 |
| 支付的各项税费               |    | 36,495.70     | 384,734.43    |
| 支付其他与经营活动有关的现金        |    | 7,492,879.88  | 7,838,016.62  |
| <b>经营活动现金流出小计</b>     |    | 58,548,698.49 | 95,543,372.61 |

|                           |  |                       |                      |
|---------------------------|--|-----------------------|----------------------|
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |  | <b>-4,444,877.76</b>  | <b>-3,267,419.72</b> |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |  |                       |                      |
| 收回投资收到的现金                 |  | 236,300,000.00        | 0                    |
| 取得投资收益收到的现金               |  | 1,034,755.27          | 0                    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |  | 0                     | 3,671.00             |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |  | 0                     | 0                    |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |  | 0                     | 0                    |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |  | <b>237,334,755.27</b> | <b>3,671.00</b>      |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 360,027.98            | 179,630.12           |
| 投资支付的现金                   |  | 228,000,000.00        | 0                    |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |  | 0                     | 0                    |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |  | 0                     | 0                    |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |  | <b>228,360,027.98</b> | <b>179,630.12</b>    |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |  | <b>8,974,727.29</b>   | <b>-175,959.12</b>   |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                       |                      |
| 吸收投资收到的现金                 |  | 0                     | 0                    |
| 取得借款收到的现金                 |  | 0                     | 0                    |
| 发行债券收到的现金                 |  | 0                     | 0                    |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  | 0                     | 0                    |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |  | <b>0</b>              | <b>0</b>             |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 0                     | 0                    |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 0                     | 0                    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  | 0                     | 0                    |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |  | <b>0</b>              | <b>0</b>             |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |  | <b>0</b>              | <b>0</b>             |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | <b>0</b>              | <b>0</b>             |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | <b>4,529,849.53</b>   | <b>-3,443,378.84</b> |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 4,727,795.21          | 77,996,954.72        |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | <b>9,257,644.74</b>   | <b>74,553,575.88</b> |

法定代表人：万青

主管会计工作负责人：范勇

会计机构负责人：田芳

## 第八节 财务报表附注

### 四、 附注事项

#### （一） 附注事项索引

| 事项                                    | 是或否   | 索引     |
|---------------------------------------|-------|--------|
| 1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化          | √是 □否 | (二). 1 |
| 2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化          | □是 √否 |        |
| 3. 是否存在前期差错更正                         | □是 √否 |        |
| 4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征                 | □是 √否 |        |
| 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 |        |
| 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（如事项存在选择以下表格填列）

##### 1、 会计政策变更

根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号）调整报表格式，本公司主要财务报表项目调整列示如下：

##### 1) 资产负债表

将原“应收票据”及“应收账款”行项目归并至“应收票据及应收账款”，合并后本期余额 29,980,668.34 元，上期余额 23,013,275.36 元；

将原“应收利息”及“应收股利”行项目归并至“其他应收款”，合并后本期余额 1,949,638.69 元，上期余额 1,736,956.46 元；

将原“应付票据”及“应付账款”行项目归并至“应付票据及应付账款”，合并后本期余额 21,843,144.42 元，上期余额 22,544,768.46 元；

将原“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”，合并后本期余额 5,597,710.97 元，上期余额 6,011,811.29 元。

##### 2) 利润表

新增“研发费用”项目，从“管理费用”项目中分拆“研发费用”项目，；拆分后“管理费用”，本期 5,455,944.40 元，上年同期 6,379,095.03 元；“研发费用”，本期 5,003,422.50 元，上年同期 4,680,326.06 元。

### 五、 报表项目注释

#### （一）、公司基本情况

## 1、公司概况

上海新大陆翼码信息科技股份有限公司(以下简称“本公司”)系上海新大陆翼码信息科技有限公司(以下简称“翼码有限”)整体改制成立。翼码有限由福建新大陆电脑股份有限公司(以下简称新大陆股份)、福建普利策投资有限公司及自然人万青、范汉星、林缙、方宇共同出资设立的国内合资有限责任公司。本公司《企业法人营业执照》统一社会信用代码为：913100007927655374。本公司注册地址：上海市长宁区宣化路3号2253室，法定代表人：万青。

翼码有限成立时注册资本人民币2,000万元，实收资本2,000万元。经多次增资和股权变更后，翼码有限注册资本为人民币3,836.40万元，其中：福建新大陆电脑股份有限公司出资1,379.60万元，占注册资本的35.96%；福建普利策投资有限公司出资653.80万元，占注册资本的17.04%；上海翼码投资中心（有限合伙人）出资1,803.00万元，占注册资本的47.00%。

翼码有限于2015年4月3日召开股东会，决议翼码有限整体变更为股份有限公司，以翼码有限登记在册的全体股东共同作为发起人，申请设立登记的注册资本为人民币38,364,000.00元，即股份总数为3,836.40万股，每股面值1元，注册资本以本公司经审计的截止2014年12月31日的净资产55,262,785.73元折为股份公司总股本3,836.40万元，净资产超过注册资本部分13,004,600.53计入股份公司资本公积。公司名称变更为上海新大陆翼码信息科技股份有限公司。2015年4月23日，本公司召开创立大会暨第一次股东大会，通过了股份公司章程，选举了第一届董事会及监事会成员。

2015年9月14日，根据全国中小企业股份转让系统股转系统函【2015】5952号文《关于同意上海新大陆翼码信息科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》，公司正式在全国中小企业股份转让系统挂牌。

本公司于2016年3月11日召开股东大会，决议通过2016年第一次股票定向发行，发行股份数量为428万股，发行价格为人民币16.43元/股，募集资金总额人民币7,032.04万元。经定向发行股票后，股本增加至4,264.40万元。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设综合管理部、业务支撑部、技术支撑部、市场部等部门。

本公司属互联网和相关服务业行业，经营范围主要包括：信息、计算机、系统集成、通讯领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；销售计算机软硬件，通讯设备及产品；计算机、通讯及自动识别设备的租赁、安装、调试、维修（限上门服务）；电子商务（不得从事金融业务）；第二类增值电信业务中的信息服务业务（不含固定网电话信息服务和互联网信息服务），企业营销策划，市场营销策划，商务信息咨询，图文制作，设计、制作、发布、代理各类广告。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

本财务报表及财务报表附注业经本公司第二届董事会第二次会议于2018年8月21日批准。

## 2、合并财务报表范围

本报告期合并范围包括本公司及2家子公司，合并财务报表范围及其变化情况详见本“附注六、合并范围的变动”。

## 二、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产

如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 三、重要会计政策及会计估计

#### 1、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 2018 年 6 月 30 日的财务状况以及 2018 年上半年度的经营成果和现金流量等有关信息。

#### 2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 6 月 30 日止。

#### 3、营业周期

本公司的营业周期为 6 个月。

#### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

#### 5、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、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、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### （1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

##### （2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为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。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，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。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，购买日对这部分其他综合收益不作处理，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；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，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，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经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之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### （3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行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。

## 7、合并财务报表编制方法

### （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。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。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、结构化主体等）。

### （2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

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，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

### （3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本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，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，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### （4）丧失子公司控制权的处理

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的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### 8、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

