



成聪软件

NEEQ : 830905

湖南成聪软件股份有限公司

Hunan ChengCong Software Co.,LTD



半年度报告

2018

公司半年度大事记



根据《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》和《软件企业评估标准》(T/SIA002 2017)的有关规定, 成聪软件被湖南省软件行业协会、中国软件评估机构认定为湖南省2018年软件企业, 发证日期为2018年6月4日。

目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	12
第五节 股本变动及股东情况	13
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	15
第七节 财务报告	18
第八节 财务报表附注	28

释义

释义项目		释义
成聪软件、公司、股份公司	指	湖南成聪软件股份有限公司
股东大会	指	湖南成聪软件股份有限公司股东大会
董事会	指	湖南成聪软件股份有限公司董事会
监事会	指	湖南成聪软件股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
公司章程	指	湖南成聪软件股份有限公司章程
元（万元）	指	人民币元（万元）
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员，包括董事、监事、高级管理人员等
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
报告期	指	2018年1月1日至2018年6月30日

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。

公司负责人于成聪、主管会计工作负责人于梦琪及会计机构负责人（会计主管人员）李莎保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会秘书办公室
备查文件	1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表； 2、报告期内指定信息披露平台上公开披露过的所有文件； 3、与会董事签字确认的《第二届董事会第七次会议决议》； 4、与会监事签字确认的《第二届监事会第五次会议决议》。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	湖南成聪软件股份有限公司
英文名称及缩写	Hunan ChengCong Software Co.,LTD
证券简称	成聪软件
证券代码	830905
法定代表人	于成聪
办公地址	湖南省湘西州凤凰县凤凰之窗文化旅游产业园第 13 栋

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	于梦琪
是否通过董秘资格考试	是
电话	0731-84330905
传真	0731-84330905
电子邮箱	6001@thiscc.com
公司网址	www.thiscc.com
联系地址及邮政编码	湖南省长沙市高新区麓谷企业广场科技金融大厦 7 楼, 410205
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	2005-04-05
挂牌时间	2014-07-29
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业-65 软件和信息技术服务业-6510 软件开发
主要产品与服务项目	管理系统的研发和销售
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	12,126,708
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	于成聪
实际控制人及其一致行动人	于成聪、陈慧敏、湖南行五投资管理企业（有限合伙）、于梦琪、于灿

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	91433100772281068Q	否
注册地址	湖南省湘西州凤凰县凤凰之窗文化旅游产业园第 13 栋	否
注册资本（元）	12, 126, 708. 00	否

五、 中介机构

主办券商	方正证券
主办券商办公地址	长沙市芙蓉中路二段华侨国际大厦 22-24 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

方正证券股份有限公司已于 2018 年 7 月 25 日搬迁至新的办公地址，搬迁后的办公地址为湖南省长沙市天心区湘江中路二段 36 号华远国际中心 37 层。

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	6,368,360.22	6,621,225.89	-3.82%
毛利率	64.51%	70.67%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	354,490.86	-48,483.21	831.16%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	354,490.44	-93,706.58	478.30%
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）	2.15%	-0.35%	-
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）	2.15%	-0.67%	-
基本每股收益	0.029	-0.004	825.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	24,282,723.35	22,865,064.64	6.20%
负债总计	7,074,078.96	5,946,333.43	18.97%
归属于挂牌公司股东的净资产	16,681,188.57	16,326,697.71	2.17%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.38	1.35	2.22%
资产负债率（母公司）	28.13%	24.97%	-
资产负债率（合并）	29.13%	26.01%	-
流动比率	3.09	3.50	-
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	854,256.68	1,814,243.66	-52.91%
应收账款周转率	1.49	1.44	-
存货周转率			-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	6.20%	12.76%	-

营业收入增长率	-3.82%	38.27%	-
净利润增长率	265.14%	5.38%	-

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	12,126,708	12,126,708	0.00%
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

六、 补充财务指标

适用 不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司是一家专注于计算机软件开发与销售的高新技术企业，拥有高新技术企业认定证书、软件企业证书及 23 项软件著作权。公司主要销售软件产品，并通过提供维护、技术服务及销售相关硬件获得额外利润。公司客户群主要为自来水公司，主要业务是为自来水公司提供全面的信息化管理解决方案，与支付宝、微信、银行等支付方建立了战略合作伙伴关系，搭建了水务信息化平台，采用“互联网+”模式，实现众多城镇水费移动支付。随着公司研发体系的不断完善，公司将为更多行业提供信息化解决方案。

1、研发模式

公司一直致力于新技术、新产品的研发，并对核心产品进行升级和创新，设立独立的研发部门，软件产品全部为自主研发。通过近 10 年的研发，公司拥有自主研发核心平台，在新研发体系的发展下，产品研发周期缩短，研发难度降低，研发成本得到控制，为公司的核心竞争力奠定了良好的基础。

2、销售模式

公司通过直接面对最终客户及签订项目的再次销售来开拓业务。公司重售后，开发的“极速乌龟”售后服务系统，采取评分机制，力争做到“售后服务不过夜”，进一步提高公司产品在市场上的口碑，有利于销售市场的拓宽。

报告期内及报告期后至报告披露，公司的商业模式未发生大变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

1、总体经营情况

报告期内，公司实现营业收入 6,368,360.22 元，较上年同期减少 3.82%；本期营业成本 2,259,997.30 元，较上年同期增长 16.36%，主要原因是直接外购成本增加 304,988.36 元所致；本期公司实现净利润 289,913.18 元，较上年同期增长 265.14%，主要原因是公司内部管理责任制已趋于成熟，员工的收入与项目绩效挂钩的方式使得人工成本较上年同期减少 479,875.91 元，降低了 13.11%所致；经营活动产生的现金流量净额为 854,256.68 元，较上年同期减少 52.91%，主要原因是外购商品预付款增加 65.09%所致。截止至报告期末，公司资产总额 24,282,723.35 元，较上年末增加 6.20%；负债总额 7,074,078.96 元，较上年末增加 18.97%，主要系报告期内代收水费交易增加导致应付代收水费款项增加所致。

2、公司业务经营计划的实现和变化情况

报告期内，公司加大了对客户售后服务的投入力度，实行“售后服务不过夜”的政策，在全体销售及技术人员的共同努力下，客户的成交率、回款率及高评价大幅度增加。同时公司一如既往以创新为本，不断完善已有技术，并不断研发新技术，新技术的突破极速降低了开发难度，报告期内产品开发人员大量增加，加速了对水务行业产品的升级，并开发新行业产品，从而为更多客户服务，同时提升公司产品在行业内的竞争力。

