



华畅科技

NEEQ:834221

华畅科技（大连）股份有限公司



半年度报告

— 2018 —

## 公司半年度大事记

2018年3月华畅科技（大连）股份有限公司研发的“HCT广域窄带物联网（NB-IOT）终端模拟器嵌入软件 V1.0”获得国家版权局颁发的计算机软件著作权登记证书。

2018年5月，与ARM中国签署MOU，探讨联合研发推广NB-IOT低功耗蜂窝物联网通信芯片IP方案。

2018年6月初，公司受邀，亮相第十六届中国国际软件和信息服务业交易会。展会上全面展示了蜂窝物联网协议栈芯片解决方案与物联网数据采集系列产品，其中我司出展的NB-IoT终端协议栈软件 V1.0 荣获“2017-2018年度中国软件和信息服务业最具竞争力产品奖”。

2018年6月末，公司亮相2018世界移动大会上海站。展会上全面展示了蜂窝物联网协议栈芯片与物联网数据采集系列产品，吸引了来自处理器公司、芯片公司、通信运营商、物联网行业企业等近千名参观者。

# 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 .....	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 .....	20
第八节 财务报表附注 .....	30

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、华畅科技	指	华畅科技（大连）股份有限公司
股东大会	指	华畅科技（大连）股份有限公司股东大会
董事会	指	华畅科技（大连）股份有限公司董事会
监事会	指	华畅科技（大连）股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书
主办券商	指	江海证券有限公司
鞍山华畅	指	鞍山华畅技术有限公司
畅芯科技	指	畅芯科技（大连）有限公司
日本大理	指	大理株式会社
元（万元）	指	人民币元（人民币万元）
报告期	指	2018年1月1日至2018年6月30日
嵌入式软件	指	嵌入在硬件中的操作系统和开发工具软件。
协议栈	指	协议栈是指网络中各层协议的总和，其形象的反映了一个网络中文件传输的过程：由上层协议到底层协议，再由底层协议到上层协议。使用最广泛的是因特网协议栈。
NB-IOT	指	基于传统蜂窝网络的广域窄带物联网通信标准
eMTC	指	是物联网的应用场景，超可靠低时延，侧重点主要体现物与物之间的通信需求。

## 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。

公司负责人张帆、主管会计工作负责人尹新宇及会计机构负责人（会计主管人员）于涛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	备查文件存放在公司董事会秘书办公室。
备查文件	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。 年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	华畅科技（大连）股份有限公司
英文名称及缩写	Huachang Technology (Dalian) Co., Ltd.
证券简称	华畅科技
证券代码	834221
法定代表人	张帆
办公地址	辽宁省大连高新技术产业园区凌水路 300 号

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	刘晓华
是否通过董秘资格考试	是
电话	0411-84753999
传真	0411-84754933
电子邮箱	liuxiaohua@huachangtech.com
公司网址	www.huachangtech.com
联系地址及邮政编码	辽宁省大连高新技术产业园区凌水路 300 号；邮编：116023
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	1997-4-25
挂牌时间	2015-11-23
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业—I65 软件和信息技术服务业—I6510 软件开发
主要产品与服务项目	为客户提供信息化系统解决方案和软件开发服务
普通股股票转让方式	集合竞价转让方式
普通股总股本（股）	26,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	张帆
实际控制人及其一致行动人	张帆

#### 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	91210200604917282P	否
注册地址	辽宁省大连高新技术产业园区凌水路 300 号	否
注册资本（元）	2600 万	否

#### 五、 中介机构

主办券商	江海证券
主办券商办公地址	黑龙江哈尔滨高新技术产业开发区创新三路 833 号
报告期内主办券商是否发生变化	否

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第二节 会计数据和财务指标摘要

### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	36,235,296.39	32,402,978.79	11.83%
毛利率	24.77%	19.57%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	867,568.46	-1,124,742.36	177.13%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	859,068.46	-1,124,742.36	176.38%
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）	2.83%	-3.85%	-
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）	2.80%	-3.85%	-
基本每股收益	0.03	-0.04	175.00%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	48,564,346.35	43,249,418.81	12.29%
负债总计	14,733,598.47	10,840,547.87	35.91%
归属于挂牌公司股东的净资产	31,134,039.48	29,995,120.42	3.80%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.20	1.15	4.35%
资产负债率（母公司）	28.22%	25.46%	-
资产负债率（合并）	30.34%	25.07%	-
流动比率	2.75	3.07	-
利息保障倍数	99.80	42.52	-

### 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	5,783,403.49	32,093.31	17,920.59%
应收账款周转率	2.90	2.83	-
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	12.29%	9.17%	-

营业收入增长率	11.83%	32.51%	-
净利润增长率	177.13%	-231.92%	-

## 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	26,000,000	26,000,000	
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

## 六、 补充财务指标

适用 不适用

## 七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
管理费用	6,435,168.62	5,193,023.85	7,205,412.84	5,806,947.54
研发费用		1,242,144.77		1,398,465.30

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、 商业模式

公司的主营业务是为客户提供信息化系统解决方案和软件开发服务。

公司是从事蜂窝通信芯片核心软件产品授权，为客户提供高性价比的物联网智能设备及解决方案、以及软件外包服务的高新技术企业。在蜂窝通信芯片核心软件方面，目前公司主推两款产品：NB-IOT 低功耗物联网协议栈软件、eMTC 低功耗物联网协议栈软件。NB-IOT 软件已经成功授权国内外多家芯片企业，同时与 ARM、CEVA、Cadence、VeriSilicon、C-SKY、Andes 等业内知名移动处理器公司结成战略合作伙伴，共同研发推广 NB-IOT 低功耗蜂窝物联网芯片方案。eMTC 软件已经完成基本功能的研发，计划在 2018 年下半年发布首个商用版本，计划在 2019 年与合作伙伴及芯片企业共同推出 eMTC 低功耗蜂窝物联网芯片。在物联网智能设备及解决方案方面，公司目前已经完成多款面向农业、工业、交通、气象与环保等行业的智能传感及数据采集设备的研发，通过小规模投放国内市场的商业模式逐步完善产品，并借助在日本 IT 行业积累的多年业务经验及客户基础，积极与日本企业合作，将产品方案引入日本市场。在软件外包服务方面，公司继续保持在通信、嵌入、SAP 等技术领域的优势，加大人才招聘及培训的力度，结合通信软件产品授权、物联网智能设备方案等模式，为新老客户提供一站式整体的软件外包服务。

目前公司的商业模式可分解为研发模式、销售模式。

#### （一）研发模式

公司主要采用自主研发模式，由总经理主导的经营会议确定公司研发的主导方向，方向的确定主要依托公司的技术优势，紧跟国内外最先进的技术和最热门的行业，将以无线通信核心技术为起点，致力于移动互联网与云技术的发展；通过定期自主研发会议讨论、收集研发人员的创新灵感、根据外部市场需求三方面提出研发课题。经过可行性分析与立项申请，组织召开立项评审会议，确定研发课题是否立项，然后由各领域业务部门主导执行项目开发，由各业务领域内质量负责人主导完成项目验收，最后由市场部向客户推广并根据客户反馈不断改进提升。