#### （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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

#### （2）金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

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

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，包括应收账款和其他应收款等（附注三、7）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

#### 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。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于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，按成本计量。

### （3）金融负债分类和计量

本公司的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、其他金融负债。对于未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的，相关交易费用计入其初始确认金额。

#### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

#### 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### （4）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②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；
- ③本公司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；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥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，包括：

– 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；

– 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；

⑦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；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

#### （5）金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

#### （6）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

### 9、公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司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，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

## 10、应收款项

应收款项包括应收票据及应收账款、其他应收款。

### (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：期末余额达到 300 万元（含 300 万元）以上的应收票据及应收账款、期末余额达到 100 万元（含 100 万元）以上的其他应收款为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，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。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

### (2) 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 | 涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项          |
| 坏账准备的计提方法   | 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) 按组合计提坏账准备应收款项

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险特征组合计提坏账准备：

| 组合类型               | 确定组合的依据               | 按组合计提坏账准备的计提方法 |
|--------------------|-----------------------|----------------|
| 账龄组合               | 账龄状态                  | 账龄分析法          |
| 关联方往来、保证金及<br>员工借款 | 按关联方、保证金及员工借款<br>划分组合 | 不计提坏账准备        |

对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

| 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     |

## 11、存货

### (1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、库存商品等。

### (2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产

负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照存货类别项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

#### （4）存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

#### （5）低值易耗品

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

### 12、长期股权投资

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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

#### （1）初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：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；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

#### （2）后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

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，在转换日，按照原股权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。原股权于转换日的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。

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，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，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《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，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位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。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

### （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。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；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，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见附注三、15。

## 13、固定资产

### （1）固定资产确认条件

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。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

## （2）各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

| 类 别  | 使用年限（年） | 残值率% | 年折旧率%       |
|------|---------|------|-------------|
| 机器设备 | 3-5     | 5.00 | 19.00-31.67 |
| 运输设备 | 4-5     | 5.00 | 19.00-23.75 |
| 电子设备 | 3-5     | 5.00 | 19.00-31.67 |
| 办公设备 | 3       | 5.00 | 31.67       |

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

## （3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

可收回金额根据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。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## （4）每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数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。

## 14、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发

阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

## 15、资产减值

对子公司的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的固定资产（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 16、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

## 17、职工薪酬

### （1）职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业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。企业提供给职工配偶、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。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

### （2）短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

### （3）离职后福利

离职后福利计划为设定提存计划。设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，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。

### （4）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。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

## 18、收入

### （1）一般原则

#### ①销售商品

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，也没有对已售商品实施有效控制，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，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

#### ②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

#### ③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

### （2）收入确认的具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

①平台服务费：本公司提供的平台服务费包括凭证通服务年费、旺财服务年费，在提供服务的期间内分期确认收入。

②业务服务费：本公司提供的业务服务费包括凭证流量收入、凭证验证核销费、终端设备服务费、支付业务服务费以及其他增值业务服务费。本公司提供的凭证流量收入系按照合同约定，以提供二维码凭证流量数量为结算依据，根据公司营账系统统计信息，按月与对方结算确认收入。凭证验证核销费按验证成功数量每月经双方对账后确认收入。终端设备服务费在终端安装后按月确认服务收入。支付业务服务费按支付业务交易金额每月确认服务收入。其他增值服务在提供服务后确认收入。

③异业营销电子商务收入：本公司提供异业营销电子商务包括营销服务费和电子券交易收入。营销服务费在服务提供后确认收入。电子券交易收入按照合同约定，以电子券交付购货方确认收入。

④销售硬件收入：本公司销售硬件收入系终端设备、配件等产品的销售收入，系按照合同约定，以硬件交付购货方并经对方验收后确认收入。

## 19、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按应收金额计量；否则，按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

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；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 20、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以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未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对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，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司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，减记的金额予以转回。

## 21、经营租赁

本公司作为承租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

## 22、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

递延所得税资产

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

## 23、重要会计政策、会计估计的变更

### （1）会计政策变更

根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号)调整报表格式，本公司主要财务报表项目调整列示如下：

#### 1) 资产负债表

将原“应收票据”及“应收账款”行项目归并至“应收票据及应收账款”，合并后本期余额 29,980,668.34 元，上期余额 23,013,275.36 元；

将原“应收利息”及“应收股利”行项目归并至“其他应收款”，合并后本期余额 1,949,638.69 元，上期余额 1,736,956.46 元；

将原“应付票据”及“应付账款”行项目归并至“应付票据及应付账款”，合并后本期余额 21,843,144.42 元，上期余额 22,544,768.46 元；

将原“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”，合并后本期余额 5,597,710.97 元，上期余额 6,011,811.29 元。

## 2) 利润表

新增“研发费用”项目，从“管理费用”项目中分拆“研发费用”项目，；拆分后“管理费用”，本期 5,455,944.40 元，上年同期 6,379,095.03 元；“研发费用”，本期 5,003,422.50 元，上年同期 4,680,326.06 元。

## (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

## 四、税项

### 1、主要税种及税率

| 税 种     | 计税依据     | 法定税率% |
|---------|----------|-------|
| 增值税     | 应税产品销售收入 | 16.00 |
| 增值税     | 应税产品销售收入 | 11.00 |
| 增值税     | 劳务收入     | 6.00  |
| 营业税     | 劳务收入     | 5.00  |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额   | 7.00  |
| 教育费附加   | 应纳流转税额   | 3.00  |
| 地方教育附加  | 应纳流转税额   | 2.00  |
| 企业所得税   | 应纳税所得额   | 15.00 |

### 2、税收优惠及批文

本公司于 2017 年 10 月 23 日取得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、上海市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，有效期 3 年，2017 年至 2019 年减按 15%税率征收企业所得税。

## 五、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

| 项目     | 期末数           | 期初数          |
|--------|---------------|--------------|
| 库存现金   | 41,028.85     | 35,800.47    |
| 银行存款   | 10,103,610.93 | 5,117,044.41 |
| 其他货币资金 |               | 12,217.73    |
| 合计     | 10,144,639.78 | 5,165,062.61 |

说明：期末，本公司不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

### 2、应收票据及应收账款

#### (1) 应收票据及应收账款构成

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----|-----|-----|
|----|-----|-----|

|           |                      |                      |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 应收票据      | 0.00                 | 0.00                 |
| 应收账款      | 29,980,668.34        | 23,013,275.36        |
| <b>合计</b> | <b>29,980,668.34</b> | <b>23,013,275.36</b> |

## (2) 应收账款按种类披露

| 种类                     | 期末数                  |               |                     |             | 净额                   |
|------------------------|----------------------|---------------|---------------------|-------------|----------------------|
|                        | 金额                   | 比例%           | 坏账准备                | 计提比例%       |                      |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   | —                    | —             | —                   | —           | —                    |
| 按组合计提坏账准备的应收账款         |                      |               |                     |             |                      |
| 其中：账龄组合                | 32,124,541.93        | 100.00        | 2,143,873.59        | 6.67        | 29,980,668.34        |
| 关联方往来、保证金及员工借款组合       | —                    | —             | —                   | —           | —                    |
| 组合小计                   | 32,124,541.93        | 100.00        | 2,143,873.59        | 6.67        | 29,980,668.34        |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | —                    | —             | —                   | —           | —                    |
| <b>合计</b>              | <b>32,124,541.93</b> | <b>100.00</b> | <b>2,143,873.59</b> | <b>6.67</b> | <b>29,980,668.34</b> |