三、 风险与价值

1、行业政策风险

软件行业属于国家重点扶持的产业之一，国家对其发展有一系列的扶持政策。公司是软件企业和高新技术企业，享受增值税即征即返和所得税 15% 的优惠，在报告期内若相关扶持政策在未来出现调整变化，

将有可能影响到公司的盈利水平，从而导致公司业绩产生波动。

应对措施：在保持现有主营业务与产品结构的同时，软件产品拓展到其他行业，不断完善和升级产品扩大知名度，提升销售收入，降低行业政策风险带来的影响。

2、行业人才短缺风险

由于软件行业在民生领域的特殊性，该行业所需人才不仅需要软件专业技术知识，同时也需要对行业有着深刻的理解。目前，对行业有深入了解的高素质专业人才仍然比较缺乏，难以满足益扩大的市场需要，人才的短缺一定程度上制约了行业业务的快速发展。

应对措施：加速完善公司研发平台，降低研发难度，从而降低行业人才短缺风险。

3、营销成本增加风险

报告期内，公司为推广新产品和新技术，扩大了销售团队。因自来水行业成交周期较长的特殊性，相应的营销成本增加带来的风险。

应对措施：完善绩效体系，营销成本全面与绩效挂钩，从而控制营销成本增加风险。

4、研发成本增加风险

报告期内，公司进一步在创新技术上取得了新的突破，由于市场的加上发展和需求，已立项的研发项目不断增加，存在研发成本增加的风险。

应对措施：加速完善公司研发平台，形成有竞争力与吸引力的竞标体系，从研发时间、人员数、研发费用、产品质量等方面严格控制，从而控制研发成本增加的风险。

5、对外投资风险

公司对外投资将面临运营管理、内部控制和市场等方面不可控的风险。

应对措施：凝聚各方力量提升对外投资整体合力，加强风险管控，积极防范。

四、 企业社会责任

公司作为一家关注民生的科研企业，高度重视企业的社会责任。报告期内，为更多城市更多用户提供了移动支付水费服务，节约成本，便民生活。同时公司诚信经营并依法纳税，做到对股东、员工、客户、供应商等相关权益人负责。积极响应国家、省、市、地方等各项社会活动，督促员工做到诚实守信、遵纪守法，努力为客户和供应商提供一个良好的合作环境，一直保持着诚实守信、公平公正的合作关系。

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重要事项详情

(一) 承诺事项的履行情况

公司全体股东、董事、高级管理人员和核心技术人员曾出具《避免同业竞争承诺函》，在 2018 年上半年内，上述人员未违反该承诺事项，承诺事项履行情况良好。

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	4,344,417	35.83%	750,000	5,094,417	42.01%
	其中：控股股东、实际控制人	1,177,505	9.71%	750,000	1,927,505	15.89%
	董事、监事、高管	1,596,097	13.16%	750,000	2,346,097	19.35%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	7,782,291	64.17%	-750,000	7,032,291	57.99%
	其中：控股股东、实际控制人	6,532,515	53.87%	-750,000	5,782,515	47.68%
	董事、监事、高管	7,782,291	64.17%	-750,000	7,032,291	57.99%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		12,126,708	-	0	12,126,708	-
普通股股东人数		25				

(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	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	于成聪	6,522,020	0	6,522,020	53.78%	4,891,515	1,630,505
2	陈慧敏	1,188,000	0	1,188,000	9.80%	891,000	297,000
3	湖南行五投资管理企业（有限公司）	1,000,000	0	1,000,000	8.25%	0	1,000,000
4	莫敏	962,280	0	962,280	7.94%	721,710	240,570
5	姚斌	320,760	0	320,760	2.65%	0	320,760
合计		9,993,060	0	9,993,060	82.42%	6,504,225	3,488,835

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：于成聪与陈慧敏系夫妻关系，于成聪系湖南行五投资管理企业（有限合伙）执行事务合伙人并持有其 61%的份额，莫敏持有湖南行五投资管理企业（有限合伙）15%的份额，除此之外，普通股前五名或持股 10%及以上股东间不存在其他关系。

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

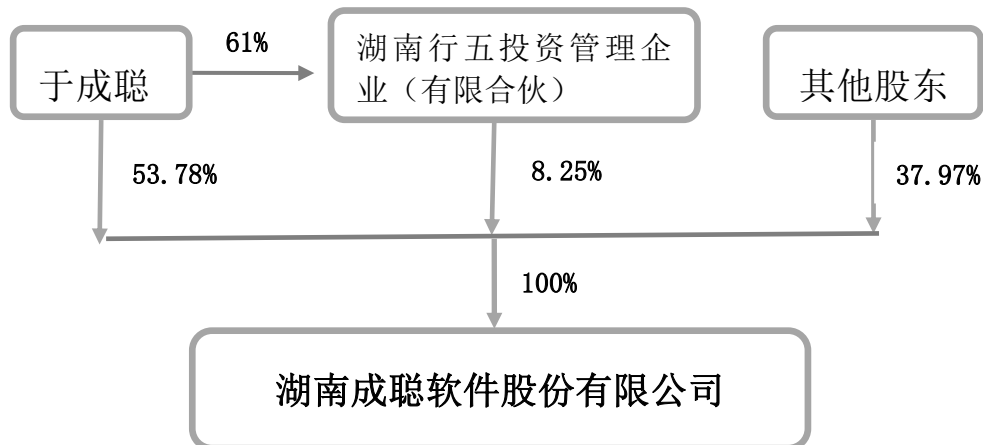
于成聪直接持有公司股份 6,522,020 股，占股本总额 53.78%，为公司控股股东。其简历如下：于成聪，男，1975 年 3 月出生，本科肄业，中国国籍，无境外永久居留权。1997 年 11 月至 1999 年 12 月于吉首市吉众电脑公司任副总经理；2000 年至 2005 年从事个体经营；2005 年 4 月创办有限公司，历任监事、董事长；现任股份公司董事长、总经理。报告期内，公司控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

于成聪现持有公司股份 6,522,020 股，占股本总额 53.78%，为公司控股股东；陈慧敏现持有公司股份 1,188,000 股，占股本总额 9.80%，二人合计持股比例为 63.58%，且于成聪与陈慧敏系夫妻关系，二人是公司的共同创始人。自有限公司成立之，二人合计持有股份均在 50%以上，于成聪历任有限公司监事、执行董事，陈慧敏历任有限公司执行董事、总经理，二人共同主持公司常经营管理工作。股份公司成立后，于成聪与陈慧敏合计持有股份 4,399,000 股，占公司股本总额的比例为 73.32%。于成聪担任公司董事长兼总经理，陈慧敏担任公司董事兼副总经理。因此，于成聪、陈慧敏共同对公司产生实际控制，能够实际支配公司，故上述两人为公司的实际控制人。

