



良讯股份

NEEQ : 870714

上海良讯科技股份有限公司

SHANGHAI BESTEL TECHNOLOGY Co.,Ltd.



半年度报告

2018

目 录

声明与提示.....	4
第一节 公司概况	5
第二节 会计数据和财务指标摘要	7
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 重要事项	12
第五节 股本变动及股东情况	14
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	16
第七节 财务报告	19
第八节 财务报表附注	30

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、良讯股份	指	上海良讯科技股份有限公司
良讯创新	指	良讯创新（北京）科技有限公司
广州良讯	指	广州良讯信息科技有限公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
国家发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
财政部	指	中华人民共和国财政部
工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
主办券商	指	东吴证券
公司章程	指	《上海良讯科技股份有限公司章程》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、 《监事会议事规则》
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元, 人民币万元
《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》

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。

公司负责人陈军波、主管会计工作负责人王星海及会计机构负责人（会计主管人员）王星海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真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否
是否审计	☐ 是 ☒ 否

【备查文件目录】

文件存放地点	上海市徐汇区浦北路7号中星城603-606室档案室
备查文件	1. 报告期内在全国中小企业股份转让系统公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿； 2. 载有公司负责人、主管会计负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	上海良讯科技股份有限公司
英文名称及缩写	SHANGHAI BESTEL TECHNOLOGY Co., Ltd.
证券简称	良讯股份
证券代码	870714
法定代表人	陈军波
办公地址	徐汇区浦北路 7 号中星城 603 室

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	吴艳
是否通过董秘资格考试	是
电话	021-32020588
传真	021-52719718
电子邮箱	wy@bestel.com.cn
公司网址	www.bestel.com.cn
联系地址及邮政编码	上海市徐汇区浦北路 7 号中星城 603-606 室, 200233
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	上海市徐汇区浦北路 7 号中星城 603-606 室档案室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2001 年 7 月 24 日
挂牌时间	2017 年 1 月 24 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	软件和信息技术服务业(I65)
主要产品与服务项目	从事计算机软硬件、网络技术、通讯设备、电子产品技术领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务, 计算机软硬件(除计算机信息系统安全专用产品)、通讯设备、电子产品、音视频设备、五金交电、自动化设备、文具用品、办公用品、办公设备、家具、建筑装潢材料的销售, 通讯设备安装, 计算机系统集成, 建筑智能化施工, 公共安全技术防范工程设计、施工。【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】
普通股股票转让方式	竞价转让
普通股总股本（股）	21,275,000
优先股总股本（股）	—
做市商数量	—

控股股东	陈军波
实际控制人及其一致行动人	陈军波

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	91310114703479767H	否
注册地址	嘉定区马陆镇复华路 33 号 1 幢 3 层 312 室	否
注册资本（元）	21,275,000	否

五、 中介机构

主办券商	东吴证券
主办券商办公地址	江苏省苏州工业园区星阳街 5 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	贺民、孙佩红
会计师事务所办公地址	南京市建邺区江东中路 106 号 B 座 20 楼

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	37,537,319.64	33,815,330.90	11.01%
毛利率	27.13%	26.42%	—
归属于挂牌公司股东的净利润	3,569,043.87	2,448,564.79	45.76%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,526,302.97	1,940,677.25	30.18%
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）	9.04%	2.15%	—
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）	6.40%	1.70%	—
基本每股收益	0.17	0.12	41.67%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	80,945,002.42	77,501,267.41	4.44%
负债总计	39,694,260.74	39,819,569.60	-0.31%
归属于挂牌公司股东的净资产	41,250,741.68	37,681,697.81	9.47%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.94	1.77	18.66%
资产负债率（母公司）	45.66%	47.46%	—
资产负债率（合并）	49.04%	51.38%	—
流动比率	2.01	1.91	—
利息保障倍数	63.26	11,048.62	—

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	-5,505,342.96	-8,149,394.89	32.44%
应收账款周转率	0.66	0.96	—
存货周转率	4.13	1.77	—

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	4.44%	29.98%	—
营业收入增长率	11.01%	36.48%	—
净利润增长率	45.76%	201.86%	—

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	21,275,000	21,275,000	0%
计入权益的优先股数量	—	—	—
计入负债的优先股数量	—	—	—

六、 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

☐适用 ☒不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司是一家致力于多媒体信息科技领域的高新技术企业，属于新一代信息技术的科技创新类公司，主要为客户提供多媒体互联解决方案、智慧办公解决方案、设备销售和技术服务，下游客户涵盖政府及国家部委以及房地产、教育、医疗等行业性大型企业集团。公司通过平台化发展，主要致力于开发具有行业特点的现代化应用，公司不断发展行业自有技术优势，同时依托各类中间件产品、应用组件等的不断积累，深入开发潜在行业的应用需求，通过定制化、差异化、行业化解决方案持续深化行业竞争优势。

公司商业模式：

(1) 采购模式。公司主要采用以销定采的采购模式，即按照签署的销售订单来制定和实施采购计划。主要产品都和厂家或者总代理建立直接合作，通过定期或者实时的产品价格、型号、质量、保修和服务等相关方面的洽谈，完成采购交货。公司作为解决方案提供商，涉及销售的产品大部分都是从产品厂商采购，因此市场上原材料、能源动力价格的变动，一般不会对公司的采购成本造成直接影响。一定时期内的市场原材料和能源动力价格的变动，最终会通过产品生产厂家对出厂产品的价格调整体现出来，公司可以相应及时调整解决方案的报价，因此一般不会对经营成本带来不利影响。

(2) 生产模式。公司作为解决方案提供商，根据客户需求为其提供包括系统构件、平台软件和集成服务在内的一整套解决方案，通过项目设计规划、现场项目实施、运营维护等方式为客户提供全方位服务。报告期内，公司主要通过向上游厂商采购基础音视频等设备作为公司综合解决方案的构件；同时，为更好地向用户提供行业定制化解决方案，公司还会在确认客户需求的基础上进行系统软件开发，通过结构设计、功能设计和功能开发，最终为客户提供符合其需求的定制化系统。本公司多年来一直专注于围绕客户的需求提供整体的多媒体互联解决方案。通过公司的努力，将不断发展的多媒体互联技术与客户的具体业务结合，帮助客户改进传统的工作模式，提高工作效率，同时促进公司技术水平的提升。

(3) 销售模式。公司根据自身业务和行业特点，主要采用定制化销售模式。总体而言，公司取得业务合同的方式主要有两种：一是参与目标客户的项目招标活动，在竞标中胜出赢得业务；二是基于与原有客户良好的合作关系，在客户的多媒体系统升级或扩容时，直接获取业务。目前，公司的客户包括了政府部门和大中型企事业单位，客户对于系统的先进性、可靠性等要求较高，公司的定价策略以用户的使用需求作为基础，从稳定性和实用性角度出发，综合考虑系统的先进性和成熟性，采取价格适中的策略，争取在解决方案上能体现出公司的技术优势，给用户最高性价比的产品组合及解决方案。公司业务部门根据销售区域下设上海、北京、广州三大业务平台，并在河北、山东、陕西、四川、云南、广西安徽等省市设有业务团队。公司针对重点客户、重点领域设置专门的跟踪对接人员，及时了解客户需求和行业动向，在众多细分领域建立了一定的竞争优势。目前公司在远程视频会议、多媒体视讯、应急指挥系统、智慧园林管理和智慧办公等领域建立了一定的先发优势和专业壁垒，获得了良好的客户口碑。

(4) 研发模式。研究开发是本公司解决方案提供的基础及重要内容。公司在研发时始终关注两方面内容，一是行业最新技术的发展状况，二是用户的实际需求。借助研发，公司在行业新技术和用户需求之间建立了一座桥梁，既帮助用户克服了日常工作中的瓶颈，又推广了新技术的使用。报告期内，公司主营业务明确，公司商业模式在报告期内未发生过重大变化

商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

二、 经营情况回顾

报告期内公司主要经营模式没有发生改变，依然建筑智能化为主要业务领域，继续深化对于智能化的研究。

报告期内公司实现业务收入 3,753.73 万元，相对于 2017 年同期增加 11.01%，主要系公司业务稳步发展。报告期内主要经营情况如下：

1、公司财务状况

2018 年 6 月 30 日，公司资产总额为 8,094.50 万元，较期初 7,750.13 万元，增长了 4.44%；负债总额为 3,969.43 万元，较期初 3,981.96 万元，下降了 0.31%；归属于挂牌公司股东的净资产总额为 4,125.07 万元，较期初 3,768.17 万元，增长了 9.47%，公司属于稳步发展阶段。