## 应收账款按种类披露（续）

| 种类                     | 期初数                  |               |                     |             | 净额                   |
|------------------------|----------------------|---------------|---------------------|-------------|----------------------|
|                        | 金额                   | 比例%           | 坏账准备                | 计提比例%       |                      |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   | —                    | —             | —                   | —           | —                    |
| 按组合计提坏账准备的应收账款         |                      |               |                     |             |                      |
| 其中：账龄组合                | 25,125,992.59        | 100.00        | 2,112,717.23        | 8.41        | 23,013,275.36        |
| 关联方往来、保证金及员工借款组合       | —                    | —             | —                   | —           | —                    |
| 组合小计                   | 25,125,992.59        | 100.00        | 2,112,717.23        | 8.41        | 23,013,275.36        |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | —                    | —             | —                   | —           | —                    |
| <b>合计</b>              | <b>25,125,992.59</b> | <b>100.00</b> | <b>2,112,717.23</b> | <b>8.41</b> | <b>23,013,275.36</b> |

说明：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账龄      | 期末数           |       |              |       | 净额            |
|---------|---------------|-------|--------------|-------|---------------|
|         | 金额            | 比例%   | 坏账准备         | 计提比例% |               |
| 1 年以内   | 27,558,625.34 | 85.79 | 1,377,931.26 | 5.00  | 26,180,694.08 |
| 1 至 2 年 | 40,01,679.29  | 12.46 | 400,167.93   | 10.00 | 3,601,511.36  |
| 2 至 3 年 | 396,925.80    | 1.24  | 198,462.90   | 50.00 | 198,462.90    |

|       |               |        |              |        |               |
|-------|---------------|--------|--------------|--------|---------------|
| 3 年以上 | 167,311.50    | 0.52   | 167,311.50   | 100.00 | 0.00          |
| 合计    | 32,124,541.93 | 100.00 | 2,143,873.59 | 6.67   | 29,980,668.34 |

应收账款按账龄披露（续）

| 账龄      | 期初数           |        |              |        | 净额            |
|---------|---------------|--------|--------------|--------|---------------|
|         | 金额            | 比例%    | 坏账准备         | 计提比例%  |               |
| 1 年以内   | 23,274,548.31 | 92.63  | 1,163,727.42 | 5.00   | 22,110,820.89 |
| 1 至 2 年 | 628,636.75    | 2.5    | 62,863.68    | 10.00  | 565,773.07    |
| 2 至 3 年 | 673,362.81    | 2.68   | 336,681.41   | 50.00  | 336,681.4     |
| 3 年以上   | 549,444.72    | 2.19   | 549,444.72   | 100.00 | —             |
| 合计      | 25,125,992.59 | 100.00 | 2,112,717.23 | 8.41   | 23,013,275.36 |

（3）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 31,156.36 元，无坏账准备收回或转回情况。

（4）本期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    |

说明：本期无重大项目应收账款核销

（5）按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

| 单位名称            | 应收账款期末余额     | 占应收账款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额   |
|-----------------|--------------|--------------------|------------|
| 支付宝（中国）网络技术有限公司 | 1,903,829.95 | 6.35               | 95,191.50  |
| 中国银行股份有限公司北京市分行 | 894,373.58   | 2.98               | 44,718.68  |
| 厦门建月信息科技有限公司    | 742,000.00   | 2.47               | 37,100.00  |
| 财付通支付科技有限公司     | 523,215.88   | 1.75               | 26,160.79  |
| 陕西维纳传媒股份有限公司    | 500,000.00   | 1.67               | 25,000.00  |
| 合计              | 4,563,419.41 | 15.22              | 228,170.97 |

注：公司应收账款前五名单位中无应收关联方款项。

3、预付款项

（1）预付款项按账龄披露

| 账 龄 | 年末数 |     | 年初数 |     |
|-----|-----|-----|-----|-----|
|     | 金 额 | 比例% | 金 额 | 比例% |

| 账 龄     | 年末数          |        | 年初数          |        |
|---------|--------------|--------|--------------|--------|
|         | 金 额          | 比例%    | 金 额          | 比例%    |
| 1 年以内   | 3,653,797.37 | 71.05  | 4,653,256.71 | 86.19  |
| 1 至 2 年 | 1,488,584.11 | 28.95  | 745,778.92   | 13.81  |
| 合 计     | 5,142,381.48 | 100.00 | 5,399,035.63 | 100.00 |

说明：年末无账龄超过 1 年的金额重要预付账款。

(2) 按预付对象归集的预付款项年末余额前五名单位情况

本年按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额 4,442,575.52 元，占预付款项年末余额合计数的比例 86.39%。

| 单位名称                   | 预付款项年末余额     | 占预付款项年末余额合计数的比例% |
|------------------------|--------------|------------------|
| 中国石油天然气股份有限公司辽宁沈阳销售分公司 | 3,438,450.00 | 66.86            |
| 延长壳牌石油有限公司             | 547,436.33   | 10.65            |
| 钛海（天津）信息科技股份有限公司       | 200,000.00   | 3.89             |
| 福州兴道盛电子有限公司            | 135,000.00   | 2.63             |
| 河北壳牌石油销售有限公司           | 121,689.19   | 2.37             |
| 合 计                    | 4,442,575.52 | 86.39            |

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

| 种类                      | 期末数          |        |      |       | 净额           |
|-------------------------|--------------|--------|------|-------|--------------|
|                         | 金额           | 比例%    | 坏账准备 | 计提比例% |              |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款   | —            | —      | —    | —     | —            |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款         |              |        |      |       |              |
| 其中：账龄组合                 | —            | —      | —    | —     | —            |
| 关联方往来、保证金及员工借款组合        | 1,949,638.69 | 100.00 | 0    | —     | 1,949,638.69 |
| 组合小计                    | 1,949,638.69 | 100.00 | 0    | —     | 1,949,638.69 |
| 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                      | 1,949,638.69 | 100.00 | —    | —     | 1,949,638.69 |

其他应收款按种类披露（续）

| 种类                      | 期初数          |        |      |       | 净额           |
|-------------------------|--------------|--------|------|-------|--------------|
|                         | 金额           | 比例%    | 坏账准备 | 计提比例% |              |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款   | —            | —      | —    | —     | —            |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款         |              |        |      |       |              |
| 其中：账龄组合                 | —            | —      | —    | —     | —            |
| 关联方往来、保证金及员工借款组合        | 1,736,956.46 | 100.00 | —    | —     | 1,736,956.46 |
| 组合小计                    | 1,736,956.46 | 100.00 | —    | —     | 1,736,956.46 |
| 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                      | 1,736,956.46 | 100.00 | —    | —     | 1,736,956.46 |

(2) 其他应收款按款项性质披露

| 项目  | 期末余额         | 期初余额         |
|-----|--------------|--------------|
| 备用金 | 510,665.20   | 426,738.46   |
| 保证金 | 1,438,973.49 | 1,310,218.00 |
| 合计  | 1,949,638.69 | 1,736,956.46 |