#### （二）销售模式

公司通过直销的方式销售，公司销售人员一方面与公司原有客户保持紧密联系，获得客户的持续订单，另一方面以参加招标、展会营销、客户直接拜访的形式获得新客户。解决方案和服务的价格一般是根据与客户探讨项目需求，然后结合技术竞争力估算所需成本和人力需求，形成报价，直至最终完成项目并获得收益。

报告期公司的商业模式没有发生变化。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

### 二、 经营情况回顾

报告期内，公司实现营业收入 36,235,296.39 元，比上年同期增加 11.83%；实现净利润 867,568.46 元，比上年同期增长 177.13%；截至 2018 年 6 月 30 日，公司总资产 48,564,346.35 元，与本期期初相比增加了 12.29%；净资产 31,134,039.48 元，与本期期初相比增加了 3.8%；经营活动产生的现金流量净额 5,783,403.49 元，比上年同期增长 17,920.59%。

报告期内，公司各项指标均有所增加，主要原因系公司能够紧紧围绕年初制定的经营目标，克服各种不利因素的影响，不断完善内部管控制度，加大自主研发和产品升级，在加强信息化系统解决方案市场开发力度的同时，加大软件产品的开发力度。报告期内，公司软件产品实现销售 2,203,275.31 元，实现了软件产品开发的突破，也使报告期内各项指标与上年同期和本期期初相比都有所增加。

报告期内，公司管理层、核心技术人员稳定，内部管理体系运行顺畅，未发生重大经营和财务风险事项。公司主要产品和服务、商业模式等均无重大变化，持续经营能力良好。

### 三、 风险与价值

#### 1. 新业务开发风险

公司目前研发的 eMTC 产品以及物联网设备方案主要应用于物联网行业。该领域目前竞争日趋激烈，国内外顶尖的 IT 企业已经推出各自有特点的物联网产品，而且物联网行业销售模式变幻莫测，传统模式被挑战，技术更新叠代频率快，产品定制化、专业化需求高。如果公司不能在该领域内实现市场的快速拓展，或不能准确把握市场需求，将对公司业务发展造成不利影响，且市场竞争可能导致产品毛利率下降，公司盈利能力下降。

应对措施：将公司技术优势与合作伙伴的行业经验结合，定义差别化的产品，加速产品研发，抢占市场，同时细分市场，实现较高占有率。

#### 2. 依赖日本市场风险

公司目前主营业务收入 50%以上来自于日本，公司对日本市场有重大依赖。若中日关系、日本宏观经济、产业政策等因素发生不利变化，将对公司的经营造成不利影响。

应对措施：通过通信软件产品授权、物联网智能设备方案开拓国内及日本以外的市场，增加新的客户资源，逐渐扩大日本以外的业务规模，达到调整日本业务规模占比。目前已经获得北京、上海、大连等国内企业的业务订单。

#### 3. 人力成本上升的风险

随着中国经济的发展和经济结构的转型，中国企业人工成本将会持续上升，公司提供的信息化系统解决方案和软件开发服务的价格竞争优势将会逐渐削弱。

应对措施：针对人力成本不断上升的风险，合理优化梯队，加大培养力度，提高员工作业效率，在人员不增加的情况下提高产能。另外加大自主研发的力度，尽快推出有核心竞争力的产品方案，获得更大的利益空间。

#### 4. 汇率变动风险

2018 年日元汇率与 2017 年同期没有太大变化，日元汇率依然没有走高趋势。尽管如此，公司还是积极地向客户提案，提高单价，以降低日元汇率变动可能带来的风险。同时采取外汇预约机制、加大日本以外市场的开拓等，避免日元汇率变动带来不确定的风险。

### 四、 企业社会责任

公司诚信经营、照章纳税，始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。2015 年公司与大连理工大学电子信息与电气工程学部签订协议，设立 5 年资助金项目。

### 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 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	<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) 股权激励计划在报告期的具体实施情况

2016年6月1日，公司召开2016年第三次临时股东大会，会议审议通过了《华畅科技（大连）股份有限公司股票期权激励计划》，具体工作授权董事会实施。截至报告期末，前述期权处于等待期，尚未行权。

#### (二) 承诺事项的履行情况

1、为了避免同业竞争，公司持股5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员出具了避免同业竞争承诺函：将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

履行情况：本年度未出现违反上述承诺的情况。

2、公司全体董事、监事及高级管理人员出具承诺：将尽量避免与公司之间产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公允的合理价格确定。严格遵守公司章程等规范性文件中关于关联交易事项

的回避规定，所涉及的关联交易均将按照规定的决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露。承诺不会利用关联交易转移、输送利润，不会通过公司的经营决策权损害公司及其他股东的合法权益。

履行情况：本年度未出现违反上述承诺的情况。

3、公司全体股东出具承诺函表示，自股份公司成立之日起，相关股东及其控制的其他企业不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他任何方式占用华畅科技的资金，或要求华畅科技为相关股东及其控制的其他企业进行违规担保。不与华畅科技发生非公允的关联交易。如果本企业与华畅科技之间无法避免发生关联交易，则该等关联交易必须按正常的商业条件进行，并按公司章程及其他内部管理制度严格履行审批程序。

履行情况：本年度未出现违反上述承诺的情况。

## 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	17,047,250	65.57%	-60,000	16,987,250	65.34%	
	其中：控股股东、实际控制人	2,200,000	8.46%	0	2,200,000	8.46%	
	董事、监事、高管	784,250	3.02%	-20,000	764,250	2.94%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	8,952,750	34.43%	60,000	9,012,750	34.66%	
	其中：控股股东、实际控制人	6,600,000	25.38%	0	6,600,000	25.38%	
	董事、监事、高管	2,352,750	9.05%	60,000	2,412,750	9.28%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
总股本		26,000,000	-	0	26,000,000	-	
普通股股东人数							39

#### (二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有 限售股份 数量	期末持有无限 售股份数量
1	张帆	8,800,000	0	8,800,000	33.85%	6,600,000	2,200,000
2	丁放	3,890,000	0	3,890,000	14.96%	0	3,890,000
3	朱华荣	3,800,000	0	3,800,000	14.62%	0	3,800,000
4	大连祥瑞投资 咨询有限公司	3,286,800	0	3,286,800	12.64%	0	3,286,800
5	张伟	1,447,000	0	1,447,000	5.57%	1,085,250	361,750
合计		21,223,800	0	21,223,800	81.64%	7,685,250	13,538,550
前五名或持股 10%及以上股东间不存在关联关系。							

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

#### (一) 控股股东情况

张帆，男，1953年11月出生，大专学历，中国国籍，有日本永久居留权。1980年12月至1985年5月任大连理工大学教师；1985年6月至1988年1月于日本能率协会、日本三洋电机株式会社技术研修；1988年2月至1991年2月任日本新技术株式会社软件开发部软件系统工程师；1991年3月至1994年2月任NJK国际系统株式会社取缔役（董事）、系统工程师；1994年3月至2000年3月任大理株式会社社长；2000年4月至2015年4月任大连华畅网信技术有限公司董事长；2011年7月6日至今任鞍山华畅技术有限公司董事；2014年5月18日至今任大连大理华畅软件技术有限公司董事；2015年5月至今任股份公司董事长，任期自2015年5月至2018年5月。  
报告期未发生变动。