2、公司经营成果

上海良讯科技股份有限公司 2018 年上半年公司实现营业收入 3,753.73 万元，较上年同期的 3,381.53 万元增加了 372.20 万元，增长 11.01%；营业成本 2,735.33 万元，较上年同期的 2,464.92 万元增加了 270.41 万元，增长 10.97%；归属于挂牌公司股东的净利润为 356.90 万元，较上年同期的 244.86 万元，增加了 112.04 万元，增长 45.76%。主要原因是公司处于稳步发展阶段并取得了 118 万的财政扶持资金导致其他收益的增加。

3、现金流量情况

报告期公司经营活动产生的现金净流量为-550.53 万元，较上年同期的-814.94 万元，增加 264.41 万元，投资活动产生的现金净流量 1.42 万元，较上年同期的 6.02 万元，减少 4.60 万元，主要是报告期内的投资活动相比上年同期规模减少所致；筹资活动产生的现金净流量 380.00 万元，较上年同期的 1,020.00 万元，减少 640.00 万元，主要原因为上年同期进行了股票发行。

报告期内公司主营业务未发生变化。

三、 风险与价值

一、 市场竞争加剧的风险

我国多媒体信息系统行业重要特点是行业集中度不高，竞争激烈。随着国家产业政策的大力扶持与行业前景的看好，众多多媒体厂商以及其他相关企业相继拓展多媒体信息系统行业解决方案业务，竞争进一步加剧。如果公司不能适应市场竞争的变化，可能面临着竞争优势被削弱，市场占有率降低的风险。应对措施：公司将进一步引进先进的管理理念，培育组建优秀的管理团队，特别是跟市场对接的研发团队；开拓细分市场、创新行业应用解决方案来构建竞争壁垒，同时通过业务细分领域的多元化来规避行业变革所带来的风险。

二、 核心技术人员流失的风险

公司作为一家高新技术企业，所在的多媒体信息系统行业是一个技术密集型行业，涉及到音视频技术的核心应用，并在此基础上综合通信、建筑声学、仿真、照明及人体工程学等多学科、多行业技术的综合运用与开发，因此对技术人才的依赖性较高。随着公司经营规模的扩大和解决方案业务的深入，对行业内相关技术人才的需求与日俱增。虽然公司具有较高创新能力及较强研发实力的高素质研发队伍，也为员工提供多元化的发展平台，建立了良好的人才稳定机制和员工激励机制，但是行业内部对人才的争夺日趋激烈，如果

公司核心技术人员流失，又不能及时培养和招募新的人才，可能对公司经营产生一定不利影响。应对措施：一方面，公司继续完善有效的员工激励措施，如在条件成熟时采取股权激励、提升研发人员工资性收入及非工资性待遇等措施；另一方面，创造良好的软、硬件工作环境，最大限度的激活和调动员工的积极性和创造性，结合实际情况建立了目标管理、技术质量管理等适合于技术型公司发展运作的管理制度，从而将人员流动风险通过诸多合理化的管理手段降低到最低点。

三、 技术及产品开发的风险

公司所属的多媒体信息系统行业是一个新兴技术产业，技术产品的开发对于公司的市场竞争力以及未来可持续发展至关重要，与此同时，公司必须适应技术进步快、需求升级快的行业特点，及时跟进行业趋势，不断应用先进创新的技术开展业务。如果公司决策失误，研发投资不足，研发失败或者研发成果难以推广，那么公司可能面临技术产品开发风险。应对措施：公司将以市场需求为导向，在调研客户需求的基础上进一步加大研发投入来保持技术的先进性，以应对行业技术变革所带来的挑战；同时，公司一直以来贯彻集体决策机制，这种机制有助于规避技术决策中因主观因素产生决策失误而引致的决策失误风险，从而减小技术及产品开发风险。

四、 实际控制人控制不当的风险

公司的实际控制人为陈军波先生，其直接、间接合计持有公司 69.09%（含间接持有 0.09%）的股份，并且担任公司董事长，对公司的经营管理有重大影响。如果实际控制人利用其控股地位，通过行使表决权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当干涉，可能会给公司经营及其他股东带来不利影响。应对措施：为减少实际控制人不当控制的风险，公司一方面通过建立配套规章制度，逐步完善现代法人治理机制来规避实际控制人控制不当所带来的风险；其二，公司将通过加强对管理层培训等方式不断增强实际控制人及管理层规范运作的意识，充分发挥监事会监管职能，保障公司内控及上述配套规章制度得以切实有效履行；其三，公司将通过引入战略投资者、对员工进行股权激励等措施对股权结构进行适当调整，适当分散公司有效表决权，从而不断健全公司法人治理结构。

五、 应收账款回收风险

报告期内，随着业务规模的持续扩大，各期末应收账款余额逐年增加。虽然公司已经按照会计准则的要求和公司的实际情况制定了相应的坏账准备计提政策，但若公司主要客户的经营状况发生不利变化，则仍可能导致该等应收账款不能按期或无法收回而产生坏账，将对公司的生产经营和业绩产生不利影响。应对措施：公司重视应收账款回收的管理，将通过安排专人催收相关款项、将催收应收款项列入相应岗位绩效考核指标等措施来应对应收账款坏账发生的风险。

四、 企业社会责任

报告期内，公司诚信经营、按时纳税、保障员工合法权益，立足本职尽到了对社会的责任。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

☐适用 ☒不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在偶发性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(一)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在普通股股票发行事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
陈军波、吴艳	担保	4,000,000	是	2017-03-15	2017-008

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

股东陈军波、吴艳为公司贷款担保，公司从中受益融资 4,000,000 元。此贷款主要用于补充公司流动资金，有利于改善公司财务情况，增强公司经营实力，促进公司业务发展。

(二) 承诺事项的履行情况

一、公司控股股东、董事、监事和高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》，在报告期内均严格履行了上述承诺，未有任何违背。

二、控股股东、实际控制人签署了《关于确保上海良讯科技股份有限公司资产、人员、财

务、机构、业务独立的承诺书》，在报告期内均严格履行了上述承诺，未有任何违背。

三、公司股东、董事、监事和高级管理人员共同出具了《上海良讯科技股份有限公司关于规范关联交易的声明与承诺》，在报告期内均严格履行了上述承诺，未有任何违背。

四、公司董事、监事、高级管理人员出具承诺，将严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统股票发行业务细则（试行）》、《公司章程》和《筹集资金管理办法》等相关规定使用募集资金。

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	9,621,500	39.23%		9,621,500	39.23%
	其中：控股股东、实际控制人	3,670,000	17.25%		3,670,000	17.25%
	董事、监事、高管	214,500	1.01%	-214,000	500	-
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	11,653,500	54.77%		11,653,500	54.77%
	其中：控股股东、实际控制人	11,010,000	51.75%		11,010,000	51.75%
	董事、监事、高管	643,500	3.02%		643,500	3.02%
	核心员工					
总股本		21,275,000	-	-214,000	21,275,000	-
普通股股东人数		62				

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

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	陈军波	14,680,000	-	14,680,000	69.00%	11,010,000	3,670,000
2	良讯投资(上海)合伙企业(有限合伙)	1,940,000	-	1,940,000	9.12%	-	1,940,000
3	徐军	150,000	1,009,000	1,159,000	5.45%	-	1,159,000
4	陈小丽	1,632,000	-850,000	782,000	3.68%		782,000
5	方世俊	650,000	-	650,000	3.06%	-	650,000
6	朱宏伟	858,000	-214,000	644,000	3.03%	643,500	500
7	卢金平	561,000	1,000	562,000	2.64%	-	562,000
8	上海智信世创智能系统	375,000		375,000	1.76%	-	375,000

	集成有限公司						
9	安徽时进基础工程有限公司	250,000		250,000	1.18%	-	250,000
10	吴伟	125,000		125,000	0.59%	-	125,000
合计		21,221,000	-54,000	21,167,000	99.51%	11,653,500	9,513,500
前十名股东间相互关系说明： 公司股东陈军波是良讯投资（上海）合伙企业（有限合伙）法定代表人；陈军波、陈小丽为兄妹关系；朱宏伟系良讯合伙有限合伙人。							

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☐是 ☒否

（一） 控股股东情况

陈军波先生，1974年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中欧国际工商学院工商管理硕士。1996年7月至2001年7月担任上海科贝特电子有限公司销售经理；2001年7月至2016年8月担任上海良讯科技有限公司首席技术官。现任股份公司董事长兼总经理，任期三年，自2016年9月至2019年9月。陈军波还兼任悦聘（上海）互联网科技有限公司执行董事、无锡悦聘互联网科技有限公司执行董事、上海医蓝医疗科技有限公司执行董事。