(3) 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

| 单位名称                 | 款项性质 | 其他应收款期末余额    | 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 |
|----------------------|------|--------------|-------|---------------------|----------|
| 中国石油天然气股份有限公司甘肃销售分公司 | 保证金  | 500,000.00   | 1 年以内 | 25.65               | —        |
| 王俊                   | 备用金  | 172,918.00   | 1 年以内 | 8.87                | —        |
| 上海金鹤数码科技发展有限公司       | 保证金  | 138,752.00   | 3 年以上 | 7.12                | —        |
| 中国移动通信集团重庆有限公司       | 保证金  | 111,766.00   | 1 年以内 | 5.73                | —        |
| 武汉市仟吉食品销售有限公司        | 保证金  | 100,000.00   | 1 年以内 | 5.13                | —        |
| 合计                   |      | 1,023,436.00 |       | 52.49               | —        |

注：借款人王俊为销售部下属的“销售支持与销售管理部”经理，其备用金借款主要用于福建与武汉基地的日常运营资金；根据公司《备用金管理办法》IC-S-071-2017，福州与武汉基地、销售部所属的各地分支机构、业务支撑部、人事行政部为提升工作效率，在开展业务采购、物品采购、维持基地或分支机构正常运转、业务项目的管理与实施等工作时，均可以向公司提出备用金申请。

其他应收款前五名单位中，均与公司无关联关系。

5、存货

(1) 存货分类

| 存货种类 | 期末数          |      |              | 期初数          |      |              |
|------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
|      | 账面余额         | 跌价准备 | 账面价值         | 账面余额         | 跌价准备 | 账面价值         |
| 原材料  | 340,088.85   | —    | 340,088.85   | 340,088.85   | —    | 340,088.85   |
| 库存商品 | 2,454,451.01 | —    | 2,454,451.01 | 2,512,633.55 | —    | 2,512,633.55 |
| 合计   | 2,794,539.86 | —    | 2,794,539.86 | 2,852,722.40 | —    | 2,852,722.40 |

6、其他流动资产

| 项 目     | 年末数           | 年初数           |
|---------|---------------|---------------|
| 待抵扣进项税额 |               | 363,940.47    |
| 理财产品    | 55,200,000.00 | 68,100,000.00 |
| 合 计     | 55,200,000.00 | 68,463,940.47 |

7、固定资产

(1) 固定资产情况

| 项目        | 机器设备         | 运输设备       | 电子设备          | 办公设备       | 合计            |
|-----------|--------------|------------|---------------|------------|---------------|
| 一、账面原值：   |              |            |               |            |               |
| 1. 期初余额   | 4783,758.12  | 998,616.83 | 46,190,830.28 | 686,742.32 | 52,659,947.55 |
| 2. 本期增加金额 | —            | —          | 363,628.45    | 18227.75   | 368,010.04    |
| 3. 本期减少金额 | —            | —          | 13,846.16     |            |               |
| 4. 期末余额   | 4,783,758.12 | 998,616.83 | 46,540,612.57 | 711,385.47 | 53,034,372.99 |
| 二、累计折旧    |              |            |               |            |               |
| 1. 期初余额   | 4,204,580.12 | 718,556.15 | 40,626,082.5  | 549501.5   | 46,098,720.27 |
| 2. 本期增加金额 | 107,487.45   | 38,393.06  | 999,792.11    | 74092.2    | 1,219,764.82  |
| 3. 本期减少金额 |              |            | 1,583.4       |            | 1,583.4       |
| 4. 期末余额   | 4,312,067.57 | 756,949.21 | 41,624,291.21 | 623593.7   | 47,316,901.69 |
| 三、减值准备    |              |            |               |            |               |
| 1. 期初余额   | —            | —          | —             | —          | —             |
| 2. 本期增加金额 | —            | —          | —             | —          | —             |
| 3. 本期减少金额 | —            | —          | —             | —          | —             |
| 4. 期末余额   | —            | —          | —             | —          | —             |
| 四、账面价值    |              |            |               |            |               |
| 1. 期末账面价值 | 471,690.55   | 241,667.62 | 4,916,321.36  | 87,791.77  | 5,717,471.30  |

| 项目        | 机器设备       | 运输设备       | 电子设备         | 办公设备       | 合计           |
|-----------|------------|------------|--------------|------------|--------------|
| 2. 期初账面价值 | 579,178.00 | 280,060.68 | 5,564,747.78 | 137,240.82 | 6,561,227.28 |

说明：截至 2018 年 6 月 30 日止，上述固定资产未发生减值迹象，无需计提固定资产减值准备。

#### 8、递延所得税资产

##### (1) 未经抵销的递延所得税资产

| 项目     | 期末数           |              | 期初数           |              |
|--------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|        | 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 | 2,143,873.59  | 325,011.12   | 2,112,717.23  | 316,907.58   |
| 可抵扣亏损  | 38,921,557.20 | 6,723,594.90 | 36,626,384.19 | 5,541,493.02 |
| 合计     | 41,065,430.79 | 7,048,606.02 | 38,739,101.42 | 5,858,400.60 |

#### 9、应付票据及应付账款

| 项目 | 期末数           | 期初数           |
|----|---------------|---------------|
| 货款 | 21,843,144.42 | 22,544,768.46 |

说明：期末无账龄超过 1 年的重要应付票据及应付账款。

#### 10、预收款项

| 项目 | 期末数           | 期初数          |
|----|---------------|--------------|
| 货款 | 12,051,074.09 | 7,411,509.45 |

说明：期末无账龄超过 1 年的重要预收款项。

#### 11、应付职工薪酬

| 项目           | 期初数          | 本期增加         | 本期减少          | 期末数          |
|--------------|--------------|--------------|---------------|--------------|
| 短期薪酬         | 1,350,790.00 | 9,004,923.42 | 9,099,611.58  | 1,255,588.81 |
| 离职后福利-设定提存计划 | 150,713.95   | 905,633.65   | 925,095.61    | 131,251.99   |
| 合计           | 1,501,503.95 | 9,910,044.04 | 10,024,707.19 | 1,386,840.80 |

##### (1) 短期薪酬

| 项目          | 期初数          | 本期增加         | 本期减少         | 期末数          |
|-------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 1,214,281.95 | 7,795,611.84 | 7,851,597.60 | 1,158,296.19 |
| 职工福利费       | -            | 354,264.00   | 354,264.00   | -            |
| 社会保险费       | 84,373.51    | 522,415.98   | 553,437.39   | 53,352.10    |
| 其中：1. 医疗保险费 | 75,146.74    | 465,152.86   | 494,196.94   | 46,102.66    |
| 2. 工伤保险费    | 2,425.13     | 17,459.01    | 18,469.07    | 1,415.07     |
| 3. 生育保险费    | 6,801.64     | 39,804.11    | 40,771.38    | 5,834.37     |
| 住房公积金       | 52,134.54    | 332,631.60   | 340,825.62   | 43,940.52    |

| 项目     | 期初数          | 本期增加         | 本期减少         | 期末数          |
|--------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 其他短期薪酬 | -            | -            | -            | -            |
| 合计     | 1,350,790.00 | 9,004,923.42 | 9,100,124.61 | 1,255,588.81 |