于成聪简历见控股股东情况表。陈慧敏简历如下：陈慧敏，女，1980 年 7 月出生，专科学历，中国国籍，无境外永久居留权。2005 年至 2013 年历任有限公司总经理、销售部总监。2014 年至今任股份公司董事兼副总经理。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。



第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
于成聪	总经理、董事长	男	1975.03.12	本科肄业	2016.11.14-2019.11.13	是
陈慧敏	副总经理、董事	女	1980.07.06	大专	2016.11.14-2019.11.13	是
于梦琪	副总经理、董事、董事会秘书、财务总监	女	1982.03.28	本科	2016.11.14-2019.11.13	是
莫敏	副总经理、董事	男	1981.11.02	本科	2016.11.14-2019.11.13	是
申菊香	董事	女	1986.09.16	大专	2016.11.14-2019.11.13	是
向恒辉	监事会主席	男	1985.11.23	大专	2016.11.14-2019.11.13	是
程乐乐	职工代表监事	女	1987.07.05	本科	2016.11.14-2019.11.13	是
谢蛟龙	股东代表监事	女	1988.02.07	大专	2016.11.14-2019.11.13	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

于成聪与陈慧敏系夫妻关系，于梦琪系控股股东实际控制人于成聪的妹妹，除此之外，董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人间不存在其他关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
于成聪	董事长、总经理	6,522,020	0	6,522,020	53.78%	0
陈慧敏	董事、副总经理	1,188,000	0	1,188,000	9.8%	0
于梦琪	副总经理、董事、董秘、财务总监	245,936	0	245,936	2.03%	0
莫敏	副总经理、董事	962,280	0	962,280	7.94%	0
申菊香	董事	215,424	0	215,424	1.78%	0
向恒辉	监事会主席	213,840	0	213,840	1.76%	0
谢蛟龙	监事	30,888	0	30,888	0.25%	0
程乐乐	监事	0	0	0	0%	0
合计	-	9,378,388	0	9,378,388	77.34%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	8	8
销售人员	26	28
生产人员	16	14
技术人员	26	37
财务人员	5	5
员工总计	81	92

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	0	0
本科	26	33
专科	34	36
专科以下	20	22
员工总计	81	92

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人员变动

报告期内，公司管理人员及核心团队稳定。加大对新产品和新技术的研发力度，广招优秀人才，报告期内新增技术人员 12 人。

2、员工薪酬政策

根据公司发展战略目标与需求，公司制定了短期、中期与长期人员规划，广泛拓展招聘渠道：网路招聘、现场招聘会、与高校对接合作、优秀员工“筑巢引凤”式吸引、与猎头招聘公司合作等，尤其在公司研发体系突破大大降低了研发难度以后，专业研发人员与销售招聘难度下降，打开了优质人才入口。每个岗位实现基本工资加绩效方式，每位员工薪酬与项目、成果挂钩，使能者多劳多得，致力于打造一个公平、公正、有竞争力的薪酬体系。

3、培训计划

公司重视企业文化建设、人才培养与创新，报告期内，公司多次组织员工参与内部及就外培训：公司企业文化会议、新人演说力训练、技术人员年度考核计划、管理人员实践培训、专业技术考试、行业

内部交流会议等多层次、多领域、多形式地开展员工培训工作，使员工专业技能与个人综合能力快速提升。公司修订和完善员工手册，使员工了解公司发展历史、企业精神和规章制度，提升员工与公司的价值匹配度。

4、需公司承担费用的离职退休职工。

报告期内，无公司需要承担费用的离职退休职工。

(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
田宏业	开发	29,700

核心人员的变动情况：

报告期内，公司核心人员无变动。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	第八节. 二. (一) . 1	14,614,307.94	14,651,511.56
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产		0.00	0.00
应收票据及应收账款	第八节. 二. (一) . 2	4,401,400.37	4,121,293.54
预付款项	第八节. 二. (一) . 3	926,282.24	561,075.84
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	第八节. 二. (一) . 4	1,490,974.63	1,334,476.08
买入返售金融资产			
存货		0.00	0.00
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产	第八节. 二. (一) . 5	422,070.36	163,687.90
流动资产合计		21,855,035.54	20,832,044.92
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资	第八节. 二. (一) . 6	121,320.90	121,320.90
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产	第八节. 二. (一) . 7	1,883,649.07	1,407,078.78
在建工程		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产	第八节. 二. (一) . 8	6,111.66	8,222.76
开发支出		0.00	0.00

商誉		0.00	0.00
长期待摊费用	第八节. 二. (一). 9	188,978.69	272,452.79
递延所得税资产	第八节. 二. (一). 10	227,627.49	223,944.49
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		2,427,687.81	2,033,019.72
资产总计		24,282,723.35	22,865,064.64
流动负债:			
短期借款		0.00	0.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债		0.00	0.00
应付票据及应付账款	第八节. 二. (一). 11	269,638.62	232,538.62
预收款项	第八节. 二. (一). 12	23,558.60	60,170.60
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	第八节. 二. (一). 13	529,684.83	550,598.96
应交税费	第八节. 二. (一). 14	158,395.35	387,935.73
其他应付款	第八节. 二. (一). 15	6,092,801.56	4,715,089.52
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		7,074,078.96	5,946,333.43
非流动负债:			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
其中: 优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延收益		0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		0.00	0.00
负债合计		7,074,078.96	5,946,333.43
所有者权益 (或股东权益):			

股本	第八节. 二. (一). 16	12,126,708.00	12,126,708.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
资本公积	第八节. 二. (一). 17	422,128.81	422,128.81
减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积	第八节. 二. (一). 18	484,580.49	484,580.49
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润	第八节. 二. (一). 19	3,647,771.27	3,293,280.41
归属于母公司所有者权益合计		16,681,188.57	16,326,697.71
少数股东权益		527,455.82	592,033.50
所有者权益合计		17,208,644.39	16,918,731.21
负债和所有者权益总计		24,282,723.35	22,865,064.64

法定代表人：于成聪

主管会计工作负责人：于梦琪

会计机构负责人：李莎

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		14,432,582.91	14,542,182.29
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产		0.00	0.00
应收票据及应收账款	第八节. 二. (八). 1	4,288,922.27	3,999,878.98
预付款项		926,282.24	561,075.84
其他应收款	第八节. 二. (八). 2	1,456,069.15	1,310,960.91
存货		0.00	0.00
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		396,270.36	90,887.90
流动资产合计		21,500,126.93	20,504,985.92
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资	第八节. 二. (八). 3	1,581,320.90	1,581,320.90
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产		1,343,407.65	779,435.30
在建工程		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00