#### (二) 实际控制人情况

同上

## 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
张帆	董事长	男	1953年11月6日	大专	2018年6月6日至2021年6月5日	是
张伟	董事、总经理	男	1975年12月1日	本科	2018年6月6日至2021年6月5日	是
尹新宇	董事、副总经理	男	1975年10月19日	本科	2018年6月6日至2021年6月5日	是
张东辉	董事	男	1964年9月29日	硕士	2018年6月6日至2021年6月5日	否
张峰	董事	男	1969年9月20日	大专	2018年6月6日至2021年6月5日	是
张斌	监事会主席	男	1968年1月24日	大专	2018年6月6日至2021年6月5日	否
郑伟	监事	男	1978年4月15日	本科	2018年6月6日至2021年6月5日	是
朱敏	监事	女	1980年11月17日	大专	2018年6月6日至2021年6月5日	是
刘晓华	董事会秘书	女	1976年8月30日	硕士	2018年6月6日至2021年6月5日	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:

董事、监事、高级管理人员之间无关联关系。董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

## (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
张帆	董事长	8,800,000	0	8,800,000	33.85%	0
张伟	董事、总经理	1,447,000	0	1,447,000	5.57%	0
尹新宇	董事、副总经理	540,000	0	540,000	2.08%	0
张东辉	董事	660,000	0	660,000	2.54%	0
张峰	董事	40,000	0	40,000	0.15%	0
张斌	监事会主席	70,000	0	70,000	0.27%	0
郑伟	监事	200,000	0	200,000	0.77%	0
朱敏	监事	0	0	0	0.00%	0
刘晓华	董事会秘书	100,000	0	100,000	0.38%	0
合计	-	11,857,000	0	11,857,000	45.61%	0

## (三) 变动情况

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

### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
张斌	董事	换届	监事会主席	换届改选
张华	监事会主席	离任	无	换届改选
张峰	无	新任	董事	换届改选

### 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

<p>张峰，男，1969年9月20日出生，中国国籍，无境外永久居留权。1991年7月，毕业于合肥炮兵学院通用机械设计专业，大专学历。1991.10-1992.12安徽合肥锻压机床，金工实习。1993.02-1993.09深圳市达安机电设备维修公司绘图员。1993.10-1996.01深圳市西格玛家庭用品公司净水产品销售。1996.02-2001.05深圳市波美工艺品公司人事部主管。2001.06-2006.05深圳市兴林图书文具店图书文具销售。2006.06-2007.12中国人寿深圳龙岗公司保险从业人员。2008.01-2015.05 大连华畅网信技术有限公司行政部副部长。2015.5至今华畅科技（大连）股份有限公司行政部副部长。2018.6.6至今华畅科技（大连）股份有限公司董事。</p> <p>张斌，男，1968年1月24日出生，中国国籍，无境外永久居留权。1989年7月毕业于合肥联合大学机械制造专业，大专学历。1998.07-2001.07合肥制药有限公司科员。2001.07-2002.10海尔合肥工贸公司手机售后。2002.10-2004.10安徽省监理公司监理。2004.10-2011.01大连华畅电子通信技术有限公司综合管</p>
--

理部部长。2011.1-2015.05大连华畅网信技术有限公司综合管理部部长。2015.5-2018.5华畅科技（大连）股份有限公司董事。2015.5至今大连祥瑞投资咨询有限公司经理。2018.6.6至今华畅科技（大连）股份有限公司监事会主席。

## 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
技术人员	237	222
财务人员	7	7
销售人员	3	3
行政管理人员	20	20
后勤服务人员	9	9
<b>员工总计</b>	<b>276</b>	<b>261</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	22	21
本科	221	208
专科	25	24
专科以下	8	8
<b>员工总计</b>	<b>276</b>	<b>261</b>

### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1. 报告期，公司高级管理人员和核心技术骨干没有变动。个别技术开发人员有流失现象出现。但公司积极调整，结合公司的战略规划和发展方向，加大人员培养力度，并从外部引进了经验丰富的技术人员，为公司业务持续发展提供了有利的保证。2. 公司将业务发展和员工职业规划有机结合，针对不同层次、不同岗位的人员制定了合理、切实可行的培训计划。公司委派专人负责培训工作的开展，通过一系列的培训，不仅提高了员工的业务和技术水平，同时对稳定团队也起到了很好的作用。3. 公司重视每一位员工的工作和生活，制定了合理的具有一定竞争力的薪酬政策。报告期，通过市场薪酬调研，不断优化公司的薪资福利待遇，使大家能安心工作和生活，以减轻员工的后顾之忧。

### （二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

#### 核心员工：

适用 不适用

#### 其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

#### 核心人员的变动情况：

报告期内没有核心人员发生变动。

### 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	16,774,683.84	10,117,245.16
结算备付金		0.00	0.00
拆出资金		0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0.00	0.00
衍生金融资产		0.00	0.00
应收票据及应收账款	五、2	12,016,779.82	12,606,931.67
预付款项	五、3	240,027.21	487,317.38
应收保费		0.00	0.00
应收分保账款		0.00	0.00
应收分保合同准备金		0.00	0.00
其他应收款	五、4	1,193,669.64	2,301,699.78
买入返售金融资产		0.00	0.00
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	五、5	1,057,491.50	0.00
<b>流动资产合计</b>		<b>31,282,652.01</b>	<b>25,513,193.99</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款		0.00	0.00
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		0.00	0.00
投资性房地产	五、6	749,630.26	415,820.70
固定资产	五、7	8,745,208.14	9,496,306.51
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	五、8	4,415,384.30	4,412,231.19
开发支出		0.00	0.00

商誉		0.00	0.00
长期待摊费用	五、9	34,244.03	44,258.21
递延所得税资产	五、10	138,080.36	168,460.96
其他非流动资产	五、11	3,199,147.25	3,199,147.25
<b>非流动资产合计</b>		17,281,694.34	17,736,224.82
<b>资产总计</b>		48,564,346.35	43,249,418.81
<b>流动负债：</b>			
短期借款		0.00	0.00
向中央银行借款		0.00	0.00
吸收存款及同业存放		0.00	0.00
拆入资金		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	五、13	2,204,915.37	2,227,986.89
预收款项	五、14	222,486.76	113,593.89
卖出回购金融资产		0.00	0.00
应付手续费及佣金		0.00	0.00
应付职工薪酬	五、15	5,191,790.93	2,285,312.33
应交税费	五、16	2,275,014.68	1,922,427.70
其他应付款	五、17	798,191.43	1,135,677.43
应付分保账款		0.00	0.00
保险合同准备金		0.00	0.00
代理买卖证券款		0.00	0.00
代理承销证券款		0.00	0.00
持有待售负债		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	五、18	693,444.64	620,274.23
其他流动负债		0.00	0.00
<b>流动负债合计</b>		11,385,843.81	8,305,272.47
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	五、19	2,864,668.08	2,068,564.77
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	五、20	483,086.58	466,710.63
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
<b>非流动负债合计</b>		3,347,754.66	2,535,275.40
<b>负债合计</b>		14,733,598.47	10,840,547.87
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			