(2) 设定提存计划

| 项目            | 期初数        | 本期增加       | 本期减少       | 期末数        |
|---------------|------------|------------|------------|------------|
| 离职后福利         | 150,713.95 | 905,633.65 | 925,095.61 | 131,251.99 |
| 其中：1. 基本养老保险费 | 146,544.82 | 882,382.48 | 901,311.44 | 127,615.86 |
| 2. 失业保险费      | 4,169.13   | 23251.17   | 23784.17   | 3,636.13   |
| 合计            | 150,713.95 | 905,633.65 | 925,095.61 | 131,251.99 |

12、应交税费

| 税 项     | 年末数       | 年初数        |
|---------|-----------|------------|
| 增值税     | —         | --         |
| 教育费附加   | —         | --         |
| 地方教育附加  | —         | --         |
| 其他税种    | -         | 1,664.15   |
| 个人所得税   | 59,311.52 | 109,967.53 |
| 城市维护建设税 | —         | -          |
| 印花税     | 4,175.90  | 10,436.4   |
| 合 计     | 63,487.42 | 122,068.08 |

13、其他应付款

| 项目   | 期末数          | 期初数          |
|------|--------------|--------------|
| 设备押金 | 4,367,616.35 | 4,484,816.43 |
| 单位往来 | 179,415.22   | 621,944.41   |
| 个人往来 | 127,755.18   | 303,516.54   |
| 其他   | 922,924.22   | 601,533.91   |
| 合计   | 5,597,710.97 | 6,011,811.29 |

说明：其中，账龄超过 1 年的重要其他应付款。

| 项 目                 | 金 额        | 未偿还或未结转<br>的原因 |
|---------------------|------------|----------------|
| 麦当劳(中国)有限公司         | 700,000.00 | 押金             |
| 热风投资有限公司            | 471,000.00 | 押金             |
| 北京远帆信息技术有限公司        | 194,000.00 | 押金             |
| 通用磨坊贸易(上海)有限公司/上海分公 | 133,000.00 | 押金             |

|                       |              |    |
|-----------------------|--------------|----|
| 司                     |              |    |
| 广西皇氏甲天下乳业股份有限公司/南宁分公司 | 100,000.00   | 押金 |
| 合 计                   | 1,598,000.00 |    |

14、其他流动负债

| 项目     | 期末数  | 期初数          |
|--------|------|--------------|
| 待转销项税额 | 0.00 | 2,128,098.80 |

15、股本

| 股东名称               | 期初数           |        | 本期增加 | 本期减少 | 期末数           |        |
|--------------------|---------------|--------|------|------|---------------|--------|
|                    | 股本金额          | 比例%    |      |      | 股本金额          | 比例%    |
| 上海翼码投资中心（有限合伙）     | 18,030,000.00 | 42.28  |      |      | 18,030,000.00 | 42.28  |
| 福建新大陆电脑股份有限公司      | 15,936,000.00 | 37.37  |      |      | 15,936,000.00 | 37.37  |
| 福建普利策投资有限公司        | 6,538,000.00  | 15.33  | —    | —    | 6,538,000.00  | 15.33  |
| 上海沃仑宝罗创业投资中心（有限合伙） | 1,220,000.00  | 2.86   | —    | —    | 1,220,000.00  | 2.86   |
| 福建永益物联网产业创业投资有限公司  | 920,000.00    | 2.16   | —    | —    | 920,000.00    | 2.16   |
| 合计                 | 42,644,000.00 | 100.00 | —    | —    | 42,644,000.00 | 100.00 |

16、资本公积

| 项目   | 期初数           | 本期增加 | 本期减少 | 期末数           |
|------|---------------|------|------|---------------|
| 股本溢价 | 82,439,185.73 | —    | —    | 82,439,185.73 |

17、未分配利润

| 项目                    | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润           | -45,752,324.95 | -38,561,288.43 |
| 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            | -45,752,324.95 | -38,561,288.43 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | -2,295,173.01  | -7,191,036.52  |
| 减：提取法定盈余公积            |                | —              |
| 转做股本的普通股股利            |                | —              |
| 期末未分配利润               | -48,047,497.96 | -45,752,324.95 |

18、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 | 62,207,549.50 | 51,739,783.60 | 87,165,150.78 | 78,972,253.61 |
| 其他业务 |               |               |               |               |
| 合计   | 62,207,549.50 | 51,739,783.60 | 87,165,150.78 | 78,972,253.61 |

## 19、税金及附加

| 项 目     | 本年发生额     | 上年发生额    |
|---------|-----------|----------|
| 营业税     |           | -        |
| 城市维护建设税 | 2,205.46  | 0.01     |
| 教育费附加   | 1,548.89  | -        |
| 地方教育附加  |           |          |
| 车船使用税   | 510       |          |
| 印花税     | 41,364.4  |          |
| 河道管理费   |           | 1,950.00 |
| 合 计     | 45,628.75 | 1,950.01 |

说明：各项税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

## 20、销售费用

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 职工薪酬    | 2,996,813.41 | 3,673,559.35 |
| 租赁费及物业费 | 286,827.02   | 569,885.47   |
| 交通差旅费   | 461,495.53   | 501,290.05   |
| 办公费及招待费 | 536,555.33   | 598,309.65   |
| 业务宣传费   | 62,637.62    | 136,834.48   |
| 其他      | 208,273.96   | 208,273.96   |
| 合计      | 4,775,605.76 | 5,688,152.96 |

## 21、管理费用

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 职工薪酬    | 2,318,103.95 | 3,037,819.31 |
| 办公费     | 65,792.30    | 243,140.38   |
| 租赁费及物业费 | 684,772.97   | 581,110.93   |
| 交通差旅费   | 578,957.87   | 540,208.14   |
| 邮电费     | 110,725.18   | 138,203.22   |
| 折旧与摊销   | 185,010.50   | 244,015.98   |

|       |              |              |
|-------|--------------|--------------|
| 中介机构费 | 185,825.85   | 579,182.66   |
| 其他    | 1,326,755.78 | 1,015,414.41 |
| 合计    | 5,455,944.40 | 6,379,095.03 |

注：其他主要包括通讯费、会议费、运杂费、培训费、咨询费等。

## 22、研发费用

| 项目   | 本期发生额        | 上期发生额        |
|------|--------------|--------------|
| 人员人工 | 4,545,602.24 | 4,351,772.48 |
| 直接投入 | 453,442.90   | 310,091.54   |
| 其他费用 | 4,377.36     | 18,462.04    |
| 合计   | 5,003,422.50 | 4,680,326.06 |

## 23、财务费用

| 项目     | 本期发生额      | 上期发生额       |
|--------|------------|-------------|
| 利息支出   | —          | —           |
| 减：利息收入 | -31,568.20 | -420,355.72 |
| 手续费及其他 | 25,129.23  | 29,697.11   |
| 合计     | -6,438.97  | -390,658.61 |

## 24、资产减值损失

| 项目   | 本期发生额     | 上期发生额      |
|------|-----------|------------|
| 坏账损失 | 31,156.36 | 482,824.74 |