油气资产		0.00	0.00
无形资产		6,111.66	8,222.76
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		119,706.78	184,586.76
递延所得税资产		147,585.30	123,944.49
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		3,198,132.29	2,677,510.21
资产总计		24,698,259.22	23,182,496.13
流动负债：			
短期借款		0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0.00	0.00
衍生金融负债		0.00	0.00
应付票据及应付账款		245,278.62	208,178.62
预收款项		0.00	45,000
应付职工薪酬		477,961.87	487,180.82
应交税费		138,770.76	359,641.55
其他应付款		6,084,496.66	4,687,853.55
持有待售负债		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		6,946,507.91	5,787,854.54
非流动负债：			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延收益		0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		0.00	0.00
负债合计		6,946,507.91	5,787,854.54
所有者权益：			
股本		12,126,708.00	12,126,708.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
资本公积		422,128.81	422,128.81
减：库存股		0.00	0.00

其他综合收益		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		484,580.49	484,580.49
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润		4,718,334.01	4,361,224.29
所有者权益合计		17,751,751.31	17,394,641.59
负债和所有者权益合计		24,698,259.22	23,182,496.13

法定代表人：于成聪

主管会计工作负责人：于梦琪

会计机构负责人：李莎

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	第八节.二.(一).20	6,368,360.22	6,621,225.89
其中：营业收入	第八节.二.(一).20	6,368,360.22	6,621,225.89
利息收入		0.00	0.00
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		6,464,849.95	7,129,056.66
其中：营业成本	第八节.二.(一).20	2,259,997.30	1,942,165.37
利息支出		0.00	0.00
手续费及佣金支出		0.00	0.00
退保金		0.00	0.00
赔付支出净额		0.00	0.00
提取保险合同准备金净额		0.00	0.00
保单红利支出		0.00	0.00
分保费用		0.00	0.00
税金及附加	第八节.二.(一).21	66,443.82	81,598.23
销售费用	第八节.二.(一).22	1,300,552.73	2,041,059.67
管理费用	第八节.二.(一).23	1,364,904.22	1,508,851.09
研发费用	第八节.二.(一).24	1,435,603.96	1,474,720.94
财务费用	第八节.二.(一).25	-120,538.77	-17,174.29
资产减值损失	第八节.二.(一).26	157,886.69	97,835.65
加：其他收益	第八节.二.(一).28	382,718.81	459,762.40
投资收益（损失以“-”号填列）	第八节.二.(一).27	0.00	-175,867.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		286,229.08	-223,936.09
加：营业外收入	第八节.二.(一).29	1.10	53,203.96

减：营业外支出		0.00	0.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		286,230.18	-170,732.13
减：所得税费用	第八节.二.（一）.30	-3,683.00	4,827.73
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		289,913.18	-175,559.86
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0.00	0.00
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润		289,913.18	-175,559.86
2. 终止经营净利润		0.00	0.00
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		-64,577.68	-127,076.65
2. 归属于母公司所有者的净利润		354,490.86	-48,483.21
六、其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0.00	0.00
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		0.00	0.00
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
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		0.00	0.00
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		0.00	0.00
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0.00	0.00
4. 现金流量套期损益的有效部分		0.00	0.00
5. 外币财务报表折算差额		0.00	0.00
6. 其他		0.00	0.00
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
七、综合收益总额		289,913.18	-175,559.86
归属于母公司所有者的综合收益总额		354,490.86	-48,483.21
归属于少数股东的综合收益总额		-64,577.68	-127,076.65
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.029	-0.004
（二）稀释每股收益		0.029	-0.004

法定代表人：于成聪

主管会计工作负责人：于梦琪

会计机构负责人：李莎

（四） 母公司利润表

单位：元

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

一、营业收入	第八节.二.(八).4	5,256,858.08	5,690,406.15
减：营业成本	第八节.二.(八).4	1,213,710.46	962,213.81
税金及附加		60,284.06	77,465.75
销售费用		1,239,487.43	2,016,019.88
管理费用		1,323,339.28	1,424,457.71
研发费用		1,435,603.96	1,474,720.94
财务费用		-123,922.62	-21,048.59
其中：利息费用		-127,800.98	-31,204.49
利息收入		3,878.36	10,155.90
资产减值损失		157,605.43	92,866.40
加：其他收益		382,718.81	459,762.40
投资收益（损失以“-”号填列）		0.00	-175,867.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		333,468.89	-52,395.07
加：营业外收入		0.02	53,203.96
减：营业外支出		0.00	0.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		333,468.91	808.89
减：所得税费用		-23,640.81	-13,929.96
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		357,109.72	14,738.85
（一）持续经营净利润		357,109.72	14,738.85
（二）终止经营净利润		0.00	0.00
五、其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0.00	0.00
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		0.00	0.00
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
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		0.00	0.00
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		0.00	0.00
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0.00	0.00
4. 现金流量套期损益的有效部分		0.00	0.00
5. 外币财务报表折算差额		0.00	0.00
6. 其他		0.00	0.00

六、综合收益总额		357,109.72	14,738.85
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.029	0.001
（二）稀释每股收益		0.029	0.001

法定代表人：于成聪

主管会计工作负责人：于梦琪

会计机构负责人：李莎

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,587,974.76	6,341,694.81
客户存款和同业存放款项净增加额		0.00	0.00
向中央银行借款净增加额		0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额		0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金		0.00	0.00
收到再保险业务现金净额		0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额		0.00	0.00
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		0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
拆入资金净增加额		0.00	0.00
回购业务资金净增加额		0.00	0.00
收到的税费返还		405,070.66	623,945.30
收到其他与经营活动有关的现金	第八节. 二. (一). 31	1,805,996.88	50,849,729.73
经营活动现金流入小计		8,799,042.30	57,815,369.84
购买商品、接受劳务支付的现金		1,692,319.76	1,189,685.72
客户贷款及垫款净增加额		0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额		0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金		0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
支付保单红利的现金		0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金		3,452,923.38	3,861,868.43
支付的各项税费		875,238.01	965,179.40
支付其他与经营活动有关的现金	第八节. 二. (一). 31	1,924,304.47	49,984,392.63
经营活动现金流出小计		7,944,785.62	56,001,126.18
经营活动产生的现金流量净额		854,256.68	1,814,243.66
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0.00	0.00
取得投资收益收到的现金		0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净		0.00	0.00

额			
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流入小计		0.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		891,460.30	188,060.33
投资支付的现金		0.00	0.00
质押贷款净增加额		0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流出小计		891,460.30	188,060.33
投资活动产生的现金流量净额		-891,460.30	-188,060.33
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0.00	149,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		0.00	0.00
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流入小计		0.00	149,000.00
偿还债务支付的现金		0.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		0.00	0.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流出小计		0.00	0.00
筹资活动产生的现金流量净额		0.00	149,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	第八节. 二. (一). 32	-37,203.62	1,775,183.33
加：期初现金及现金等价物余额		14,651,511.56	8,664,788.42
六、期末现金及现金等价物余额		14,614,307.94	10,439,971.75