股本	五、21	26,000,000.00	26,000,000.00
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	五、22	1,587,180.83	1,587,180.83
减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益	五、23	365,539.55	94,188.95
专项储备		0.00	0.00
盈余公积	五、24	93,287.20	93,287.20
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润	五、25	3,088,031.90	2,220,463.44
归属于母公司所有者权益合计		31,134,039.48	29,995,120.42
少数股东权益		2,696,708.40	2,413,750.52
<b>所有者权益合计</b>		<b>33,830,747.88</b>	<b>32,408,870.94</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>48,564,346.35</b>	<b>43,249,418.81</b>

法定代表人：张帆主管会计工作负责人：尹新宇会计机构负责人：于涛

## (二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		3,607,059.73	2,212,282.44
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0.00	0.00
衍生金融资产		0.00	0.00
应收票据及应收账款	十一、1	5,908,485.27	5,344,791.68
预付款项		74,507.25	349,995.23
其他应收款	十一、2	351,431.49	3,731.50
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		0.00	0.00
<b>流动资产合计</b>		<b>9,941,483.74</b>	<b>7,910,800.85</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资	十一、3	11,794,140.81	11,794,140.81
投资性房地产		749,630.26	415,820.70
固定资产		8,127,856.69	8,884,230.72

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		3,750,309.12	3,769,701.12
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		0.00	0.00
递延所得税资产		33,039.67	47,668.51
其他非流动资产		3,199,147.25	3,199,147.25
<b>非流动资产合计</b>		<b>27,654,123.80</b>	<b>28,110,709.11</b>
<b>资产总计</b>		<b>37,595,607.54</b>	<b>36,021,509.96</b>
<b>流动负债：</b>			
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		1,587,711.00	1,802,269.00
预收款项		222,486.76	113,593.89
应付职工薪酬		3,647,196.71	1,863,658.38
应交税费		274,506.10	437,863.14
其他应付款		4,878,356.57	4,953,851.30
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
<b>流动负债合计</b>		<b>10,610,257.14</b>	<b>9,171,235.71</b>
<b>非流动负债：</b>			
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
<b>非流动负债合计</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>10,610,257.14</b>	<b>9,171,235.71</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		26,000,000.00	26,000,000.00
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		1,084,023.77	1,084,023.77
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		93,287.20	93,287.20
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润		-191,960.57	-327,036.72
<b>所有者权益合计</b>		<b>26,985,350.40</b>	<b>26,850,274.25</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>37,595,607.54</b>	<b>36,021,509.96</b>

法定代表人：张帆

主管会计工作负责人：尹新宇

会计机构负责人：于涛

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	五、26	36,235,296.39	32,402,978.79
其中：营业收入	五、26	36,235,296.39	32,402,978.79
利息收入		0.00	0.00
已赚保费		0.00	0.00
手续费及佣金收入		0.00	0.00
<b>二、营业总成本</b>		35,177,122.10	33,375,796.86
其中：营业成本	五、26	27,258,666.82	26,062,543.25
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	五、27	151,162.31	112,222.39
销售费用	五、28	457,124.55	615,218.58
管理费用	五、29	4,972,887.13	5,193,023.85
研发费用	五、30	2,437,636.18	1,242,144.77
财务费用	五、31	-52,695.30	89,881.46
资产减值损失	五、32	-47,659.59	60,762.56
加：其他收益	五、33	26,564.80	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
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
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		1,084,739.09	-972,818.07
加：营业外收入	五、34	10,000.00	0.00
减：营业外支出		0.00	0.00
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		1,094,739.09	-972,818.07
减：所得税费用	五、35	32,266.92	-15,186.38
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		1,062,472.17	-957,631.69
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		1,062,472.17	-957,631.69
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		194,903.71	167,110.67
2.归属于母公司所有者的净利润		867,568.46	-1,124,742.36
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		359,404.77	153,652.37
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		271,350.60	116,007.54
(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		271,350.60	116,007.54
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		271,350.60	116,007.54
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		88,054.17	37,644.83
<b>七、综合收益总额</b>		1,421,876.94	-803,979.32
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,138,919.06	-1,008,734.82
归属于少数股东的综合收益总额		282,957.88	204,755.50
<b>八、每股收益：</b>			
(一)基本每股收益	五、36	0.03	-0.04
(二)稀释每股收益	五、36	0.03	-0.04

法定代表人：张帆主管会计工作负责人：尹新宇会计机构负责人：于涛

#### (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十一、4	22,684,359.68	21,130,437.70
减：营业成本	十一、4	16,085,800.77	17,482,076.86
税金及附加		134,476.45	91,195.43
销售费用		457,124.55	615,218.58
管理费用		3,693,409.57	3,479,571.40
研发费用		2,247,198.44	1,119,537.27
财务费用		-74,692.20	51,874.64
其中：利息费用		0.00	0.00
利息收入		5,724.60	1,723.46
资产减值损失		29,590.41	-29,737.44
加：其他收益		26,564.80	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
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
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		138,016.49	-1,679,299.04
加：营业外收入		10,000.00	0.00
减：营业外支出		0.00	0.00
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		148,016.49	-1,679,299.04
减：所得税费用		12,940.34	7,434.36
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		135,076.15	-1,686,733.40
（一）持续经营净利润		135,076.15	-1,686,733.40
（二）终止经营净利润		0.00	0.00
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		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
<b>六、综合收益总额</b>		135,076.15	-1,686,733.40

<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.00	0.00
（二）稀释每股收益		0.00	0.00

法定代表人：张帆

主管会计工作负责人：尹新宇

会计机构负责人：于涛

**(五) 合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		38,160,708.09	30,369,701.13
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		26,564.80	51,094.14
收到其他与经营活动有关的现金	五、37	8,340,261.07	5,517,866.63
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>46,527,533.96</b>	<b>35,938,661.90</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		8,301,764.15	2,682,538.55
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		20,163,023.12	19,114,863.56
支付的各项税费		3,228,953.18	1,527,529.87
支付其他与经营活动有关的现金	五、37	9,050,390.02	12,581,636.61
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>40,744,130.47</b>	<b>35,906,568.59</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>5,783,403.49</b>	<b>32,093.31</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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		0.00	0.00

的现金净额			
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
<b>投资活动现金流入小计</b>		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		89,385.66	133,014.00
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	143,155.74
<b>投资活动现金流出小计</b>		89,385.66	276,169.74
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-89,385.66	-276,169.74
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		0.00	0.00
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		1,174,954.28	314,522.00
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
<b>筹资活动现金流入小计</b>		1,174,954.28	314,522.00
偿还债务支付的现金		416,176.80	703,017.16
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,079.93	10,549.76
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
<b>筹资活动现金流出小计</b>		427,256.73	713,566.92
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		747,697.55	-399,044.92
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		215,723.30	171,959.40
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		6,657,438.68	-471,161.95
加：期初现金及现金等价物余额		10,117,245.16	8,309,677.61
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		16,774,683.84	7,838,515.66