## 25、其他收益

政府补助明细如下：

| 补助项目            | 本期发生额      | 上期发生额 | 与资产相关/<br>与收益相关 | 说明 |
|-----------------|------------|-------|-----------------|----|
| 长宁区支持经济发展专项资金项目 | 266,027.66 | 0.00  | 与收益相关           |    |
| 合计              | 266,027.66 | 0.00  | —               |    |

## 26、投资收益

| 项目   | 本期发生额        | 上期发生额 |
|------|--------------|-------|
| 投资收益 | 1,083,157.35 | 0     |

## 27、营业外收入

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

|          |          |           |
|----------|----------|-----------|
| 固定资产处置利得 | 1,689.5  | 311.00    |
| 政府补助     | 0.00     | 40,000.00 |
| 其他       | 1,300.00 | 30,389.78 |
| 合计       | 2,989.50 | 70,700.78 |

说明：营业外收入项目全部计入非经常性损益。

## 28、营业外支出

| 项目       | 本期发生额 | 上期发生额      |
|----------|-------|------------|
| 固定资产处置损失 | --    | 149,083.01 |
| 其他       | --    | 32,595.42  |
| 合计       | --    | 181,678.43 |

说明：营业外支出项目全部计入非经常性损益。

## 29、所得税费用

| 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 |               |            |
| 递延所得税费用          | -1,190,205.42 | -72,396.71 |
| 合 计              | -1,190,205.42 | -72,396.71 |

## 30、现金流量表项目注释

### （1）收到其他与经营活动有关的现金

| 项目    | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------|--------------|--------------|
| 收设备押金 | 188,900.00   | 227,700.00   |
| 收回备用金 | 718,879.38   | 1,664,485.63 |
| 单位往来  | 1,097,023.32 | 1,130,184.92 |
| 政府补助  | 266,027.66   | 50,173.45    |
| 利息收入  | 31,568.20    | 171,904.27   |
| 收到其他  | 2,989.46     | 1,617,741.00 |
| 合计    | 2,305,388.02 | 4,862,189.27 |

### （2）支付其他与经营活动有关的现金

| 项目    | 本期发生额      | 上期发生额        |
|-------|------------|--------------|
| 备用金借款 | 759,052.26 | 2,502,255.22 |

|       |              |              |
|-------|--------------|--------------|
| 费用支出  | 4,693,629.91 | 3,758,140.99 |
| 退设备押金 | 303,600.00   | 223,600.00   |
| 银行手续费 | 25,129.23    | 29,167.37    |
| 单位往来  | 2,001,893.31 | 600,901.68   |
| 支付其他  | 851,038.33   | 723,951.36   |
| 合计    | 8,634,343.04 | 7,838,016.62 |

## 31、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

| 补充资料                             | 本期发生额                | 上期发生额                |
|----------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>        |                      |                      |
| 净利润                              | -2,295,173.01        | -8,687,373.96        |
| 加：资产减值准备                         | 31,156.36            | 482,824.74           |
| 固定资产折旧、投资性房地产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 1,219,764.82         | 1,945,838.06         |
| 无形资产摊销                           |                      |                      |
| 长期待摊费用摊销                         |                      |                      |
| 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） | 13,846.16            | 181,367.43           |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              |                      |                      |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              |                      |                      |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  |                      |                      |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -1,083,157.35        |                      |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | 1,190,205.42         |                      |
| 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）                 | 58,182.54            | -319,641.22          |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -50,938,297.63       | -20,863,708.41       |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 43,166,335.90        | 23,993,273.64        |
| 其他                               | —                    | —                    |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | <b>-8,637,136.80</b> | <b>-3,267,419.72</b> |
| <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>          | —                    |                      |

| 补充资料         | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------------|---------------|---------------|
| 现金的期末余额      | 10,144,639.78 | 74,553,575.88 |
| 减：现金的期初余额    | 5,165,062.61  | 77,996,954.72 |
| 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 | 4,979,577.17  | -3,443,378.84 |

说明：公司无销售商品收到的银行承兑汇票背书转让的金额。

## 六、合并范围的变动

报告期内，公司合并范围未发生变化。

## 七、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

| 子公司名称           | 主要经营地 | 注册地  | 业务性质       | 持股比例%  |    | 取得方式 |
|-----------------|-------|------|------------|--------|----|------|
|                 |       |      |            | 直接     | 间接 |      |
| 福建新大陆翼码信息科技有限公司 | 中国福州  | 中国福州 | 软件和信息技术服务业 | 100.00 |    | ：新设  |
| 广州同盟慧企业管理服务有限公司 | 中国广州  | 中国广州 | 商务服务业      | 100.00 |    | ：新设  |

说明：广州同盟慧企业管理服务有限公司于 2017 年 12 月 13 日正式获得工商部门核准通过设立，注册资本 2,000.00 万元人民币，截止本报告披露日，实缴资本为零元。2) 福建新大陆翼码信息科技有限公司于 2017 年 7 月 18 日正式获得工商部门核准通过设立，注册资本 3,000.00 万元人民币，实缴资本为 1,000.00 万元。

## 八、金融工具及风险管理

本公司各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

### 1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险。

#### (1) 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、衍生金融工具和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收票据及应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 57.83%；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 47.02%。

## （2）流动性风险

流动性风险，是指本公司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。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物，并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司主要通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。截止 2018 年 6 月 30 日本公司未使用银行及其他借款形式来筹措营运资金。

期末本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币元）：

| 项 目            | 期末数           |      |      |      | 合 计           |
|----------------|---------------|------|------|------|---------------|
|                | 一年以内          | 一至二年 | 二至三年 | 三年以上 |               |
| 金融负债：          |               |      |      |      |               |
| 应付票据及应付账款      | 21,843,144.42 |      |      |      | 21,843,144.42 |
| 其他应付款          | 5,597,710.97  |      |      |      | 5,597,710.97  |
| 其他流动负债（不含递延收益） |               |      |      |      |               |
| 金融负债和或有负债合计    | 27,440,855.39 |      |      |      | 27,440,855.39 |

年初本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

| 项 目   | 年初数  |      |      |      | 合 计 |
|-------|------|------|------|------|-----|
|       | 一年以内 | 一至二年 | 二至三年 | 三年以上 |     |
| 金融负债： |      |      |      |      |     |

| 项 目            | 年初数           |      |      |      | 合 计           |
|----------------|---------------|------|------|------|---------------|
|                | 一年以内          | 一至二年 | 二至三年 | 三年以上 |               |
| 应付票据及应付账款      | 22,544,768.46 |      |      |      | 22,544,768.46 |
| 其他应付款          | 6,011,811.29  |      |      |      | 6,011,811.29  |
| 其他流动负债（不含递延收益） | 2,128,098.80  |      |      |      | 2,128,098.80  |
| 金融负债和或有负债合计    | 30,684,678.55 |      |      |      | 30,684,678.55 |

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

### （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，主要为利率风险。

#### 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。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于银行借款等带息债务。截止 2018 年 6 月 30 日，本公司未再通过借款形式筹措资金，故利率风险对本公司的影响不重大。