法定代表人：于成聪

主管会计工作负责人：于梦琪

会计机构负责人：李莎

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,430,706.40	5,526,854.78
收到的税费返还		405,070.66	623,945.30
收到其他与经营活动有关的现金		1,783,712.95	50,844,744.33
经营活动现金流入小计		7,619,490.01	56,995,544.41
购买商品、接受劳务支付的现金		1,473,971.58	786,117.14

支付给职工以及为职工支付的现金		3,165,330.54	3,511,625.65
支付的各项税费		824,980.27	937,505.43
支付其他与经营活动有关的现金		1,373,346.70	49,778,072.75
经营活动现金流出小计		6,837,629.09	55,013,320.97
经营活动产生的现金流量净额		781,860.92	1,982,223.44
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0.00	0.00
取得投资收益收到的现金		0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流入小计		0.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		891,460.30	92,401.33
投资支付的现金		0.00	100,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流出小计		891,460.30	192,401.33
投资活动产生的现金流量净额		-891,460.30	-192,401.33
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		0.00	0.00
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流入小计		0.00	0.00
偿还债务支付的现金		0.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流出小计		0.00	0.00
筹资活动产生的现金流量净额		0.00	0.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额		-109,599.38	1,789,822.11
加：期初现金及现金等价物余额		14,542,182.29	8,629,244.12
六、期末现金及现金等价物余额		14,432,582.91	10,419,066.23

法定代表人：于成聪

主管会计工作负责人：于梦琪

会计机构负责人：李莎

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

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

(二) 附注事项详情

二、 报表项目注释

(一) 合并会计报表项目附注

(以下注释项目(含公司财务报表主要项目注释)除非特别指出,期初指2017年12月31日,期末指2018年6月30日,本期指2018年1月1日-6月30日,上期指2017年1月1日-6月30日,金额单位为人民币元)

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	40,196.73	40,273.73
银行存款	14,574,111.21	14,611,237.83
其他货币资金		
合计	14,614,307.94	14,651,511.56
其中:存放在境外的款项总额		

注:截至2018年6月30日,货币资金余额中无抵押、冻结等对变现有限制或存放境外、或存在潜在回收风险的款项。

2、应收票据及应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,035,000.76	100.00	633,600.39	12.58	4,401,400.37
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	5,035,000.76	100.00	633,600.39	12.58	4,401,400.37

续:

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,674,448.75	100.00	553,155.21	11.83	4,121,293.54
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	4,674,448.75	100.00	553,155.21	11.83	4,121,293.54

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	3,625,971.75	181,298.59	5.00
1至2年(含2年)	842,869.00	168,573.80	20.00
2至3年(含3年)	318,240.01	127,296.00	40.00
3至4年(含4年)	219,520.00	131,712.00	60.00
4至5年(含5年)	18,400.00	14,720.00	80.00

5年以上	10,000.00	10,000.00	100.00
合计	5,035,000.76	633,600.39	12.58

续：

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	3,487,056.90	174,352.84	5.00
1至2年(含2年)	725,581.85	145,116.37	20.00
2至3年(含3年)	265,000.00	106,000.00	40.00
3至4年(含4年)	158,810.00	95,286.00	60.00
4至5年(含5年)	28,000.00	22,400.00	80.00
5年以上	10,000.00	10,000.00	100.00
合计	4,674,448.75	553,155.21	11.83

确定该组合依据的说明：公司经营情况正常，发生坏账的可能性及金额与应收款项的账龄相关。

(2) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 80,445.18 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	计提的坏账准备期末余额
邦道科技有限公司	234,000.00	4.65	11,700.00
茶陵县自来水公司	188,000.00	3.73	9,400.00
山东公用集团嘉祥水务有限公司	131,600.00	2.61	26,320.00
常德安乡银龙水务有限公司	118,150.00	2.35	5,907.50
定州市自来水公司	115,000.00	2.28	5,750.00
合计	786,750.00	15.62	59,077.50

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄结构	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内(含1年)	412,703.76	44.55	561,075.84	100.00
1年至2年(含2年)	513,578.48	55.45		

合计	926,282.24	100.00	561,075.84	100.00
----	------------	--------	------------	--------

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

截至期末按供应商归集的年末余额前五名预付款项汇总金额为 825,386.02 元, 占预付款项期末余额合计数的比例为 89.11%。

4、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露:

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,852,816.95	100.00	361,842.32	19.53	1,490,974.63
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,852,816.95	100.00	361,842.32	19.53	1,490,974.63

续:

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,618,876.89	100.00	284,400.81	17.57	1,334,476.08
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					

合计	1,618,876.89	100.00	284,400.81	17.57	1,334,476.08
----	--------------	--------	------------	-------	--------------

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内（含1年）	1,053,976.56	52,698.83	5.00
1年至2年（含2年）	127,963.35	25,592.67	20.00
2年至3年（含3年）	629,877.04	251,950.82	40.00
3年至4年（含4年）	6,000.00	3,600.00	60.00
4年至5年（含5年）	35,000.00	28,000.00	80.00
合计	1,852,816.95	361,842.32	19.53

续：

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内（含1年）	940,999.85	47,049.99	5.00
1年至2年（含2年）	242,000.00	48,400.00	20.00
2年至3年（含3年）	397,877.04	159,150.82	40.00
3年至4年（含4年）	3,000.00	1,800.00	60.00
4年至5年（含5年）	35,000.00	28,000.00	80.00
合计	1,618,876.89	284,400.81	17.57

确定该组合依据的说明：公司经营情况正常，发生坏账的可能性及金额与应收款项的账龄相关。

（2）本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 77,441.51 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

（3）其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	1,211,072.34	1,014,474.34
其他	80,078.30	20,384.39
应收增值税退税款	86,666.31	109,018.16
股权转让	475,000.00	475,000.00
合计	1,852,816.95	1,618,876.89

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	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
湖南中糖华洋贸易 有限公司	保证金	620,877.04	2-3 年	33.51	248,350.82
北京微力量影视文 化传媒有限公司	股权转让款	475,000.00	1 年以内	25.64	23,750.00
吉首国税局--增值税 退税	应收增值税 退税款	86,666.31	1 年以内	4.68	4,333.32
雷山县自来水公司	往来款	45,000.00	1-2 年	2.43	9,000.00
湖南省天赐阳光太 阳能有限责任公司	保证金	35,000.00	4-5 年	1.89	28,000.00
合计	--	1,262,543.35	--	68.15	313,434.14

5、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待摊房租	317,833.06	161,094.21
预缴城市维护建设税	0.00	2,465.63
待认证进项税额	104,237.30	128.06
合 计	422,070.36	163,687.90