报告期内，实际控制人未发生变更。

（二） 实际控制人情况

陈军波先生，1974年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中欧国际工商学院工商管理硕士。1996年7月至2001年7月担任上海科贝特电子有限公司销售经理；2001年7月至2016年8月担任上海良讯科技有限公司首席技术官。现任股份公司董事长兼总经理，任期三年，自2016年9月至2019年9月。陈军波还兼任悦聘（上海）互联网科技有限公司执行董事、无锡悦聘互联网科技有限公司执行董事、上海医蓝医疗科技有限公司执行董事。

报告期内，实际控制人未发生变更。

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
陈军波	董事长总经理	男	1974. 07. 16	硕士	2016. 9. 21-2019. 9. 20	是
吴艳	董事	女	1975. 07. 23	本科	2016. 9. 21-2019. 9. 20	是
吴景琳	董事	女	1979. 02. 01	本科	2016. 9. 21-2019. 9. 20	否
朱宏伟	董事副总经理	男	1981. 09. 24	本科	2016. 9. 21-2019. 9. 20	是
陈小三	监事	男	1986. 11. 29	本科	2016. 9. 21-2019. 9. 20	否
赵婷婷	监事	女	1981. 06. 18	本科	2017. 7. 10-2019. 9. 20	是
韩桂云	监事	女	1984. 04. 25	本科	2016. 9. 21-2019. 9. 20	是
阮志勇	董事、董事会秘书、财务负责人	男	1973. 10. 23	本科	2016. 9. 21-2018. 8. 2	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:

公司董事陈军波与公司董事吴艳系夫妻关系，公司董事吴艳与公司董事吴景琳系姐妹关系。

(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
陈军波	董事长、总经理	14,680,000	0	14,680,000	69.00%	0
朱宏伟	董事副总经理	858,000	-214,000	644,000	3.03%	0
合计	-	15,538,000	-214,000	15,324,000	72.03%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否

	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
--	------------	--

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☐适用 ☒不适用

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
技术研发人员	31	30
项目实施人员	11	5
市场营销人员	8	6
行政与管理人员	8	10
财务人员	7	7
员工总计	65	58

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	28	30
专科	26	19
专科以下	10	8
员工总计	65	58

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：

公司加强内部管理，提高员工工作效率，保证了公司盈利能力的提升，人员流动和变动正常。公司通过常规社会招聘等方面措施吸引了符合岗位要求及企业文化的人才，一方面补充了企业成长需要的新鲜血液、推动了企业内部的优胜劣汰，另一方面也巩固、增强了公司的研发和管理团队，从而为企业持久发展提供了坚实的人力资源保障。

公司按照入职培训系统化、岗位培训方案化的要求，多层次、多渠道、多领域、多形式地开展员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员专项业务培训、管理者领导力培训等全方位培训。公司依据现有的组织结构和管理模式，为最大限度的激发员工的工作积极性，在客观公正、员工激励与保障兼顾的基础上，制定了完善的薪酬体系及绩效考核制度，按员工承担的职责和工作的绩效来支付报酬。公司整体年轻化，目前公司承担费用的离退休职工 3 人。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

☐适用 ☒不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

☐适用 ☒不适用

核心人员的变动情况：

无变动

三、 报告期后更新情况

☒适用 ☐不适用

一、 本公司董事会于 2018 年 8 月 2 日收到董事、财务总监、董事会秘书阮志勇递交的辞职报告，2018 年 8 月 2 日起辞职生效，阮志勇辞职后不再担任公司其它职务。公告号：2018-018.

二、 2018 年 8 月 7 日任命吴艳为公司董事会秘书，任命王星海为公司财务负责人，任职期限与本届董事会一致，自第一届董事会第十次会议通过之日起生效。公告号：2018-020

新任董监高人员履历：

吴艳女士，1975 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2007 年公告编号：2018-0201 月至今担任上海良讯科技股份有限公司商务合约部经理；现任股份公司董事，任期三年，自 2016 年 9 月至 2019 年 9 月。

王星海先生，1990 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2012 年 6 月至 2014 年 12 月就职于绍兴庞大龙昌汽车销售有限公司，担任出纳。2015 年 5 月至 2015 年 12 月就职于上海鲲鹏环保科技有限公司，担任财务主管。2016 年 1 月至今就职于上海良讯科技股份有限公司，担任会计。

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	五、1	3,075,290.76	4,766,411.41
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	五、2	58,105,381.76	55,692,206.06
预付款项	五、3	6,714,650.55	3,857,432.31
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	五、4	4,766,832.86	4,594,443.27
买入返售金融资产		-	-
存货	五、5	6,526,057.91	6,731,431.21
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	五、6	413,549.86	415,908.36
流动资产合计		79,601,763.70	76,057,832.62
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	五、7	387,713.78	471,126.41
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		-	-
开发支出		-	-

商誉		-	-
长期待摊费用	五、8	87,222.16	75,277.74
递延所得税资产	五、9	868,302.78	897,030.64
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		1,343,238.72	1,443,434.79
资产总计		80,945,002.42	77,501,267.41
流动负债：			
短期借款	五、10	4,000,000.00	-
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款	五、11	25,890,898.84	28,727,446.50
预收款项	五、12	3,061,594.07	3,525,618.23
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五、13	512,439.97	532,543.12
应交税费	五、14	5,759,104.42	6,759,991.04
其他应付款	五、15	470,223.44	273,970.71
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		39,694,260.74	39,819,569.60
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		39,694,260.74	39,819,569.60
所有者权益（或股东权益）：			

股本	五、16	21,275,000.00	21,275,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五、17	8,925,000.00	8,925,000.00
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五、18	663,646.67	663,646.67
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、19	10,387,095.01	6,818,051.14
归属于母公司所有者权益合计		41,250,741.68	37,681,697.81
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		41,250,741.68	37,681,697.81
负债和所有者权益总计		80,945,002.42	77,501,267.41

法定代表人：陈军波

主管会计工作负责人：王星海

会计机构负责人：王星海

(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		1,733,156.91	4,158,397.59
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	十二、1	56,247,180.87	54,460,476.28
预付款项		6,166,668.00	3,641,938.65
其他应收款	十二、2	4,682,234.94	4,705,630.03
存货		6,207,107.13	5,781,619.03
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		75,036,347.85	72,748,061.58
非流动资产：			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十二、3	3,000,000.00	3,000,000.00
投资性房地产		-	-
固定资产		186,897.06	211,965.94
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-

无形资产		-	-
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		933,339.96	933,339.96
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		4,120,237.02	4,145,305.90
资产总计		79,156,584.87	76,893,367.48
流动负债：			
短期借款		4,000,000.00	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款		22,248,343.45	25,859,179.74
预收款项		2,882,308.23	2,883,808.23
应付职工薪酬		397,795.92	340,297.54
应交税费		5,819,272.97	6,836,092.13
其他应付款		796,983.32	575,833.12
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		36,144,703.89	36,495,210.76
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		36,144,703.89	36,495,210.76
所有者权益：			
股本		-	-
其他权益工具		21,275,000.00	21,275,000.00
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		9,077,310.32	9,077,310.32
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-

专项储备		-	-
盈余公积		1,057,631.78	1,057,631.78
一般风险准备		-	-
未分配利润		11,601,938.88	8,988,214.62
所有者权益合计		43,011,880.98	40,398,156.72
负债和所有者权益合计		79,156,584.87	76,893,367.48

法定代表人：陈军波

主管会计工作负责人：王星海

会计机构负责人：王星海

(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		37,537,319.64	33,815,330.90
其中：营业收入	五、20	37,537,319.64	33,815,330.90
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		34,562,204.21	31,537,691.26
其中：营业成本	五、20	27,353,304.93	24,649,186.86
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	五、21	259,312.70	231,482.18
销售费用	五、22	914,957.70	1,142,515.74
管理费用	五、23	2,738,712.27	3,246,198.02
研发费用	五、24	3,215,153.36	1,577,529.95
财务费用	五、25	75,856.96	-6,706.43
资产减值损失	五、26	4,906.29	697,484.94
加：其他收益	五、28	1,291,411.26	-
投资收益（损失以“-”号填列）	五、27	14,222.31	5,510.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,280,749.00	2,283,149.70

加：营业外收入	五、29	46,754.00	731,701.36
减：营业外支出	五、30	100,000.00	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,227,503.00	3,014,851.06
减：所得税费用	五、31	658,459.13	566,286.27
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,569,043.87	2,448,564.79
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润		-	-
2. 终止经营净利润		-	-
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		-	-
2. 归属于母公司所有者的净利润		3,569,043.87	2,448,564.79
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		-	-
归属于母公司所有者的综合收益总额		-	-
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.17	0.12
（二）稀释每股收益		0.17	0.12