## 2、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2018 年 6 月 30 日，本公司的资产负债率为 34.70%（2017 年 12 月 31 日：33.36%）。

## 九、关联方及关联交易

### 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(元)       | 母公司对本公司持股比例% | 母公司对本公司表决权比例% |
|----------------|----------------------|----------------|---------------|--------------|---------------|
| 上海翼码投资中心（有限合伙） | 上海市长宁区汇川路 99 号 819 室 | 实业投资，资产管理，投资咨询 | 20,887,569.00 | 42.28%       | 42.28%        |

本公司最终控制方是：万青

### 2、本公司的其他关联方情况

| 关联方名称                   | 与本公司关系      |
|-------------------------|-------------|
| 福建新大陆电脑股份有限公司           | 持股超过 5%的股东  |
| 福建新大陆自动识别技术有限公司         | 新大陆股份的子公司   |
| 北京新大陆国兴数码科技有限公司         | 新大陆股份的子公司   |
| 福建新大陆支付技术有限公司           | 新大陆股份的子公司   |
| 新大陆科技集团有限公司             | 新大陆股份的母公司   |
| 福建普利策投资有限公司             | 持股超过 5%的股东  |
| 上海沃仑宝罗创业投资中心（有限合伙）      | 持股不超过 5%的股东 |
| 福建永益物联网产业创业投资有限公司       | 持股不超过 5%的股东 |
| 董事、经理、财务总监及董事会秘书、核心技术人员 | 关键管理人员      |

### 3、关联交易情况

#### （1）关联采购与销售情况

##### ①采购商品、接受劳务

| 关 联 方           | 关联交易内容 | 本期发生额      | 上期发生额      |
|-----------------|--------|------------|------------|
| 福建新大陆自动识别技术有限公司 | 采购产品   | 89,225.00  | 142,494.04 |
| 北京新大陆国兴数码科技有限公司 | 租赁服务   | 91,293.80  | 90,912.83  |
| 福建新大陆电脑股份有限公司   | 租赁服务   | 0.00       | 2,472.53   |
| 福建新大陆支付技术有限公司   | 采购产品   | 309,160.00 | 170,940.17 |

#### （2）关键管理人员薪酬

| 项 目      | 本期发生额      | 上期发生额      |
|----------|------------|------------|
| 关键管理人员薪酬 | 590,568.00 | 698,904.68 |

### 4、关联方应收应付款项

#### 应付关联方款项

| 项目名称      | 关联方             | 期末数        | 期初数        |
|-----------|-----------------|------------|------------|
| 应付票据及应付账款 | 福建新大陆自动识别技术有限公司 | 13,195.00  | 153,834.78 |
| 应付票据及应付账款 | 福建新大陆支付技术有限公司   | 297,500.00 | 190,000.00 |
| 其他应付款     | 新大陆科技集团有限公司     | —          | 78,295.27  |
| 预收账款      | 福建新大陆自动识别技术有限公司 |            | 47.50      |
| 应付票据及应付账款 | 北京新大陆国兴数码科技有限公司 | 45,646.90  |            |

### 十、承诺及或有事项

## 1、重要的承诺事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

## 2、或有事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

## 十一、资产负债表日后事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

## 十二、其他重要事项

### 1、分部报告

由于本公司在中国上海市和中国福建省福州市和中国广东省广州市经营的业务相同，收入主要来自中国境内，其主要资产亦位于中国境内，同时不同业务类别由本公司管理层统一管理和调配，本公司业务和产品不存在跨行业、跨区域情况，存在一定同质性，且基于管理团队的统一性，本公司无需披露分部数据。

## 十三、母公司财务报表主要项目注释

### 2、应收票据及应收账款

#### 1) 应收票据及应收账款构成

| 项目   | 期末数           | 期初数           |
|------|---------------|---------------|
| 应收票据 | 0.00          | 0.00          |
| 应收账款 | 29,328,952.18 | 23,013,275.36 |
| 合计   | 29,328,952.18 | 23,013,275.36 |

#### 2) 应收账款按种类披露

| 种 类                  | 年 末 数         |        |              |       | 净 额           |
|----------------------|---------------|--------|--------------|-------|---------------|
|                      | 金 额           | 比例%    | 坏账准备         | 计提比例% |               |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | —             | —      | —            | —     | —             |
| 按组合计提坏账准备的应收账款       |               |        |              |       |               |
| 其中：账龄组合              | 31,438,524.93 | 100.00 | 2,109,572.75 | 6.71  | 29,328,952.18 |
| 关联方往来                | —             | —      | —            | —     | —             |
| 组合小计                 | 31,438,524.93 | 100.00 | 2,109,572.75 | 6.71  | 29,328,952.18 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备    | —             | —      | —            | —     | —             |

| 种 类    | 年 末 数         |        |              |       |               |
|--------|---------------|--------|--------------|-------|---------------|
|        | 金 额           | 比例%    | 坏账准备         | 计提比例% | 净 额           |
| 备的应收账款 |               |        |              |       |               |
| 合 计    | 31,438,524.93 | 100.00 | 2,109,572.75 | 6.71  | 29,328,952.18 |

应收账款按种类披露（续）

| 种 类                            | 年 初 数         |        |              |       |               |
|--------------------------------|---------------|--------|--------------|-------|---------------|
|                                | 金 额           | 比例%    | 坏账准备         | 计提比例% | 净 额           |
| 单项金额重大并单项<br>计提坏账准备的应收<br>账款   | —             | —      | —            | —     | —             |
| 按组合计提坏账准备<br>的应收账款             |               |        |              |       |               |
| 其中：账龄组合                        | 25,125,992.59 | 100.00 | 2,112,717.23 | 8.41  | 23,013,275.36 |
| 关联方往来                          | —             | —      | —            | —     | —             |
| 组合小计                           | 25,125,992.59 | 100.00 | 2,112,717.23 | 8.41  | 23,013,275.36 |
| 单项金额虽不重大但<br>单项计提坏账准备的<br>应收账款 | —             | —      | —            | —     | —             |
| 合 计                            | 25,125,992.59 | 100.00 | 2,112,717.23 | 8.41  | 23,013,275.36 |

说明：

①账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账 龄     | 年 末 数         |        |              |        |               |
|---------|---------------|--------|--------------|--------|---------------|
|         | 金 额           | 比例%    | 坏账准备         | 计提比例%  | 净 额           |
| 1 年以内   | 26,872,608.34 | 85.48  | 1,343,630.42 | 5.00   | 25,528,977.92 |
| 1 至 2 年 | 4,001,679.29  | 12.73  | 400,167.93   | 10.00  | 3,601,511.36  |
| 2 至 3 年 | 396,925.80    | 1.26   | 198,462.90   | 50.00  | 198,462.90    |
| 3 年以上   | 167,311.50    | 0.53   | 549,444.72   | 100.00 | —             |
| 合 计     | 31,438,524.93 | 100.00 | 2,109,572.75 | 6.71   | 29,328,952.18 |