6、长期股权投资

被投资单位	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
一、合营企业						
二、联营企业						
湖南成聪教育 科技有限公司						
深圳市成聪软	121,320.90		121,320.90	121,320.90		121,320.90

件有限公司						
小计	121,320.90		121,320.90	121,320.90		121,320.90
合计	121,320.90		121,320.90	121,320.90		121,320.90

(续表)

被投资单位	本期增减变动							
	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他
一、合营企业								
二、联营企业								
湖南成聪教育科技有限公司								
深圳市成聪软件有限公司								
小计								
合计								

7、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	827,702.00	1,481,023.80	1,235,160.09	3,543,885.89
2. 本期增加金额	48,629.49	712,307.70	1,480.00	762,417.19
(1) 购置	48,629.49	712,307.70	1,480.00	762,417.19
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末余额	876,331.49	2,193,331.50	1,236,640.09	4,306,303.08
二、累计折旧				
1. 期初余额	260,211.76	1,059,352.85	817,242.50	2,136,807.11

项目	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
2. 本期增加金额	127,330.03	143,091.86	15,425.01	285,846.90
(1) 计提	127,330.03	143,091.86	15,425.01	285,846.90
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末余额	387,541.79	1,202,444.71	832,667.51	2,422,654.01
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	488,789.70	990,886.79	403,972.58	1,883,649.07
2. 期初账面价值	567,490.24	421,670.95	417,917.59	1,407,078.78

(2) 暂时闲置的固定资产

本公司报告期内不存在暂时闲置的固定资产。

资产负债表日对固定资产逐项进行检查，未发现账面价值高于可收回金额，故未计提固定资产减值准备。

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

本公司报告期内不存在通过融资租赁租入的固定资产。

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司无未办妥产权证书的固定资产情况。

(6) 其他说明

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司固定资产中无用于担保的情况。

8、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值	43,401.02			43,401.02
其中：软件	43,401.02			43,401.02
二、累计摊销	35,178.26	2,111.10		37,289.36
其中：软件	35,178.26	2,111.10		37,289.36
三、减值准备				
其中：软件				
四、账面价值	8,222.76			6,111.66
其中：软件	8,222.76			6,111.66

期末无形资产中通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

9、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额	其他减少的原因
装修费	272,452.79	27,000.00	110,474.10		188,978.69	
合计	272,452.79	27,000.00	110,474.10		188,978.69	

10、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	995,442.71	147,627.49	826,296.56	123,944.49
可抵扣亏损				
合并报表未实现内部销售损益	320,000.00	80,000.00	400,000.00	100,000.00
合计	1,315,442.71	227,627.49	1,226,296.56	223,944.49

11、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	245,278.62	196,872.35
1年至2年（含2年）	24,360.00	35,666.27
合计	269,638.62	232,538.62

期末余额中无账龄超过1年的重要应付账款。

12、预收款项

（1）预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
预收货款	0.00	45,000.00
预收餐费	23,558.60	15,170.60
合计	23,558.60	60,170.60

期末余额中无账龄超过1年的重要预收款项。

13、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	536,226.82	3,406,829.81	3,413,371.80	529,684.83
二、离职后福利—设定提存计划	14,372.14	153,706.76	168,078.90	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	550,598.96	3,560,536.57	3,581,450.70	529,684.83

（2）短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	480,294.67	3,179,421.45	3,184,048.46	475,667.66
2、职工福利费		57,129.68	57,129.68	
3、社会保险费	25,131.19	77,682.00	102,813.19	
其中：医疗保险费	18,956.16	68,390.00	87,346.16	
工伤保险费	4,989.59	4,927.00	9,916.59	

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
生育保险费	1,185.44	4,365.00	5,550.44	
4、住房公积金	11,200.00	29,100.00	40,300.00	
5、工会经费和职工教育经费	19,600.96	63,496.68	29,080.47	54,017.17
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	536,226.82	3,406,829.81	3,413,371.80	529,684.83

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险费	14,372.14	151,492.00	165,864.14	
2、失业保险费		2,214.76	2,214.76	
合计	14,372.14	153,706.76	168,078.90	

14、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	132,942.35	221,548.70
企业所得税	0.00	150,800.03
个人所得税	8,657.23	0.00
水利建设基金	856.20	2,359.37
城市维护建设税	6,969.84	1,390.44
教育费附加	6,647.12	11,102.43
印花税	2,322.61	734.76
合计	158,395.35	387,935.73

15、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
代收款	6,080,870.66	4,685,727.55
质保金	9,171.00	2,671.00

项目	期末余额	期初余额
其他	2,759.90	26,690.97
合计	6,092,801.56	4,715,089.52

(2) 账龄超过一年的重要其他应付款

报告期内，期末余额无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

16、股本

项目	期初余额	本报告期变动增减(+,-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转 股	其他	小计	
股份总数	12,126,708.00						12,126,708.00

17、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	422,128.81			422,128.81
合计	422,128.81			422,128.81

18、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	484,580.49			484,580.49
合计	484,580.49			484,580.49

19、未分配利润

项目	本期发生额	上年发生额
期初未分配利润	3,293,280.41	1,141,911.37
加：本年归属于母公司所有者的净利润	354,490.86	2,419,566.03
减：提取法定盈余公积		268,196.99
提取任意盈余公积		
应付优先股股利		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他减少		
年末未分配利润	3,647,771.27	3,293,280.41

20、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	6,368,360.22	2,259,997.30	6,621,225.89	1,942,165.37
其他业务				
合计	6,368,360.22	2,259,997.30	6,621,225.89	1,942,165.37

21、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	28,519.08	44,122.52
教育费附加	27,845.99	31,516.11
水利建设基金	3,781.60	3,866.01
印花税	3,657.15	2,093.59
车船税	2,640.00	0.00
合计	66,443.82	81,598.23

22、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	928,404.19	1,154,199.83
折旧费	29,225.08	6,193.89
差旅费	124,219.06	193,227.64
业务招待费	42,417.56	76,905.24
办公费	79,054.49	51,210.58
广告宣传费	7,747.01	490,566.02
其他费用	89,485.34	68,756.47
合计	1,300,552.73	2,041,059.67

23、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	777,001.10	843,442.91
办公费	137,556.23	138,402.66
固定资产折旧费	137,069.58	151,046.66
差旅费	13,895.83	41,425.38

项目	本期发生额	上期发生额
无形资产摊销费	2,111.10	3,094.02
长期待摊费用	64,879.98	61,879.98
中介机构服务费	89,622.64	134,617.06
其他费用	142,767.76	134,942.42
合计	1,364,904.22	1,508,851.09