法定代表人：陈军波

主管会计工作负责人：王星海

会计机构负责人：王星海

(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	十二、4	28,469,274.09	26,792,994.42
减：营业成本	十二、4	20,899,940.67	18,850,464.08
税金及附加		229,235.95	205,895.17
销售费用		492,753.57	467,161.20
管理费用		1,840,580.35	2,926,544.59
研发费用		2,904,734.34	1,222,289.14
财务费用		73,932.61	-8,121.52
其中：利息费用		-	-
利息收入		-	-
资产减值损失		93,322.64	1,275,892.38
加：其他收益		1,180,000.00	-
投资收益（损失以“-”号填列）	十二、5	13,441.76	974.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,128,215.72	1,853,843.90
加：营业外收入		46,754.00	592,267.50
减：营业外支出		100,000.00	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,074,969.72	2,446,111.40
减：所得税费用		461,245.46	435,534.25
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,613,724.26	2,010,577.15
（一）持续经营净利润		-	-
（二）终止经营净利润		-	-
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-

2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
六、综合收益总额		-	-
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-

法定代表人：陈军波

主管会计工作负责人：王星海

会计机构负责人：王星海

（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		26,991,565.75	15,943,850.17
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
收到的税费返还		111,411.26	139,433.86
收到其他与经营活动有关的现金		2,372,477.44	2,228,813.50
经营活动现金流入小计		29,475,454.45	18,312,097.53
购买商品、接受劳务支付的现金		25,958,918.17	15,437,965.56
客户贷款及垫款净增加额		-	-
存放中央银行和同业款项净增加额		-	-
支付原保险合同赔付款项的现金		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		-	-
支付保单红利的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		2,622,753.72	2,317,956.98
支付的各项税费		2,684,906.73	1,863,206.00

支付其他与经营活动有关的现金		3,714,218.79	6,842,363.88
经营活动现金流出小计		34,980,797.41	26,461,492.42
经营活动产生的现金流量净额		-5,505,342.96	-8,149,394.89
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		15,260,000.00	-
取得投资收益收到的现金		14,222.31	5,510.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		15,274,222.31	5,510.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		-	-54,812.91
投资支付的现金		15,260,000.00	-
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		15,260,000.00	-54,812.91
投资活动产生的现金流量净额		14,222.31	60,322.97
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	10,200,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		4,000,000.00	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		4,000,000.00	10,200,000.00
偿还债务支付的现金		200,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	-
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		200,000.00	-
筹资活动产生的现金流量净额		3,800,000.00	10,200,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-1,691,120.65	2,110,928.08
加：期初现金及现金等价物余额		4,766,411.41	6,509,663.59
六、期末现金及现金等价物余额		3,075,290.76	8,620,591.67

法定代表人：陈军波

主管会计工作负责人：王星海

会计机构负责人：王星海

(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		21,935,183.06	10,696,638.28
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		2,025,047.47	2,011,122.50
经营活动现金流入小计		23,960,230.53	12,707,760.78
购买商品、接受劳务支付的现金		23,471,526.55	11,630,337.48
支付给职工以及为职工支付的现金		1,793,188.37	1,510,841.02
支付的各项税费		2,401,870.32	1,692,825.11
支付其他与经营活动有关的现金		2,732,327.73	5,233,116.98
经营活动现金流出小计		30,398,912.97	20,067,120.59
经营活动产生的现金流量净额		-6,438,682.44	-7,359,359.81
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		14,560,000.00	-
取得投资收益收到的现金		13,441.76	974.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		14,573,441.76	974.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		-	-
投资支付的现金		14,560,000.00	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		14,560,000.00	-
投资活动产生的现金流量净额		13,441.76	974.52
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	10,200,000.00
取得借款收到的现金		4,000,000.00	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		4,000,000.00	10,200,000.00
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		-	-
筹资活动产生的现金流量净额		4,000,000.00	10,200,000.00

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-2,425,240.68	2,841,614.71
加：期初现金及现金等价物余额		4,158,397.59	5,526,617.08
六、期末现金及现金等价物余额		1,733,156.91	8,368,231.79

法定代表人：陈军波

主管会计工作负责人：王星海

会计机构负责人：王星海

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

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

不适用

二、 报表项目注释

(一)、公司基本情况

上海良讯科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）于 2001 年 7 月由陈军波、刘巍共同出资在上海市工商行政管理局嘉定分局注册设立并取得注册号为 3101142027483 号《企业法人营业执照》，公司设立时注册资本为人民币 1,000.00 万元，其中：陈军波以货币出资 500.00 万元，持股比例 50%；刘巍以货币出资 500.00 万元，持股比例 50%。公司设立时的注册资本实收情况业经上海佳华会计师事务所以佳业内验字(2001)第 0918 号《验资报告》审验。

2001 年 12 月，根据本公司股东会决议和相关股权转让协议，陈军波将其持有的本公司 50%的股权作价人民币 500.00 万元转让给陈小丽。本次股权变更完成后，公司注册资本仍

为人民币 1,000.00 万元，其中：陈小丽出资人民币 500.00 万元，持股比例为 50%；刘巍出资人民币 500.00 万元，持股比例为 50%。

2003 年 4 月，根据本公司股东会决议和相关股权转让协议，刘巍将其持有的本公司 50% 股权作价人民币 500.00 万元转让给陈军波。本次股权变更完成后，公司注册资本仍为人民币 1,000.00 万元，其中：陈小丽出资人民币 500.00 万元，持股比例为 50%；陈军波出资人民币 500.00 万元，持股比例为 50%。

2006 年 6 月，根据本公司股东会决议和相关股权转让协议，陈军波将其持有的本公司 50% 股权作价人民币 500.00 万元、陈小丽将其持有的本公司 40% 股权作价人民币 400.00 万元共同转让给吴景琳。本次股权变更完成后，公司注册资本仍为人民币 1,000.00 万元，其中：陈小丽出资人民币 100.00 万元，持股比例 10%；吴景琳出资人民币 900.00 万元，持股比例 90%。

2007 年 10 月，根据本公司股东会决议和相关股权转让协议，吴景琳将其持有的本公司 90% 股权作价人民币 900.00 万元转让给陈军波。本次股权变更完成后，公司注册资本仍为人民币 1,000.00 万元，其中：陈小丽出资人民币 100.00 万元，持股比例 10%；陈军波出资人民币 900.00 万元，持股比例 90%。

2015 年 5 月，根据本公司股东会决议和修订后章程的规定，公司新增注册资本人民币 52.60 万元，全部由朱宏伟以人民币货币资金进行认缴。本次增资完成后，公司注册资本为人民币 1,052.60 万元，其中：陈小丽出资人民币 100.00 万元，持股比例 9.50%；陈军波出资人民币 900.00 万元，持股比例 85.50%；朱宏伟出资人民币 52.60 万元，持股比例 5.00%。

2015 年 6 月，根据本公司股东会决议和修订后章程的规定，公司新增注册资本 136.7786 万元，其中：卢金平以人民币货币资金认缴 17.8407 万元，良讯投资（上海）合伙企业（有限合伙）以人民币货币资金认缴 118.9379 万元。本次增资完成后，公司注册资本为人民币 1,189.3786 万元，其中：陈军波出资人民币 900.00 万元，持股比例 75.67%；良讯投资（上海）合伙企业（有限合伙）出资人民币 118.9379 万元，持股比例 10.00%；陈小丽出资人民币 100 万元，持股比例 8.41%；朱宏伟出资人民币 52.60 万元，持股比例 4.42%；卢金平出资人民币 17.8407 万元，持股比例 1.50%。

2015 年 8 月，根据本公司股东会决议和修订后章程的规定，公司新增注册资本 36.7848 万元，其中：方世俊以人民币货币资金认缴 24.5232 万元，卢金平以人民币货币资金认缴 12.2616 万元。本次增资完成后，公司注册资本为人民币 1,226.1634 万元，其中：陈军波

出资人民币 900.00 万元，持股比例 73.40%；良讯投资（上海）合伙企业（有限合伙）出资人民币 118.9379 万元，持股比例 9.70%；陈小丽出资人民币 100.00 万元，持股比例 8.16%；朱宏伟出资人民币 52.60 万元，持股比例 4.29%；卢金平出资人民币 30.1023 万元，持股比例 2.45%；方世俊出资人民币 24.5232 万元，持股比例 2.00%。

2016 年 8 月，根据本公司股东会决议和修订后章程的规定，以其截至 2016 年 7 月 31 日经审计的账面净资产 20,152,310.32 元按 1.0076（保留四位小数）：1 的比例折为 20,000,000.00 股，每股面值人民币 1 元。净资产超过股本金额 152,310.32 元，全部计入公司的资本公积。