法定代表人：张帆 主管会计工作负责人：尹新宇 会计机构负责人：于涛

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		21,799,254.17	22,627,930.14
收到的税费返还		26,564.80	51,094.14
收到其他与经营活动有关的现金		1,758,816.32	59,570.43
<b>经营活动现金流入小计</b>		23,584,635.29	22,738,594.71
购买商品、接受劳务支付的现金		3,943,193.12	3,969,822.12

支付给职工以及为职工支付的现金		13,711,034.26	13,395,295.68
支付的各项税费		848,783.27	628,500.76
支付其他与经营活动有关的现金		3,525,292.25	3,820,370.96
<b>经营活动现金流出小计</b>		22,028,302.90	21,813,989.52
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	十一、5	1,556,332.39	924,605.19
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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
<b>投资活动现金流入小计</b>		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		89,385.66	133,014.00
投资支付的现金		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	143,155.74
<b>投资活动现金流出小计</b>		89,385.66	276,169.74
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-89,385.66	-276,169.74
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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
<b>筹资活动现金流入小计</b>		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
<b>筹资活动现金流出小计</b>		0.00	0.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		0.00	0.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-72,169.44	51,961.70
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		1,394,777.29	700,397.15
加：期初现金及现金等价物余额		2,212,282.44	67,734.35
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		3,607,059.73	768,131.50

法定代表人：张帆

主管会计工作负责人：尹新宇

会计机构负责人：于涛

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

#### (二) 附注事项详情

##### 1、 会计政策变更

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号, 以下简称“新修订的财务报表格式”)。新修订的财务报表格式主要将资产负债表中的部分项目合并列报, 在利润表中将原“管理费用”中的研发费用分拆单独列示, 新增“研发费用”项目, 反映企业进行研究与开发过程中发生的费用化支出。

影响金额如下:

期间	2018 年 1-6 月	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
科目	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
管理费用	7,410,523.31	4,972,887.13	6,435,168.62	5,193,023.85
研发费用		2,437,636.18		1,242,144.77

### 二、 报表项目注释

# 华畅科技（大连）股份有限公司

## 2018 年上半年度财务报表附注

(除特别说明外,金额以人民币元表示)

### 一、公司的基本情况

#### 1.公司概况

公司名称：华畅科技（大连）股份有限公司

公司类型：股份有限公司（非上市、自然人投资或控股）

注册资本：人民币 2,600.00 万元

法定代表人：张帆

营业期限：长期

注册地址：大连高新技术产业园区凌水路 300 号

#### 2.公司历史沿革

华畅科技（大连）股份有限公司（以下简称公司或本公司）的前身为大连华畅电脑有限公司，设立时系由日本国大理株式会社出资设立的外商投资企业，全体股东认缴注册资本 10.00 万美元。

1997 年 4 月 14 日，大连市对外经济贸易委员会出具大外经贸外资字[1997]58 号《关于外资企业大连华畅电脑有限公司立项的批复》和大外经贸外资字[1997]60 号《关于设立外资企业大连华畅电脑有限公司的批复》，同意日本国大理株式会社在大连市设立外资企业，企业名称为大连华畅电脑有限公司，法定地址为大连市甘井子区凌水镇王家村西街 29 号，投资总额为 10.00 万美元，经营年限为 10 年。

1997 年 4 月 21 日，大连市人民政府签发了《中华人民共和国外商投资企业批准证书》，批准号为商外资大外资字[1997]0175 号。

1997 年 4 月 25 日，经大连市工商行政管理局核准设立。

本公司成立时股权结构如下：

股东名称	出资金额（美元）	占注册资本的比例(%)
大理株式会社	100,000.00	100.00
合计	100,000.00	100.00

上述出资业经大连东方会计师事务所审验，并出具了大东外验字[1997]第 1 号验资报告,确认截止 1997 年 7 月 10 日，公司已收到投资方日本国大理株式会社于 1997 年 6 月 6 日和 7 月 3 日分别投入现汇 5.00 万美元，合计投入现汇 10.00 万美元。

历次股权变动:

(1) 公司第一次股权转让

1997年10月6日,公司召开董事会并决议,同意日本国大理株式会社将其持有的公司25%股权转让给明成通信株式会社。

1997年11月25日,大连市甘井子区对外经济贸易委员会出具甘外经贸发[1997]301号《关于大连华畅电脑有限公司股份转让的批复》,同意公司股东日本国大理株式会社将其对公司10.00万美元出资转让给日本国明成通信株式会社2.50万美元。

1997年7月30日,日本国大理株式会社与明成通信株式会社就股权转让事宜签订了《让渡契约书》。

1997年11月,大连市工商行政管理局核准本次变更登记。

本次股权转让完成后,公司股权结构如下:

股东名称	出资金额(美元)	占注册资本的比例(%)
大理株式会社	75,000.00	75.00
明成通信株式会社	25,000.00	25.00
合计	100,000.00	100.00

(2) 公司第一次住所变更

1998年2月16日,公司召开董事会并决议,同意经营场所由大连市甘井子区凌水镇王家村西街29号变更为大连高新园区七贤岭产业化基地高新街2号。

1998年4月1日,大连市工商行政管理局核准本次变更登记。

(3) 公司第二次住所变更

1999年2月16日,公司召开董事会并决议,同意经营场所变更为大连市甘井子区凌水镇王家村西街29号。

1999年2月,大连市工商行政管理局核准本次变更登记。

(4) 公司第三次住所变更

1998年11月30日,公司召开董事会并决议,同意公司住所变更为甘井子区凌水路300号。

2000年4月3日,大连市工商行政管理局核准本次变更登记。

(5) 公司第一次变更经营范围

2004年7月,大连市甘井子区对外贸易经济合作局出具了甘外贸经合发[2004]293号《关于大连华畅电脑有限公司变更经营范围的批复》,同意公司经营范围由生产计算机软件和配套硬件的板级产品及维修变更为计算机软件研发和生产。

2004年7月20日,公司取得了大连市人民政府换发的商外资大外资字[1997]0175号《中华人民共

和国外商投资企业批准证书》。

2004年7月21日，大连市工商行政管理局核准本次变更登记。

(6) 公司第一次延长经营期限

2004年9月30日，公司召开董事会并决议，同意公司经营期限由10年延长至11年，即由原注册期限1997年4月25日至2007年4月24日变更为1997年4月25日至2008年4月24日。

2004年12月9日，大连市甘井子区对外贸易经济合作局出具甘外贸经合发[2004]466号《关于大连华畅电脑有限公司延长经营期限的批复》，同意公司延长经营期限1年，即由原来的10年延长到11年。同意公司章程做相应修改。

2004年12月10日，公司取得了大连市人民政府换发的商外资大外资字[1997]0175号《中华人民共和国外商投资企业批准证书》。

2004年12月13日，大连市工商行政管理局核准本次变更登记。

(7) 公司第四次变更住所

2005年5月22日，公司召开董事会并决议，公司住所变更为大连市高新园区学子街2号，同意相应修改公司章程。

2005年5月24日，大连市工商行政管理局核准本次变更登记。

(8) 公司第二次增资、第二次股权转让

2005年5月30日，公司召开董事会并决议，同意股东明成通信株式会社将其持有的公司25%股权转让给日本国大理株式会社，转让后日本国大理株式会社持有公司100%股权；同意日本国大理株式会社将所持有的公司100%股权全部转让给（日本）三泰株式会社，转让后（日本）三泰株式会社持有公司100%股权。