24、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	1,046,280.78	1,149,538.63
社会保险	83,346.08	86,028.63
住房公积金	10,300.00	11,000.00
福利费	37,665.52	11,973.93
固定资产折旧	39,647.60	41,527.79
直接耗材	10,542.68	6,528.20
研发服务费	38,543.60	26,143.44
差旅费	82,342.92	41,799.36
办公费	2,749.63	11,814.74
其他	84,185.15	88,366.22
合计	1,435,603.96	1,474,720.94

25、财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	127,895.33	31,265.89
汇兑损益		
银行手续费	7,356.56	14,091.60
合计	-120,538.77	-17,174.29

26、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	157,886.69	97,835.65
合计	157,886.69	97,835.65

27、投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		-175,867.72
处置长期股权投资损益（损失“-”）		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计		-175,867.72

28、其他收益

（1）其他收益分类情况

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
增值税退税	382,718.81	459,762.40	
合计	382,718.81	459,762.40	

29、营业外收入

（1）营业外收入分类情况

项目	本期发生额	上期发生额
债务重组利得		
捐赠利得		
与企业日常活动无关的政府补助		50,000.00
盘盈利得		
其他	1.10	3,203.96
合计	1.10	53,203.96

(2) 计入当年损益的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
2016年高新认定政府奖励	0.00	50,000.00	与收益相关
合计	0.0.0	50,000.00	

30、所得税费用**(1) 所得税费用表**

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当年所得税	0.00	0.00
加：递延所得税费用（收益以“-”列示）	-3,683.00	4,827.73
所得税费用	-3,683.00	4,827.73

31、现金流量表相关信息**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助	0.00	50,000.00
利息收入	127,895.33	31,265.89
往来款及其他	1,678,101.55	50,768,463.84
合计	1,805,996.88	50,849,729.73

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
现金支付的销售费用和管理费用	1,607,093.30	5,024,631.70
银行手续费支出	6,035.80	14,091.60
往来款及其他	311,175.37	44,945,669.33
合计	1,924,304.47	49,984,392.63

32、现金流量表补充资料**(1) 将净利润调节为经营活动现金流量等信息**

项目	本期金额	上期金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	289,913.18	-175,559.86

项目	本期金额	上期金额
加：资产减值准备	157,886.69	97,835.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折 旧	285,846.90	270,067.53
无形资产摊销	2,111.10	3,094.02
长期待摊费用摊销	110,474.10	122,390.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 （收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）		175,867.72
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-23,683.00	4,827.73
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-718,295.49	-687,767.19
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	750,003.20	2,003,487.30
其他		
经营活动产生的现金流量净额	854,256.68	1,814,243.66
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	14,614,307.94	10,439,971.75
减：现金的期初余额	14,651,511.56	8,664,788.42
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	-37,203.62	1,775,183.33

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	本期金额	上期金额
一、现金	14,614,307.94	10,439,971.75
其中：库存现金	40,196.73	29,241.13
可随时用于支付的银行存款	14,574,111.21	10,410,730.62
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	14,614,307.94	10,439,971.75

(二) 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(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
湖南七里飘香餐饮有限公司	长沙	长沙	餐饮服务	49.23		51.34	出资设立

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位的依据：

湖南七里飘香餐饮有限公司（以下简称“七里飘香”）成立于 2015 年 6 月 4 日，成立时注册资本 200.00 万元，本公司认缴出资 126.00 万元，出资比例为 63.00%；2016 年 6 月 13 日七里飘香注册资本增加至 500.00 万元，本公司认缴出资 256.00 万元，出资比例降至 51.20%；2016 年 12 月 16 日七里飘香注册资本进一步增加至 520.00 万元，本公司认缴出资额仍为 256.00 万元，出资比例降至 49.23%。但因本公司仍系湖南七里飘香餐饮有限公司第一大股东，且七里飘香 2016 年除注册资本增加外，关键管理人员并未发生变化，因此本公司对湖南七里飘香餐饮有限公司仍具有控制权，湖南七里飘香餐饮有限公司纳入本公司 2018 年半年度财务报表合并范围。

(2) 重要的非全资子公司

重要非全资子公司的少数股东持有的权益与损益信息如下：

子公司名称	少数股东的持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
湖南七里飘香餐饮有限公司	50.77%	-64,577.68	0.00	527,455.82

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
湖南七里飘香餐饮有限公司	354,908.61	929,555.52	1,284,464.13	127,571.05	0.00	127,571.05

续表

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
湖南七里飘香餐饮有限公司	327,059.00	1,115,509.51	1,442,568.51	158,478.89	0.00	158,478.89

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
湖南七里飘香餐饮有限公司	1,121,851.66	-127,196.54		72,395.76

续表

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
湖南七里飘香餐饮有限公司	943,024.60	-250,298.71		-167,979.78

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

本公司无在子公司所有者权益份额发生变化的情形。

3、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要合营企业和联营企业的基础信息

被投资单位名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		会计处理方法
				直接	间接	
一、合营企业						
二、联营企业						
1. 深圳市成聪软件有限公司	深圳	深圳	计算机软件销售	49.00		权益法
2. 湖南成聪教育科技有限公司	长沙	长沙	教育咨询	30.00		权益法

截止 2018 年 6 月 30 日，本公司对湖南成聪教育科技有限公司认缴出资 60.00 万元，实缴出资 0.00 万元。

4、重要的共同经营

本公司无需披露的重要的共同经营。

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

本公司无需披露的未纳入合并财务报表范围的结构化主体。

(三) 金融工具及其风险

本公司的主要金融工具包括应收款项、应付款项等。各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。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。

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，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

内。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。

本公司的金融工具面临的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。本公司会定期对客户的财务状况以及其他因素进行监控，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

2、流动风险

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

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，包括外汇风险和利率风险。

(1) 外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动产生损失的风险。本公司无外币货币性项目，因此汇率的变动不会对本公司造成风险。

(2) 利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。本公司无银行借款等带息债务，因此利率的变动不会对本公司造成风险。

(四) 关联方关系及其交易

1、本公司的实际控制人情况

实际控制人名称	关联关系	持股比例	表决权比例
于成聪	实际控制人	53.78%	53.78%

2、本公司的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注（八）。

3、其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本企业的关系
陈慧敏	持股 5% 以上公司股东、公司实际控制人于成聪的妻子、

其他关联方名称	其他关联方与本企业的关系
于梦琪	任公司副总经理、董事 公司实际控制人于成聪的妹妹，任公司董事、董事会秘书、副总经理、财务负责人
莫敏	持股5%以上公司股东、副总经理、董事
向恒辉	公司股东、监事会主席
谢蛟龙	监事
程乐乐	监事
覃珊珊	持股1.76%的股东，其丈夫莫敏持股7.94%
申菊香	董事
于灿	公司股东、公司实际控制人于成聪的弟弟