2017 年 2 月，根据本公司召开的第一次股东大会通过的决议和章程修正案的规定，公司普通股总数由 2,000 万股增加为 2,127.50 万股，每股面值人民币 1 元，股本总额 2,127.50 万元，申请增加注册资本人民币 127.50 万元整，变更后的注册资本为人民币 2,127.50 万元。截至 2017 年 2 月 16 日，本公司已收到卢金平、方世俊、吴伟、徐军、安徽时进基础工程有限公司、上海智信世创智能系统集成有限公司以货币出资缴纳的新增注册资本人民币 127.50 万元。

本公司的经营范围：从事计算机软硬件、网络技术、通讯设备、电子产品技术领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，计算机软硬件（除计算机信息系统安全专用产品）、通讯设备、电子产品、音视频设备、五金交电、自动化设备、文具用品、办公用品、办公设备、家具、建筑装潢材料的销售，通讯设备的安装，计算机系统集成，建筑智能化施工，公共安全技术防范工程设计、施工。

公司统一社会信用代码：91310114703479767H。公司法定代表人：陈军波。注册地址：上海市嘉定区马陆镇复华路 33 号 1 幢 3 层 312 室。公司营业期限：2001 年 7 月 24 日至不约定期限。

公司所处行业：软件和信息技术服务业。

本财务报表经本公司董事会于 2018 年 8 月 28 日决议批准报出。

（二）、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》及具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

本公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

（三）、重要会计政策、会计估计

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对应收款项坏账准备、固定资产折旧、收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注三之“11、应收款项”、“16、固定资产”、“25、收入”等各项描述。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

以公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

本报告期涉及的会计期间为 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 06 月 30 日止。

3、营业周期

本公司主要从事视讯设备销售与安装及相关技术服务，营业周期与视讯设备销售与安装及相关技术服务业务周期有关，相关的资产和负债以相关业务的营业周期作为流动性划分标准。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，以被合并方的资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础，进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，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和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与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，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及本公司的子公司（指被本公司控制的主体，包括企业、被投资单位中可分割部分、以及企业所控制的结构化主体等）。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额应当冲减少数股东权益。

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，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需考虑各项交易是否构成一揽子交易，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

7、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

共同经营的合营方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（一）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（二）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（三）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（四）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（五）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

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

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

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，应当按照前述规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指持有的期限短、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。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

（2）外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除未分配利润项目外，其他项目 采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润

表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中单独列示。

10、金融工具

（1）金融资产

①金融资产于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款及应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

②金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值确认。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融资产的后续计量

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

贷款及应收款项和持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

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成本法计量。

④金融资产减值

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

A、以摊余成本计量的金融资产的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组

合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

B、可供出售金融资产减值：

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 50%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。

对可供出售债务工具投资确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

⑤金融资产终止确认

当收取某项金融资产的现金流量的合同权利终止或将所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，本公司终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

（2）金融负债

①金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

④金融负债终止确认

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

（3）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

11、应收款项

（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	本公司将金额为 150 万元以上的应收款项确认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	单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性进行分组。

确定组合的依据

项目	确定组合的依据
账龄组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
关联方组合	以债务人是否为本公司关联方为信用风险特征划分组合

坏账准备的计提方法

项目	计提方法
账龄组合	账龄分析法
关联方组合	不计提

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

（3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

12、存货

（1）本公司存货包括库存材料、在施项目成本等。

（2）本公司存货取得时按实际成本计价。库存材料发出时按个别计价法结转成本；在施项目按项目归集其实际发生的成本，在项目验收后结转项目成本。

（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确定。

期末，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

（4）本公司存货盘存采用永续盘存制。

13、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（一）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（二）出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

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

14、长期股权投资

（1）重大影响、共同控制的判断标准

①本公司结合以下情形综合考虑是否对被投资单位具有重大影响：是否在被投资单位董事会或类似权利机构中派有代表；是否参与被投资单位财务和经营政策制定过程；是否与被投资单位之间发生重要交易；是否向被投资单位派出管理人员；是否向被投资单位提供关键技术资料。

②若本公司与其他参与方均受某合营安排的约束，任何一个参与方不能单独控制该安排，任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排，本公司判断对该项合营安排具有共同控制。

（2）投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。

分步实现的同一控制下企业合并，在合并日根据合并后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，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资/股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与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；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产总除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。

追加投资能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，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，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

③因追加投资等原因，能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有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。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

（3）后续计量及损益确认方法

①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注三、6 进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于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，其差额包含在长期股权投资成本中；对于初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并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现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。被投资企业以后实现净利润的，在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

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

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值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，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。处置后剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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，其在丧失控制权之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

15、投资性房地产

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，在使用寿命内扣除预计净残值后按年限平均法计提折旧或进行摊销。

16、固定资产

(1) 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。

(2) 本公司采用直线法计提固定资产折旧，各类固定资产使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

类 别	折旧年限（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
运输设备	4-5	5.00	19.00-23.75
办公设备	3-5	5.00	19.00-31.67

本公司至少在每年年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

17、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

18、借款费用

(1) 借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

(2) 当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，开始借款费用的资本化。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定。

19、无形资产

（1）无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

（2）无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

②对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

（3）内部研究开发项目

①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

②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，予以资本化：

A、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；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C、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，应当证明其有用性；

D、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；

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

20、长期资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气

资产、无形资产等长期资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对商誉、使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明上述长期资产可收回金额低于其账面价值的，其账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）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。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据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减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

前述长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

21、长期待摊费用

长期待摊费用在受益期内采用直线法摊销。

性 质	受益期
办公室装修	3 年

如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

22、职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，本公司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。

23、预计负债

(1) 与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

24、股份支付

(1) 股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情

况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

25、收入

1、一般原则

(1) 销售商品收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认销售商品收入。

（2）提供劳务收入

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

确定完工进度可以选用下列方法：已完工作的测量，已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，已经发生的成本占估计总成本的比例。

②在提供劳务交易结果不能够可靠估计时，分别下列情况处理：

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

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

（3）让渡资产使用权收入

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认让渡资产使用权收入。

2、收入确认的具体方法：

本公司主要从事视讯系统设备的销售、安装及相关技术服务之业务，主要业务收入确认的具体方法如下：

（1）设备销售：于产品移交给买方并验收时，按照销售商品收入确认原则确认收入。

（2）系统集成收入：在合同约定的标的物交付，完成系统安装调试并以取得买方签署的验收单确认，相关成本能够可靠计量时，按照合同金额确认收入。

（3）服务收入：根据与客户签订的相关合同约定的合同总额与服务期间，按提供劳务的进度确认收入。合同明确约定服务成果需经验收确认的，根据取得的客户验收单确认收入。

26、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费

用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

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

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：（1）企业能够满足政府补助所附条件；（2）企业能够收到政府补助。与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益或冲减相关资产的账面价值。并在相关资产使用寿命内分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

27、所得税

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款递减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- （1）纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- （2）递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

28、租赁

（1）经营租赁

租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

租出资产

经营租赁租出资产所产生的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁

租入资产

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

租出资产

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别以长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

29、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

无

(2) 重要会计估计变更

无。

(四)、税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	3%、6%、10%、16%
城市维护建设税	应交流转税税额	5%
教育费附加	应交流转税税额	3%
地方教育附加	应交流转税税额	2%
河道管理费	应交流转税税额	1%
企业所得税	应纳税所得额	15%

执行不同企业所得税税率纳税主体的情况如下：

纳税主体名称	所得税税率
上海良讯科技股份有限公司北京分公司	25%
广州良讯信息科技有限公司	25%

2、税收优惠

（1）增值税

根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号）规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

根据《财政部、国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税[2016]36号）附件2一、（七）3之规定：一般纳税人为建筑工程老项目提供的建筑服务，可以选择适用简易计税方法计税。建筑工程老项目，是指《建筑工程施工许可证》注明的合同开工日期在2016年4月30日前的建筑工程项目；和未取得《建筑工程施工许可证》的，建筑工程承包合同注明的开工日期在2016年4月30日前的建筑工程项目。公司简易征收税率为3%。

（2）企业所得税

2016年11月24日取得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下发的编号为GR201631001758的《高新技术企业证书》，认定有效期3年，即2016-2018年度适用15%的企业所得税税率。

（五）、合并财务报表主要项目注释

（以下如无特别说明，均以2018年6月30日为截止日，金额以人民币元为单位）

1、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
现金	186,650.74	314,608.50
银行存款	2,643,894.49	4,204,781.22
其他货币资金	244,745.53	247,021.69
合计	3,075,290.76	4,766,411.41

其中：其他货币资金

项 目	期末余额	期初余额
履约保函保证金	227,720.00	227,720.00
支付宝账户	17,025.53	19,301.69
合计	244,745.53	247,021.69