2005年6月6日，公司召开董事会并决议，同意公司投资额和注册资本同时增至250.00万元人民币；同意将所有者权益中的盈余公司和未分配利润共计661,915.76元转增资本；注册资本不足250.00万元人民币部分共计1,010,124.24元，由（日本）三泰株式会社以相当于等额人民币的外币现汇注资补足。

2005年6月13日，公司取得大连高新技术产业园区企业服务局出具的《关于大连华畅电脑有限公司股权转让的批复》，同意明成通信株式会社将所持公司25.00%股权转让给日本国大理株式会社。

2005年6月13日，公司取得大连高新技术产业园区企业服务局出具的《关于大连华畅电脑有限公司股权转让及增资的批复》，日本国大理株式会社将其持有的公司100.00%股权转让给日本三泰株式会社，转让完成后，三泰株式会社持有公司100.00%股权；同意公司投资总额与注册资本由原来的10.00万美元增至250.00万元人民币。增资部分以利润转增及现汇方式投入，其中：以未分配利润及盈余公积转增方式投入661,915.76元；以现汇方式投入1,010,124.24元。

2004年10月20日，明成通信株式会社与日本国大理株式会社签订《股权转让协议》。

2005年4月1日，日本国大理株式会社与日本三泰株式会社签订《股权转让协议》。

2005年6月，公司取得了大连市人民政府换发的商外资大外资字[1997]0175号《中华人民共和国外商投资企业批准证书》。

2005年6月17日，大连市工商行政管理局核准本次变更登记。

本次增资和股权转让完成后，公司股权结构如下：

股东名称	认缴金额	实缴金额	占注册资本的比例(%)
日本三泰株式会社	2,500,000.00	827,960.00	100.00
<b>合计</b>	<b>2,500,000.00</b>	<b>827,960.00</b>	<b>100.00</b>

#### (9) 公司调整第一次增资结构

2005年7月10日，公司召开董事会并决议，同意将2005年6月6日经批准的增资结构调整将为所有者权益中的盈余公积和未分配利润共计417,700.91元转增资本；注册资本不足250.00万元人民币部分共计1,254,339.09元，由（日本）三泰株式会社以相当于等额人民币的外币现汇注资补足。

2005年7月18日，公司取得大连高新技术产业园区企业服务局出具的《关于大连华畅电脑有限公司调整增资结构的批复》，同意将原来的增资结构调整为以未分配利润及盈余公积转增方式投入417,700.91元；以现汇方式投入1,254,339.09元。

2005年7月8日，大连新时代联合会计师事务所出具大新会外验字（2005）第022号《验资报告》，确认截至2005年7月8日，公司已收到日本三泰株式会社缴纳的新增注册资本合计1,672,040.00元。

2005年7月25日，大连市工商行政管理局核准本次变更登记。

本次调整增资结构后，公司股权结构如下：

股东名称	认缴金额	实缴金额	占注册资本的比例(%)
日本三泰株式会社	2,500,000.00	2,500,000.00	100.00
<b>合计</b>	<b>2,500,000.00</b>	<b>2,500,000.00</b>	<b>100.00</b>

#### (10) 公司第一次更名

2005年10月20日，公司召开董事会并决议，同意公司名称变更为大连华畅网信技术有限公司

2005年10月26日，大连市工商行政管理局核准本次变更登记。

#### (11) 公司第二次增资、变更经营范围

2006年6月21日，公司召开董事会并决议，同意大连陆顺投资有限公司增资650.00万元；经营范围变更为计算机软件研发和生产；系统集成及咨询服务；自有房屋租赁。

2006年10月20日,大连高新技术产业园区企业服务局出具《关于大连华畅网信技术有限公司增资、增加经营范围及变更董事会的批复》,同意公司投资总额及注册资本均由原来的250.00万元人民币增至900.00万元人民币,增资部分由新投资方大连睦顺投资有限公司以人民币现金出资,公司性质变为中外合资企业;同意公司经营范围变更;同意投资方重新委派董事会成员,成员名单董事长王天俊,董事张帆、金雪、付世宁。

2006年10月16日,日本三泰株式会社与大连睦顺投资有限公司签订《合资经营协议书》。

2006年10月31日,大连新时代联合会计师事务所出具大新会外验字(2006)第018号《验资报告》,确认截至2006年10月31日,公司已收到大连睦顺投资有限公司缴纳的新增注册资本合计250.00万元人民币,出资方式为货币。

2006年10月29日,公司取得了大连市人民政府换发的高外资大外资字[1997]0175号《中华人民共和国外商投资企业批准证书》。

2006年11月2日,大连市工商行政管理局核准本次变更登记。

本次增资完成后,公司股权结构如下:

股东名称	认缴金额	实缴金额	占注册资本的比例(%)
日本三泰株式会社	2,500,000.00	2,500,000.00	27.78
大连睦顺投资有限公司	6,500,000.00	2,500,000.00	72.22
<b>合计</b>	<b>9,000,000.00</b>	<b>5,000,000.00</b>	<b>100.00</b>

#### (12) 公司实缴注册资本变更

2007年4月10日,大连新时代联合会计师事务所出具大新会外验字(2007)第005号《验资报告》,确认截至2007年4月10日,公司已收到大连睦顺投资有限公司第2期出资400.00万元,公司新增实收资本人民币400.00万元。

2007年4月19日,大连市工商行政管理局核准本次变更登记。

本次实缴注册资本变更后,公司股权结构如下:

股东名称	出资金额	实缴资本	占注册资本的比例(%)
日本三泰株式会社	2,500,000.00	2,500,000.00	27.78
大连睦顺投资有限公司	6,500,000.00	6,500,000.00	72.22
<b>合计</b>	<b>9,000,000.00</b>	<b>9,000,000.00</b>	<b>100.00</b>

#### (13) 公司第三次增资

2008年2月25日,公司召开董事会并决议,同意公司注册资本由900.00万元增加至1,380.00万元,投资总额由900.00万元增加至1,380.00万元,股东大连睦顺投资有限公司在原出资额的基础上增投347.00万元,日本三泰株式会社以相当于133.00万元人民币的日元现汇增投。

2008年3月11日，公司取得大连高新技术产业区管理委员会出具的《关于大连华畅网信技术有限公司增资、延长经营期限、变更董事会及设立监事的批复》，同意公司投资总额和注册资本由900.00万元增加至1,380.00万元。

2008年7月30日，大连新时代联合会计师事务所出具大新会外验字(2008)第009号《验资报告》，确认截至2008年7月29日，公司已收到新增注册资本1,333,430.00元，其中日本三泰株式会社以现汇出资1,000.00万日元，折算人民币为633,430.00元，大连睦顺投资有限公司以现汇出资70.00万元人民币。

2008年8月5日，大连市工商行政管理局核准本次变更登记。

本次增资完成后，公司股权结构如下：

股东名称	出资金额	实缴额	占注册资本的比例(%)
日本三泰株式会社	3,830,000.00	3,133,430.00	27.75
大连睦顺投资有限公司	9,970,000.00	7,200,000.00	72.25
<b>合计</b>	<b>13,800,000.00</b>	<b>10,333,430.00</b>	<b>100.00</b>