4、关联方交易

本公司报告期内无关联交易。

5、关联方应收应付款项余额

(1) 应收关联方款项

项目	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	谢蛟龙	2,000.00	100.00		
其他应收款	于灿	21,130.30	1,056.52		

(2) 应付关联方款项

项目	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	覃珊珊	2,126.00	2,126.00

6、关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	410,711.40	428,773.44

(五) 承诺及或有事项

截至2018年6月30日，本公司无需要披露的重大承诺及或有事项。

(六) 资产负债表日后事项

本公司无需披露的资产负债表日后事项。

(七) 其他重要事项

1、前期会计差错更正

本报告期内无前期会计差错更正。

2、其他

本公司无需要披露的其他重要事项。

(八) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露：

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
单项金额重大并单项计提 坏账准备的应收账款 按信用风险特征组合计提 坏账准备的应收账款 单项金额虽不重大但单项 计提坏账准备的应收账款	4,916,602.76	100.00	627,680.49	12.77	4,288,922.27
合计	4,916,602.76	100.00	627,680.49	12.77	4,288,922.27

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
单项金额重大并单项计提 坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提 坏账准备的应收账款	4,546,643.95	100.00	546,764.97	12.03	3,999,878.98
单项金额虽不重大但单项 计提坏账准备的应收账款					
合计	4,546,643.95	100.00	546,764.97	12.03	3,999,878.98

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内（含1年）	3,507,573.75	175,378.69	5.00
1年至2年（含2年）	842,869.00	168,573.80	20.00
2年至3年（含3年）	318,240.01	127,296.00	40.00
3年至4年（含4年）	219,520.00	131,712.00	60.00
4年至5年（含5年）	18,400.00	14,720.00	80.00
5年以上	10,000.00	10,000.00	100.00
合计	4,916,602.76	627,680.49	12.77

账龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内（含1年）	3,359,252.10	167,962.60	5.00
1年至2年（含2年）	725,581.85	145,116.37	20.00
2年至3年（含3年）	265,000.00	106,000.00	40.00
3年至4年（含4年）	158,810.00	95,286.00	60.00

账龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
4年至5年（含5年）	28,000.00	22,400.00	80.00
5年以上	10,000.00	10,000.00	100.00
合计	4,546,643.95	546,764.97	12.03

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 80,915.52 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	计提的坏账准备期末余额
邦道科技有限公司	234,000.00	4.76	11,700.00
茶陵县自来水公司	188,000.00	3.82	9,400.00
山东公用集团嘉祥水务有限公司	131,600.00	2.68	26,320.00
常德安乡银龙水务有限公司	118,150.00	2.40	5,907.50
定州市自来水公司	115,000.00	2.34	5,750.00
合计	786,750.00	16.00	59,077.50

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,812,290.65	100.00	356,221.50	19.66	1,456,069.15

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,812,290.65	100.00	356,221.50	19.66	1,456,069.15

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,590,492.50	100.00	279,531.59	17.58	1,310,960.91
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	1,590,492.50	100.00	279,531.59	17.58	1,310,960.91

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内（含1年）	1,025,413.61	51,270.68	5.00
1年至2年（含2年）	125,000.00	25,000.00	20.00
2年至3年（含3年）	620,877.04	248,350.82	40.00

账 龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
3年至4年 (含4年)	6,000.00	3,600.00	60.00
4年至5年 (含5年)	35,000.00	28,000.00	80.00
合 计	1,812,290.65	356,221.50	19.66

账 龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内 (含1年)	923,615.46	46,180.77	5.00
1年至2年 (含2年)	240,000.00	48,000.00	20.00
2年至3年 (含3年)	388,877.04	155,550.82	40.00
3年至4年 (含4年)	3,000.00	1,800.00	60.00
4年至5年 (含5年)	35,000.00	28,000.00	80.00
合 计	1,590,492.50	279,531.59	17.58

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 76,689.91 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金及押金	1,198,474.34	1,003,474.34
其他	52,150.00	3,000.00
股权转让款	475,000.00	475,000.00
应收增值税退税款	86,666.31	109,018.16
合 计	1,812,290.65	1,590,492.50

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
湖南中糖华洋贸	保证金	620,877.04	2-3 年	34.26	248,350.82

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
易有限公司	股权转让款	475,000.00	1年以内	26.21	23,750.00
北京微力量影视文化传媒有限公司	款				
吉首国税局--增值税退税	应收增值税退税款	86,666.31	1年以内	4.78	4,333.32
雷山县自来水公司	往来款	45,000.00	1-2年	2.48	9,000.00
湖南省天赐阳光太阳能有限责任公司	保证金	35,000.00	4-5年	1.93	28,000.00
合计	--	1,262,543.35	--	69.66	313,434.14

3、长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,460,000.00		1,460,000.00	1,460,000.00		1,460,000.00
对联营、合营企业投资	121,320.90		121,320.90	121,320.90		121,320.90
合计	1,581,320.90		1,581,320.90	1,581,320.90		1,581,320.90

(1) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本年减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
-------	------	------	------	------	----------	----------

湖南七里飘香餐饮有限公司	1,460,000.00			1,460,000.00		
合计	1,460,000.00			1,460,000.00		

(2) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
一、合营企业						
二、联营企业						
湖南成聪教育科技有限公司						
深圳市成聪软件有限公司	121,320.90		121,320.90	121,320.90		121,320.90
小计	121,320.90		121,320.90	121,320.90		121,320.90
合计	121,320.90		121,320.90	121,320.90		121,320.90

(续表)

被投资单位	本期增减变动							
	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他
一、合营企业								
二、联营企业								
湖南成聪教育科技有限公司								
深圳市成聪软件有限公司								
小计								
合计								

4、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	5,256,858.08	1,213,710.46	5,690,406.15	962,213.81
其他业务				
合计	5,256,858.08	1,213,710.46	5,690,406.15	962,213.81

5、投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		-175,867.72
处置长期股权投资损益（损失“-”）		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计		-175,867.12

（九）补充资料

1、非经常性损益明细表

项目	本期发生额	上期发生额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外		50,000.00

项目	本期发生额	上期发生额
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融资产产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1.10	3,203.96
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	1.10	53,203.96
减：非经常性损益的所得税影响数	0.27	7,980.59
少数股东损益的影响数	0.41	
合计	0.42	45,223.37

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均 净资产 收益率(%)	每股收益	
		基本每股 收益	稀释每股 收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.15	0.029	0.029
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.15	0.029	0.029

湖南成聪软件股份有限公司

2018年8月27日

法定代表人：于成聪

主管会计工作负责人：于梦琪

会计机构负责人：李莎

附：

备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- （三）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。

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室