2、应收账款

(1) 应收账款分类披露：

类别	期末余额			
	金额	占总额的比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款，其中：	63,149,676.74	99.90	5,044,294.98	7.99
组合 1：账龄组合	63,149,676.74	99.90	5,044,294.98	7.99
组合 2：关联方组合				
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	62,772.00	0.10	62,772.00	100
合计	63,212,448.74	100	5,107,066.98	8.08

组合 1（账龄组合）按账龄计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年，下同）	51,677,635.81	2,583,881.79	5
1-2 年	9,081,464.48	908,146.45	10
2-3 年	1,078,500.24	323,550.07	30
3-4 年	144,199.09	72,099.55	50
4-5 年	56,300.00	45,040.00	80
5 年以上	1,111,577.12	1,111,577.12	100
合计	63,149,676.74	5,044,294.98	

续上表

类别	期初余额			
	金额	占总额的比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款，其中：	60,750,118.44	99.90	5,057,912.38	8.33
组合 1：账龄组合	60,750,118.44	99.90	5,057,912.38	8.33
组合 2：关联方组合	-		-	
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	62,772.00	0.10	62,772.00	100.00
合计	60,812,890.44	100.00	5,120,684.38	8.42

组合 1（账龄组合）按账龄计提坏账准备的应收账款

账龄	期初余额		
	应收账款期初余额	坏账准备期初余额	计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年，下同）	46,634,107.27	2,331,705.37	5
1-2 年	11,721,942.72	1,172,194.27	10

2-3 年	1,078,500.24	323,550.07	30
3-4 年	147,691.09	73,845.55	50
4-5 年	56,300.00	45,040.00	80
5 年以上	1,111,577.12	1,111,577.12	100
合计	60,750,118.44	5,057,912.38	

(2) 本报告期计提、收回、转回或核销的坏账准备情况

本期转回的坏账准备金额 13,617.40 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	与本公司关系	期末余额	占比 (%)	性质或内容	账龄
上海索讯电子有限公司	客户	7,236,732.00	11.45%	货款	1 年以内
内蒙古建设股份有限公司	客户	5,273,855.91	8.34%	货款	1 年以内、1-2 年
上海宝通讯球电子有限公司	客户	4,978,608.00	7.88%	货款	1 年以内
绿地集团（昆明五华）房地产开发有限公司	客户	3,833,849.61	6.07%	货款	1 年以内、1-2 年
上海智信世创智能系统集成有限公司	客户	3,694,200.10	5.84%	货款	1 年以内
合计		25,017,245.62	39.58%		

(4) 公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

(5) 公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产和负债。

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示：

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	6,187,311.02	92.15	3,277,622.78	84.97
1 至 2 年	527,339.53	7.85	579,809.53	15.03
合计	6,714,650.55	100	3,857,432.31	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	期末余额	占比 (%)	性质或内容	账龄
江苏锐天信息科技有限公司	供应商	556,950.00	8.29	商品采购	1 年以内
广西南宁庆腾电子科技有限公司	供应商	509,000.00	7.58	商品采购	1 年以内
利实华信（北京）科技有限公司	供应商	261,580.00	3.90	商品采购	1 年以内

北京显仕科技有限公司	供应商	249,400.00	3.71	商品采购	1年以内
上海河姆渡实业发展有限公司	供应商	168,535.00	2.51	商品采购	1年以内
合计		1,745,465.00	25.99		

4、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

类别	期末余额			
	金额	占总额的比例 (%)	坏账准备	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，其中：	5,070,171.65	99.77	303,338.79	5.98
组合 1：账龄组合	5,070,171.65	99.77	303,338.79	5.98
组合 2：关联方组合				
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	11,500.00	0.23	11,500.00	100.00
合计	5,081,671.65	100.00	314,838.79	6.20

组合 1（账龄组合）按账龄计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年，下同）	4,448,767.42	222,438.37	5
1-2 年	528,254.23	52,825.42	10
2-3 年	92,500.00	27,750.00	30
3-4 年	650.00	325.00	50
4-5 年			80
5 年以上			100
合计	5,070,171.65	303,338.79	

续上表

类别	期初余额			
	金额	占总额的比例 (%)	坏账准备	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，其中：	4,873,258.37	99.64	278,815.10	5.72
组合 1：账龄组合	4,873,258.37	99.64	278,815.10	5.72

组合 2：关联方组合	-		-	
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	17,500.00	0.36	17,500.00	100.00
合计	4,890,758.37	100.00	296,315.10	6.06

组合 1（账龄组合）按账龄计提坏账准备的其他应收款

账龄	期初余额		
	其他应收款期初余额	坏账准备期初余额	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	4,565,415.02	228,270.76	5
1-2 年	209,693.35	20,969.34	10
2-3 年	97,500.00	29,250.00	30
3-4 年	650.00	325.00	50
4-5 年	-	-	80
5 年以上	-	-	100
合计	4,873,258.37	278,815.10	

（2）按款项性质列示

项目	期末余额	占比（%）	期初余额	占比（%）
项目备用金	3,662,952.45	72.08	3,717,663.20	76.01
押金	853,139.06	16.79	571,176.83	11.68
保证金	556,976.14	10.96	519,350.00	10.62
其他	8,604.00	0.17	82,568.34	1.69
合计	5,081,671.65	100.00	4,890,758.37	100.00

（3）本报告期计提、收回、转回或核销的坏账准备情况

本期计提的坏账准备金额 18,523.69 元。本期无转回的坏账准备情况。

（4）按欠款方归集的主要其他应收款情况：

单位名称	与公司关系	期末余额	占比（%）	性质或内容	账龄
黄磊	员工	738,469.21	14.53%	项目备用金	1 年以内， 1-2 年
宋正军	员工	295,019.00	5.81%	项目备用金	1 年以内， 1-2 年
第一太平洋戴维斯物业顾问（北京）有限公司上海分公司	租赁	195,576.12	3.85%	押金	1 年以内
北京中关村华夏科技有限公司	租赁	170,193.35	3.35%	押金	1 年以内
上海中星城置业有限公司	租赁	168,277.36	3.31%	押金	1 年以内
合计		1,849,737.49	36.40%		

（5）公司无涉及政府补助的其它应收款。

（6）公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况。

（7）公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

5、存货

(1) 存货分类

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存材料	3,253,973.62	366,779.40	2,887,194.22	2,439,067.90	366,779.40	2,072,288.50
在施成本	3,638,863.69		3,638,863.69	4,659,142.71	-	4,659,142.71
合计	6,892,837.31	366,779.40	6,526,057.91	7,098,210.61	366,779.40	6,731,431.21

(2) 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回	转销	其他	
库存材料	366,779.40						366,779.40
合计	366,779.40						366,779.40

6、其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
应交增值税借方余额	399,398.92	399,398.92
待摊费用-网费	14,150.94	16,509.44
合计	413,549.86	415,908.36

7、固定资产

(1) 固定资产情况:

项目	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值:			
1. 期初余额	1,563,877.80	1,614,131.65	3,178,009.45
2. 本期增加金额		7,948.72	7,948.72
(1) 购置		7,948.72	7,948.72
(2) 在建工程转入			
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4. 期末余额	1,563,877.80	1,622,080.37	3,185,958.17
二、累计折旧			
1. 期初余额	1,324,926.06	1,381,956.98	2,706,883.04
2. 本期增加金额	40,189.50	51,171.85	91,361.35
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置或报废			

4. 期末余额	1,365,115.56	1,433,128.83	2,798,244.39
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	198,762.24	188,951.54	387,713.78
2. 期初账面价值	238,951.74	232,174.67	471,126.41

(2) 期末暂时闲置的固定资产情况：无。

(3) 期末通过融资租赁租入的固定资产情况：无。

(4) 期末通过经营租赁租出的固定资产情况：无。

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况：无。

8、长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加	本期摊销额	其他减少额	期末余额
办公室装修费	75,277.74	50,000.00	38,055.58		87,222.16
合计	75,277.74	50,000.00	38,055.58		87,222.16

9、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产：

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	5,788,685.17	868,302.78	5,783,778.88	897,030.64
合计	5,788,685.17	868,302.78	5,783,778.88	897,030.64

10、短期借款

(1) 短期借款：

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	4,000,000.00	0.00
合计	4,000,000.00	0.00

注：抵押借款的 400 万，是由控股股东陈军波先生提供个人房产抵押担保。主要用于补充公司流动资金，有利于改善公司财务情况，增强公司经营实力，促进公司业务发展。

11、应付账款

(1) 应付账款列示：

项 目	期末余额	期初余额
项目采购	25,890,898.74	28,512,446.50
固定资产采购		215,000.00
合 计	25,890,898.74	28,727,446.50