应收账款按账龄披露（续）

| 账 龄     | 年 初 数         |       |              |       |               |
|---------|---------------|-------|--------------|-------|---------------|
|         | 金 额           | 比例%   | 坏账准备         | 计提比例% | 净 额           |
| 1 年以内   | 23,274,548.31 | 92.63 | 1,163,727.42 | 5.00  | 22,110,820.89 |
| 1 至 2 年 | 628,636.75    | 2.50  | 62,863.68    | 10.00 | 565,773.07    |

|         |               |        |              |        |               |
|---------|---------------|--------|--------------|--------|---------------|
| 2 至 3 年 | 673,362.81    | 2.68   | 336,681.41   | 50.00  | 336,681.40    |
| 3 年以上   | 549,444.72    | 2.19   | 549,444.72   | 100.00 | —             |
| 合 计     | 25,125,992.59 | 100.00 | 2,112,717.23 | 8.41   | 23,013,275.36 |

## (2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额-3,144.48 元；本年核销坏账坏账准备 0.00 元。

## (3) 按欠款方归集的应收票据及应收账款期末余额前五名单位情况

本年按欠款方归集的期末余额前五名应收票据及应收账款汇总金额 4,563,419.41 元，占应收票据及应收账款年末余额合计数的比例 14.52 %，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 228,170.97 元。

| 单位名称            | 应收票据及应收账款期末余额 | 占应收票据及应收账款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额   |
|-----------------|---------------|-------------------------|------------|
| 支付宝(中国)网络技术有限公司 | 1,903,829.95  | 6.06                    | 95,191.50  |
| 中国银行股份有限公司北京市分行 | 894,373.58    | 2.84                    | 44,718.68  |
| 厦门建月信息科技有限公司    | 742,000       | 2.36                    | 37,100     |
| 财付通支付科技有限公司     | 523,215.88    | 1.66                    | 26,160.79  |
| 陕西维纳传媒股份有限公司    | 500,000.00    | 1.59                    | 25,000.00  |
| 合计              | 4,563,419.41  | 14.52                   | 228,170.97 |

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

| 种 类                   | 年 末 数        |        |      |       | 净 额          |
|-----------------------|--------------|--------|------|-------|--------------|
|                       | 金 额          | 比例%    | 坏账准备 | 计提比例% |              |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | —            | —      | —    | —     | —            |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款       |              |        |      |       |              |
| 其中：账龄组合               |              |        |      |       |              |
| 关联方往来、保证金及员工借款组合      | 1,847,833.21 | 100.00 | —    | —     | 1,847,833.21 |
| 组合小计                  | 1,847,833.21 | 100.00 | —    | —     | 1,847,833.21 |

| 种 类                     | 年 末 数        |        |      |       | 净 额          |
|-------------------------|--------------|--------|------|-------|--------------|
|                         | 金 额          | 比例%    | 坏账准备 | 计提比例% |              |
| 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                     | 1,847,833.21 | 100.00 | —    | —     | 1,847,833.21 |

其他应收款按种类披露（续）

| 种 类                     | 年 初 数        |        |      |       | 净 额          |
|-------------------------|--------------|--------|------|-------|--------------|
|                         | 金 额          | 比例%    | 坏账准备 | 计提比例% |              |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款   | —            | —      | —    | —     | —            |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款         |              |        |      |       |              |
| 其中：账龄组合                 |              |        |      |       |              |
| 关联方往来、保证金及员工借款组合        | 1,732,956.46 | 100.00 | —    | —     | 1,732,956.46 |
| 组合小计                    | 1,732,956.46 | 100.00 | —    | —     | 1,732,956.46 |
| 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                     | 1,732,956.46 | 100.00 | —    | —     | 1,732,956.46 |

说明：

## (1) 其他应收款按款项性质披露

| 项 目 | 年 末 余 额      | 年 初 余 额      |
|-----|--------------|--------------|
| 备用金 | 502,015.21   | 426,738.46   |
| 保证金 | 1,309,018.00 | 1,211,918.00 |
| 押金  | 36,800.00    | 94,300.00    |
| 合 计 | 1,847,833.21 | 1,732,956.46 |

## (2) 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

| 单位名称               | 款项性质 | 其他应收款年末余额  | 账龄    | 占其他应收款年末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|--------------------|------|------------|-------|---------------------|----------|
| 中国石油天然气股份有限公司甘肃销售分 | 保证金  | 500,000.00 | 1 年以内 | 27.06               | —        |

| 单位名称                   | 款项性质 | 其他应收款年<br>末余额 | 账龄        | 占其他应收款年末余<br>额合计数的比例(%) | 坏账准备期末<br>余额 |
|------------------------|------|---------------|-----------|-------------------------|--------------|
| 公司                     |      |               |           |                         |              |
| 王俊                     | 备用金  | 172,918.00    | 1 年以<br>内 | 9.36                    | —            |
| 上海金鹤数<br>码科技发展<br>有限公司 | 保证金  | 138,752.00    | 3 年以<br>上 | 7.51                    | —            |
| 中国移动通<br>信集团重庆<br>有限公司 | 保证金  | 111,766.00    | 1 年以<br>内 | 6.05                    | —            |
| 武汉市什吉<br>食品销售有<br>限公司  | 保证金  | 100,000.00    | 1 年以<br>内 | 5.41                    | —            |
| 合 计                    |      | 1,023,436.00  |           | 55.39                   |              |

### 3、长期股权投资

| 项 目    | 年末数           |          |               | 年初数           |          |               |
|--------|---------------|----------|---------------|---------------|----------|---------------|
|        | 账面余额          | 减值<br>准备 | 账面价值          | 账面余额          | 减值<br>准备 | 账面价值          |
| 对子公司投资 | 10,000,000.00 | —        | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | —        | 10,000,000.00 |

#### (1) 对子公司投资

| 被投资单<br>位                   | 年初余额 | 本年增加          | 本年减少 | 年末余额          | 本年计提<br>减值准备 | 减值准备<br>期末余额 |
|-----------------------------|------|---------------|------|---------------|--------------|--------------|
| 福建新大<br>陆翼码信<br>息科技有<br>限公司 | —    | 10,000,000.00 | —    | 10,000,000.00 | —            | —            |

### 4、营业收入和营业成本

| 项 目  | 本年发生额         |               | 上年发生额         |               |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|      | 收入            | 成本            | 收入            | 成本            |
| 主营业务 | 54,698,840.79 | 44,428,767.74 | 87,165,150.78 | 78,972,253.61 |

### 5、投资收益

| 项目   | 本期发生额        | 上期发生额 |
|------|--------------|-------|
| 投资收益 | 1,034,755.27 | 0     |

## 十四、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

| 项 目                      | 本期发生额        | 说明 |
|--------------------------|--------------|----|
| 非流动性资产处置损益               | 1,689.50     |    |
| 计入当期损益的政府补助              | 266,027.62   |    |
| 理财产品投资收益                 | 1,083,157.35 |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出       | 1,300.00     |    |
| 非经常性损益总额                 | 1,352,174.47 |    |
| 减：非经常性损益的所得税影响数          | 202,826.17   |    |
| 非经常性损益净额                 | 1,149,348.30 |    |
| 减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后） | —            |    |
| 归属于公司普通股股东的非经常性损益        | 1,149,348.30 |    |

## 2、净资产收益率和每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产 | 每股收益   |        |
|-------------------------|---------|--------|--------|
|                         | 收益率%    | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | -2.94   | -0.05  | -0.05  |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -4.41   | -0.08  | -0.08  |

上海新大陆翼码信息技术股份有限公司

2018 年 8 月 23 日