(14) 公司实缴注册资本变更

2008年10月17日，大连新时代联合会计师事务所出具大新会外验字(2008)第014号《验资报告》，确认截至2008年10月14日，公司已收到股东缴纳的新增注册资本人民币3,466,570.00元。

2008年11月5日，大连市工商行政管理局核准本次变更登记。

本次增资完成后，公司股权结构如下：

股东名称	出资金额	实缴额	占注册资本的比例(%)
日本三泰株式会社	3,830,000.00	3,830,000.00	27.75
大连睦顺投资有限公司	9,970,000.00	9,970,000.00	72.25
<b>合计</b>	<b>13,800,000.00</b>	<b>13,800,000.00</b>	<b>100.00</b>

(15) 公司第三次股权转让

2009年9月28日，公司召开董事会并决议，同意日本三泰株式会社将其持有的公司27.75%股权转让给大连睦顺投资有限公司。

2009年10月26日，公司取得大连高新技术产业区管理委员会出具的《关于大连华畅网信技术有限公司股权转让的批复》，同意日本三泰株式会社将所持公司27.75%的股权全部转让给大连睦顺投资有限公司。

2010年1月8日，公司召开股东会并决议，同意日本三泰株式会社将持有的公司27.75%的股权转让给大连睦顺投资有限公司。

2010年1月8日，转让方日本三泰株式会社与受让方大连睦顺投资有限公司签订了《股权转让协议书》，约定日本三泰株式会社持有的公司27.75%的股权转让给大连睦顺投资有限公司。

2010年1月21日，大连市工商行政管理局核准本次变更登记。

本次股权转让完成后，公司股权结构如下：

股东名称	出资金额	占注册资本的比例(%)
大连睦顺投资有限公司	13,800,000.00	100.00
<b>合计</b>	<b>13,800,000.00</b>	<b>100.00</b>

#### (16) 公司第四次股权转让

2010年5月6日，公司召开股东会并决议，同意股东大连睦顺投资有限公司将其持有的780.00万元出资额占注册资本的56.52%的股权转让给张帆；大连睦顺投资有限公司将所持有的380.00万元出资额占注册资本的27.54%的股权转让给朱华荣；大连睦顺投资有限公司将所持有的110.00万元出资额占注册资本的7.97%的股权转让给付世宁；大连睦顺投资有限公司将所持有的55.00万元出资额占注册资本的3.986%的股权转让给金雪；大连睦顺投资有限公司将所持有的55.00万元出资额占注册资本的3.986%的股权转让给张峰。决定将公司住所由大连市高新技术产业园区学子街2号变更为大连高新园区凌水路300号。

2010年5月6日，转让方大连睦顺投资有限公司分别与受让方张帆、朱华荣、付世宁、金雪及张峰签订了《股权转让协议》。转让方与受让方双方同意上述股权转让。

2010年6月4日，大连市工商行政管理局核准本次变更登记。

本次股权转让完成后，公司股权结构如下：

股东名称	出资金额	占注册资本的比例(%)
张帆	7,800,000.00	56.5217
朱华荣	3,800,000.00	27.5363
付世宁	1,100,000.00	7.9710
金雪	550,000.00	3.9855
张峰	550,000.00	3.9855
<b>合计</b>	<b>13,800,000.00</b>	<b>100.00</b>

#### (17) 公司第四次增资

2011年5月9日，公司召开股东会并决议，同意公司注册资本由原来的1,380.00万元增加至2,600.00万元，增加部分1,220.00万元其中由张帆以货币认缴出资269.00万元，大连华畅电子通信技术有限公司以货币认缴出资520.00万元，白智淮以货币认缴出资12.00万元，尹新宇以货币认缴出资16.00万元，白丹以货币认缴出资10.00万元，张伟以货币认缴出资333.00万元，魏剑涛以货币认缴出资10.00万元，

郑伟以货币认缴出资 10.00 万元，李焱以货币认缴出资 10.00 万元，黄剑峰以货币认缴出资 10.00 万元，都治以货币认缴出资 10.00 万元，顾鑫以货币认缴出资 10.00 万元。公司其他股东放弃本次增资权。同意增加公司实收资本，公司实收资本由人民币 1,380.00 万元增加至人民币 1,962.00 万元，增加部分 582.00 万元其中张帆以货币出资 269.00 万元，张伟以货币出资 313.00 万元。同意公司法定代表人由张峰变更为张帆。

2011 年 5 月 27 日,大连明亦科会计师事务所有限公司出具了大明会验字[2011]40 号《验资报告》，确认截止 2011 年 5 月 27 日，公司已收到股东张伟、张帆缴纳的新增注册资本合计 582.00 万元，其中张帆以货币出资 269.00 万元，张伟以货币出资 313.00 万元。其他认缴后未实缴出资部分，由原股东与新股东于 24 个月内缴足。

2011 年 5 月 31 日，大连市工商行政管理局核准本次变更登记。

本次增资完成后，公司股权结构如下：

股东名称	出资金额	占注册资本的比例(%)
张帆	10,490,000.00	40.3462
朱华荣	3,800,000.00	14.6154
付世宁	1,100,000.00	4.2308
金雪	550,000.00	2.1154
张峰	550,000.00	2.1154
大连华畅电子通信技术有限公司	5,200,000.00	20.00
白智淮	120,000.00	0.4615
尹新宇	160,000.00	0.6154
白丹	100,000.00	0.3846
张伟	3,330,000.00	12.8077
魏剑涛	100,000.00	0.3846
郑伟	100,000.00	0.3846
李焱	100,000.00	0.3846
黄剑峰	100,000.00	0.3846
都治	100,000.00	0.3846
顾鑫	100,000.00	0.3846
<b>合计</b>	<b>26,000,000.00</b>	<b>100.00</b>

#### (18) 公司实缴注册资本变更

2011 年 6 月 2 日，公司召开股东会并决议，同意增加公司实收资本，公司实收资本由原来的 1,962.00 万元增加至 2,600.00 万元。

2011年6月2日，大连明亦科会计师事务所有限公司出具了大明会验字[2011]40-1号《验资报告》，确认截止2011年6月1日，公司已收到股东缴纳的注册资本合计人民币638.00万元，各股东均以货币出资。

2011年6月8日，大连市工商行政管理局核准本次变更登记。

本次增资完成后，公司股权结构如下：

股东名称	出资金额	占注册资本的比例(%)
张帆	10,490,000.00	40.3462
朱华荣	3,800,000.00	14.6154
付世宁	1,100,000.00	4.2308
金雪	550,000.00	2.1154
张峰	550,000.00	2.1154
大连华畅电子通信技术有限公司	5,200,000.00	20.00
白智淮	120,000.00	0.4615
尹新宇	160,000.00	0.6154
白丹	100,000.00	0.3846
张伟	3,330,000.00	12.8077
魏剑涛	100,000.00	0.3846
郑伟	100,000.00	0.3846
李焱	100,000.00	0.3846
黄剑峰	100,000.00	0.3846
都治	100,000.00	0.3846
顾鑫	100,000.00	0.3846
<b>合计</b>	<b>26,000,000.00</b>	<b>100.00</b>