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款：

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
北京铭泰源科技发展有限公司	1,157,850.00	因最终客户未结算，暂未支付
北京易讯博达科技有限公司	480,000.00	交易未完成
天津品锐科技有限公司	450,220.00	交易未完成
深圳市捷视飞通科技股份有限公司	373,625.00	交易未完成
上海熠升商贸有限公司	345,847.76	交易未完成
合 计	2,807,542.76	

12、预收款项

(1) 预收款项列示：

项 目	期末余额	期初余额
项目预收款	3,061,594.07	3,525,618.23
合 计	3,061,594.07	3,525,618.23

(2) 重要的账龄超过 1 年的预收账款：

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
思创数码科技股份有限公司	1,554,341.40	未验收
中国软件与技术服务有限公司	1,138,500.00	未验收
合 计	2,692,841.40	

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	466,296.01	2,204,761.74	2,281,975.09	389,082.66
二、离职后福利-设定提存计划	66,247.11	416,099.76	358,989.56	123,357.31
三、辞退福利	-			
四、一年内到期的其他福利	-			
合 计	532,543.12	2,620,861.50	2,640,964.65	512,439.97

(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	369,503.92	1,758,893.38	1,839,252.56	289,144.74
2、职工福利费	-	38,908.81	38,908.81	
3、社会保险费	39,342.09	204,265.55	178,781.72	64,825.92
其中：医疗保险费	35,404.89	184,291.34	161,178.21	58,518.02
工伤保险费	861.88	4,416.28	4,008.24	1,269.92
生育保险费	3,075.32	15,557.93	13,595.27	5,037.98
4、住房公积金	57,450.00	202,694.00	225,032.00	35,112.00
5、工会经费和职工教育经费	-			
6、短期带薪缺勤	-			
7、短期利润分享计划	-			
合 计	466,296.01	2,204,761.74	2,281,975.09	389,082.66

(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	60,777.86	401,343.28	346,285.38	115,835.76
2、失业保险费	5,469.25	14,756.48	12,704.18	7,521.55
3、企业年金缴费	-			
合 计	66,247.11	416,099.76	358,989.56	123,357.31

14、应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	3,993,971.20	5,063,285.94
企业所得税	1,168,615.93	1,168,615.93
城市维护建设税	289,436.57	250,661.82
教育费附加	287,510.69	248,750.17
河道管理费	17,998.11	17,998.11
印花税	-	9,480.10
个人所得税	1,571.92	1,198.97
合计	5,759,104.42	6,759,991.04

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
保证金	151,335.00	151,335.00
代收代付款及其他	318,888.44	122,635.71
合 计	470,223.44	273,970.71

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

本期无需要披露的账龄超过 1 年的重要其他应付款。

16、股本

项 目	期初余额	本期增减变动		期末余额
		增加	减少	
股份总数	21,275,000.00			21,275,000.00
合计	21,275,000.00			21,275,000.00

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）	8,925,000.00			8,925,000.00
合计	8,925,000.00			8,925,000.00

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	663,646.67			663,646.67
合计	663,646.67			663,646.67

19、未分配利润

项 目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	6,818,051.14	2,148,092.87
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	6,818,051.14	2,148,092.87
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,569,043.87	2,448,564.79

减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他减少		
期末未分配利润	10,387,095.01	4,596,657.66

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	37,537,319.64	27,353,304.93	33,815,330.90	24,649,186.86
其他业务				
合计	37,537,319.64	27,353,304.93	33,815,330.90	24,649,186.86

21、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
营业税	-	-
城建税	132,162.75	117,169.36
教育费附加	127,149.95	112,857.61
河道管理费	-	1,455.22
印花税	-	-
其他	-	-
合计	259,312.70	231,482.19

22、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	396,769.81	459,892.61
差旅费	218,374.54	320,585.27
业务招待费	141,978.68	171,551.37
交通费	75,207.53	122,972.60
办公费	36,688.51	38,660.03
广告宣传费	0.00	9,916.24
其他	4,597.35	-
技术服务费	41,111.28	15,998.19
通讯费	230.00	2,939.43
合计	914,957.70	1,142,515.74

23、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,000,733.57	1,267,745.13
咨询服务费	199,156.29	683,556.39
租赁费	879,889.43	609,962.16
办公费	65,542.53	141,020.55
折旧费	110,142.73	84,464.14
物业管理费	84,629.05	70,241.69
差旅费及市内交通费	57,376.12	96,196.53
业务招待费	38,367.65	72,067.48
车辆使用费	184,135.78	82,594.91
通信通讯费	33,925.35	30,369.29
长期待摊费用摊销	56,646.43	46,366.38
水电及燃料费	5,588.63	23,807.02
税金	17,703.10	1,387.20
培训费	3,500.00	25,700.00
招聘费	-	9,245.28
其他	1,375.61	1,473.87
合计	2,738,712.27	3,246,198.02

24、研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,959,781.62	721,483.45
直接材料	1,200,078.16	672,951.86
折旧与摊销	24,926.22	28,284.52
其他	30,367.36	154,810.12
合计	3,215,153.36	1,577,529.95

25、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息费用	67,897.83	-
减：利息收入	2,677.76	16,081.11
手续费	10,636.89	9,374.68
合计	75,856.96	-6,706.43

26、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	4,906.29	697,484.94
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		

四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	4,906.29	697,484.94

27、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资持有期间取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他	14,222.31	5,510.06
合计	14,222.31	5,510.06

28、其他收益

计入当期损益的政府补助：

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
上海张江国家自主创新示范区专项发展资金	1,180,000.00		与收益相关
即征即退税费返还	111,411.26		与收益相关
合计	1,291,411.26		

29、营业外收入

(1) 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
政府补助		592,267.50	
即征即退税费返还		139,433.86	
其他	46,754.00		46,754.00
合计	46,754.00	731,701.36	46,754.00

(2) 计入当期损益的政府补助

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
知识产权资助	-	267.50	与收益相关
创新基金	-	50,000.00	与收益相关
股改补贴	-	500,000.00	与收益相关
嘉定区财政扶持基金	-	42,000.00	与收益相关
合计	0.00	592,267.50	

30、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
捐赠医学基金	100,000.00	0.00	100,000.00
其他		0.00	
合计	100,000.00	0.00	100,000.00

31、所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
本期所得税费用	629,831.27	566,286.27
递延所得税费用	28,727.86	
合计	658,459.13	566,286.27

本期会计利润与所得税费用的调整过程：

项目	本期发生额
利润总额	4,227,503.00
按法定/适用税率计算的所得税费用	629,831.27
子公司适用不同税率的影响	-
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	28,727.86
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税费用	658,459.13

32、现金流量表项目

(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
收到的保证金及押金	492,005.00	164,095.00
政府补助	1,180,000.00	1,808,333.13
利息收入	2,677.76	9,395.62
收回的备用金、代垫款及其他	697,794.68	246,989.7
合计	2,372,477.44	2,228,813.50

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
支付的销售费用	658,023.37	542,040.50
支付的管理费用	1,780,239.65	3,667,595.08
支付的保证金及押金	197,754.00	325,000.00
支付的银行手续费	33,681.02	6,304.68
支付的备用金、代垫款及其他	1,044,520.75	2,301,423.62
合计	3,714,218.79	6,842,363.88

33、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	3,569,043.87	2,448,564.79
加：资产减值准备	4,906.29	697,484.94
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	91361.35	112,748.66
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	38,055.58	46,366.38
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）	75,856.96	-6,706.43
投资损失（收益以“-”号填列）	-14,222.31	-5,510.06
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	28,727.86	-104,622.74
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）	205,373.30	4,054,049.47
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,413,175.70	-17,876,463.39
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,986,547.66	2,267,706.90
其他	-	205,980.32
经营活动产生的现金流量净额	-1,400,620.46	-8,160,401.16
二、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		
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	3,075,290.76	8,620,591.67
减：现金的期初余额	4,766,411.41	6,509,663.59
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	-1,691,120.65	2,110,928.08

（2）现金及现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	2,847,570.76	4,538,691.41
其中：库存现金	186,650.74	314,608.50
可随时用于支付的银行存款	2,643,894.49	4,204,781.22
可随时用于支付的其他货币资金	17,025.53	19,301.69
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、现金及现金等价物余额	2,847,570.76	4,538,691.41

34、所有权或使用权受到限制的资产

项 目	金 额	受限制的原因
货币资金	227,720.00	履约保函保证金

（六）、合并范围的变更

本公司本年度合并范围与上年度相比未发生变化。

（七）、在其他主体中权益的披露

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(%)	
良讯创新(北京)科技有限公司	北京	北京	系统集成及开发	100.00		设立、购买
广州良讯信息科技有限公司	广州	广州	系统集成及开发	100.00		设立

(八)、关联方及关联方交易

1、本公司的主要股东情况及实际控制人

主要股东名称	直接持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
陈军波	69.00	69.00
良讯投资(上海)合伙企业(有限合伙)	9.12	9.12
徐军	5.45	5.45

本公司的实际控制人为陈军波。

2、本公司的子公司情况

本公司子公司情况详见附注七、1。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
吴景琳	公司董事
吴艳	公司董事、公司董事会秘书
朱宏伟	公司董事、公司副总经理、持有公司股份低于5%的股东
王星海	公司财务负责人
陈小三	公司监事会主席
韩桂云	公司监事
赵婷婷	公司监事
悦聘(上海)互联网科技有限公司	陈军波控制的企业
上海医蓝医疗科技有限公司	陈军波控制的企业
北京良讯朗科科技有限公司	陈军波之父陈凌河控制的企业
无锡悦聘互联网科技有限公司	陈军波控制的企业
上海沃为信息科技有限公司	陈军波之妻吴艳母亲陈秀英控制的企业
上海三涌实业有限公司	阮志勇有重大影响的企业
上海医蓝信息科技合伙企业(有限合伙)	陈军波、吴艳共同控制的企业

4、关联交易情况

(1) 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
陈军波、吴艳	4,000,000.00	2017-1-18	2020-1-17	否

（九）、承诺及或有事项

1、重要的承诺事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重要或有事项。

（十）、资产负债表日后事项

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

（十一）、其他重要事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司无其他需要披露的重要事项。

（十二）、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			
	金额	占总额的比例（%）	坏账准备	计提比例（%）
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款，其中：				
组合 1：账龄组合	61,120,299.04	99.90	4,873,118.17	7.97
组合 2：关联方组合				
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	62,772.00	0.10	62,772.00	100
合计	61,183,071.04	100	4,935,890.17	8.07

组合 1（账龄组合）按账龄计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款期末余额	坏账准备期末余额	计提比例（%）

1年以内（含1年，下同）	51,042,416.54	2,552,120.82	5
1-2年	7,687,306.05	768,730.61	10
2-3年	1,078,500.24	323,550.07	30
3-4年	144,199.09	72,099.55	50
4-5年	56,300.00	45,040.00	80
5年以上	1,111,577.12	1,111,577.12	100
合计	61,120,299.04	4,873,118.17	

续上表

类别	期初余额			
	金额	占总额的比例（%）	坏账准备	计提比例（%）
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款，其中：	59,322,333.37	99.89	4,861,857.09	8.20
组合1：账龄组合	57,568,485.06	96.94	4,861,857.09	8.45
组合2：关联方组合	1,753,848.31	2.95	-	
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	62,772.00	0.11	62,772.00	100.00
合计	59,385,105.37	100.00	4,924,629.09	8.29

组合1（账龄组合）按账龄计提坏账准备的应收账款

账龄	期初余额		
	应收账款期初余额	坏账准备期初余额	计提比例（%）
1年以内（含1年，下同）	44,191,946.31	2,209,597.32	5
1-2年	10,982,470.30	1,098,247.03	10
2-3年	1,078,500.24	323,550.07	30
3-4年	147,691.09	73,845.55	50
4-5年	56,300.00	45,040.00	80
5年以上	1,111,577.12	1,111,577.12	100
合计	57,568,485.06	4,861,857.09	

（2）本报告期计提、收回、转回或核销的坏账准备情况

本期计提的坏账准备金额 11,261.08，无转回的坏账准备情况。

（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	与本公司关系	期末余额	占比（%）	性质或内容	账龄
上海索讯电子有限公司	客户	7,236,732.00	11.83%	货款	1年以内
内蒙古建设股份有限公司	客户	5,273,855.91	8.62%	货款	1年以内、1-2年
上海宝通汎球电子有限公司	客户	4,978,608.00	8.14%	货款	1年以内
绿地集团（昆明五华）房地产开发有限公司	客户	3,833,849.61	6.27%	货款	1年以内、1-2年
上海智信世创智能系统集成有	客户	3,694,200.10	6.04%	货款	1年以内

限公司					
合计		25,017,245.62	40.89%		

(4) 公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

(5) 公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产和负债。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

类别	期末余额			
	金额	占总额的比例 (%)	坏账准备	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，其中：	4,953,549.94	99.77	271,315.00	5.48
组合 1：账龄组合	4,953,549.94	99.77	271,315.00	5.48
组合 2：关联方组合			-	
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	11,500.00	0.23	11,500.00	100
合计	4,965,049.94	100	282,815.00	5.70

组合 1（账龄组合）按账龄计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年，下同）	4,855,999.94	242,800.00	5
1-2 年	4,400.00	440.00	10
2-3 年	92,500.00	27,750.00	30
3-4 年	650.00	325.00	50
4-5 年			80
5 年以上			100
合计	4,953,549.94	271,315.00	

续上表

类别	期初余额			
	金额	占总额的比例 (%)	坏账准备	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，其中：	4,894,883.47	99.77	189,253.44	3.87
组合 1：账龄组合	3,287,318.62	67.00	189,253.44	5.76
组合 2：关联方组合	1,607,564.85	32.77	-	
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	11,500.00	0.23	11,500.00	100.00
合计	4,906,383.47	100.00	200,753.44	4.09

组合 1（账龄组合）按账龄计提坏账准备的其他应收款

账龄	期初余额		
	其他应收款期初余额	坏账准备期初余额	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	3,184,768.62	159,238.44	5
1-2 年	4,400.00	440.00	10
2-3 年	97,500.00	29,250.00	30
3-4 年	650.00	325.00	50
4-5 年	-	-	80
5 年以上	-	-	100
合计	3,287,318.62	189,253.44	

(2) 按款项性质列示

项目	期末余额	占比 (%)	期初余额	占比 (%)
项目备用金	2,633,239.44	53.04	2,406,245.56	49.04
暂付款	1,607,564.85	32.38	1,607,564.85	32.76
保证金	55,000.00	1.11	458,000.00	9.33
押金	669,245.65	13.48	385,883.48	7.86
其他	-	-	48,689.58	1.01
合计	4,965,049.94	100.00	4,906,383.47	100.00

(3) 本报告期计提、收回、转回或核销的坏账准备情况

本期计提的坏账准备 82061.56 元, 无转回的坏账准备情况。

(4) 按欠款方归集的主要其他应收款情况:

单位名称	与公司关系	期末余额	占比 (%)	性质或内容	账龄
黄磊	员工	738,469.21	14.87%	项目备用金	1 年以内, 1-2 年
宋正军	员工	295,019.00	5.94%	项目备用金	1 年以内, 1-2 年
第一太平洋戴维斯物业顾问(北京)有限公司上海分公司	租赁	195,576.12	3.94%	押金	1 年以内
上海中星城置业有限公司	租赁	168,277.36	3.39%	押金	1 年以内
崔兴胜	员工	151,163.58	3.04%	项目备用金	1 年以内, 1-2 年
合计		1,548,505.27	31.19%		

(5) 公司无涉及政府补助的其它应收款。

(6) 公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况。

(7) 公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

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	4,000,000.00	1,000,000.00	3,000,000.00	4,000,000.00	1,000,000.00	3,000,000.00

合计	4,000,000.00	1,000,000.00	3,000,000.00	4,000,000.00	1,000,000.00	3,000,000.00
----	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------

其中：对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
良讯创新（北京）科技有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		1,000,000.00
广州良讯信息科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
合计	4,000,000.00			4,000,000.00		1,000,000.00

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	28,469,274.09	20,899,940.67	26,792,994.42	18,850,464.08
其他业务				
合计	28,469,274.09	20,899,940.67	26,792,994.42	18,850,464.08

5、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
其他	13,441.76	974.52
合计	13,441.76	9774.52

（十三）、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

非经常性损益明细	金额	说明
（1）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		
（2）越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
（3）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	1,180,000.00	上海张江国家自主创新示范区专项发展资金
（4）计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
（5）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		
（6）非货币性资产交换损益		
（7）委托他人投资或管理资产的损益		
（8）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		

备		
(9) 债务重组损益		
(10) 企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等		
(11) 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		
(12) 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		
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(14) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
(16) 对外委托贷款取得的损益		
(17) 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		
(18) 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		
(19) 受托经营取得的托管费收入		
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	46,754.00	
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计	1,226,754.00	
减: 所得税影响金额	184,013.1	
扣除所得税影响后的非经常性损益	1,042,740.90	
其中: 归属于母公司所有者的非经常性损益	1,042,740.90	
归属于少数股东的非经常性损益		

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	9.04	0.17	0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.40	0.12	0.12

上海良讯科技股份有限公司

2018年8月28日