#### (19) 公司第五次股权转让

2013年12月2日，公司召开股东会并决议，同意股东张帆将其持有的公司12.85%股权以334.00万元转让给丁放，张峰将其持有的1.96%股权以51.00万元转让给丁放，张伟将其持有的公司0.15%股权以4.00万元转让给丁放、0.27%股权以7.00万元转让给白智淮、1.46%股权以38.00万元转让给尹新宇、0.46%股权以12.00万元转让给魏剑涛、0.38%股权以10.00万元转让给郑伟、0.3%股权以8.00万元转让给李焱、0.08%股权以2.00万元转让给顾鑫、0.46%股权以12.00万元转让给张华、0.38%股权以10.00万元转让给刘晓华、0.27%股权以7.00万元转让给李成先、0.38%股权以10.00万元转让给李岩、0.23%股权以6.00万元转让给李世铭、0.23%股权以6.00万元转让给苏超、0.23%股权以6.00万元转让给杨晓才、0.23%股权以6.00万元转让给于涛、0.31%股权以8.00万元转让给崔花、0.27%股权以7.00万元转让给张斌、0.31%股权以8.00万元转让给刘续峰、0.38%股权以10.00万元转让给付翔、0.23%股权以6.00万元转让给谢亮、

0.23%股权以 6.00 万元转让给单宇飞、0.23%股权以 6.00 万元转让给高翔、0.19%股权以 5.00 万元转让给吕其伟、0.23%股权以 6.00 万元转让给周晓峰、0.23%股权以 6.00 万元转让给张兵。其他股东放弃优先购买权。

2013 年 12 月 2 日，上述转让各方分别签订《股权转让协议书》。

2013 年 12 月 13 日，大连市工商行政管理局核准本次变更登记。

本次股权转让完成后，公司股权结构如下：

股东名称	出资金额	占注册资本的比例(%)
张帆	7,150,000.00	27.50
丁放	3,890,000.00	14.9615
朱华荣	3,800,000.00	14.6154
付世宁	1,100,000.00	4.2308
金雪	550,000.00	2.1154
张峰	40,000.00	0.1538
大连华畅电子通信技术有限公司	5,200,000.00	20.0000
白智淮	190,000.00	0.7308
尹新宇	540,000.00	2.0769
白丹	100,000.00	0.3846
张伟	1,210,000.00	4.6538
魏剑涛	220,000.00	0.8462
郑伟	200,000.00	0.7692
李焱	180,000.00	0.6923
黄剑峰	100,000.00	0.3846
都治	100,000.00	0.3846
顾鑫	120,000.00	0.4615
张华	120,000.00	0.4615
刘晓华	100,000.00	0.3846
李成先	70,000.00	0.2692
李岩	100,000.00	0.3846
李世铭	60,000.00	0.2308
苏超	60,000.00	0.2308
杨晓才	60,000.00	0.2308
于涛	60,000.00	0.2308
崔花	80,000.00	0.3077

股东名称	出资金额	占注册资本的比例(%)
张斌	70,000.00	0.2692
刘续峰	80,000.00	0.3077
付翔	100,000.00	0.3846
谢亮	60,000.00	0.2308
单宇飞	60,000.00	0.2308
高翔	60,000.00	0.2308
吕其伟	50,000.00	0.1923
周晓峰	60,000.00	0.2308
张兵	60,000.00	0.2308
<b>合计</b>	<b>26,000,000.00</b>	<b>100.0000</b>

(20) 公司第三次变更经营范围

2014年4月8日，公司召开股东会并决议，同意公司经营范围变更为计算机软件研发及测试；系统集成及咨询服务；自有房屋租赁；货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目取得许可证后方可经营）。

2014年4月24日，大连市工商行政管理局核准本次变更登记。

(21) 公司第六次股权转让

2014年6月30日，公司召开股东会并决议，同意股东大连华畅电子通信技术有限公司将其持有的公司20%股权以520.00万元转让给大连祥瑞投资咨询有限公司。其他股东放弃优先购买权。

2014年6月30日，大连华畅电子通信技术有限公司与大连祥瑞投资咨询有限公司签订《股权转让协议书》。

2014年7月3日，大连市工商行政管理局核准本次变更登记。

本次股权转让完成后，公司股权结构如下：

股东名称	出资金额	占注册资本的比例(%)
张帆	7,150,000.00	27.50
丁放	3,890,000.00	14.9653
朱华荣	3,800,000.00	14.6154
付世宁	1,100,000.00	4.2308
金雪	550,000.00	2.1154
张峰	40,000.00	0.15
大连祥瑞投资咨询有限公司	5,200,000.00	20.00

股东名称	出资金额	占注册资本的比例(%)
白智淮	190,000.00	0.7308
尹新宇	540,000.00	2.0769
白丹	100,000.00	0.3846
张伟	1,210,000.00	4.6538
魏剑涛	220,000.00	0.8462
郑伟	200,000.00	0.7692
李焱	180,000.00	0.6923
黄剑峰	100,000.00	0.3846
都治	100,000.00	0.3846
顾鑫	120,000.00	0.4615
张华	120,000.00	0.4615
刘晓华	100,000.00	0.3846
李成先	70,000.00	0.2692
李岩	100,000.00	0.3846
李世铭	60,000.00	0.2308
苏超	60,000.00	0.2308
杨晓才	60,000.00	0.2308
于涛	60,000.00	0.2308
崔花	80,000.00	0.3077
张斌	70,000.00	0.2692
刘续峰	80,000.00	0.3077
付翔	100,000.00	0.3846
谢亮	60,000.00	0.2308
单宇飞	60,000.00	0.2308
高翔	60,000.00	0.2308
吕其伟	50,000.00	0.1923
周晓峰	60,000.00	0.2308
张兵	60,000.00	0.2308
<b>合计</b>	<b>26,000,000.00</b>	<b>100.0000</b>

(22) 公司第七次股权转让

2014年10月21日，公司召开股东会并决议，同意股东金雪将其持有的公司2.1154%股权以55.00万元转让给张帆；股东付世宁将其持有的公司4.2308%股权以110.00万元转让给张帆。其他股东放弃优

先购买权。

2014年10月21日，张帆与金雪、付世宁分别签订《股权转让协议书》。

2014年10月27日，大连市工商行政管理局核准本次变更登记。

本次股权转让完成后，公司股权结构如下：

股东名称	出资金额	占注册资本的比例(%)
张帆	8,800,000.00	33.8462
丁放	3,890,000.00	14.9615
朱华荣	3,800,000.00	14.6154
张峰	40,000.00	0.1538
大连祥瑞投资咨询有限公司	5,200,000.00	20.00
白智淮	190,000.00	0.7308
尹新宇	540,000.00	2.0769
白丹	100,000.00	0.3846
张伟	1,210,000.00	4.6538
魏剑涛	220,000.00	0.8462
郑伟	200,000.00	0.7692
李焱	180,000.00	0.6923
黄剑峰	100,000.00	0.3846
都治	100,000.00	0.3846
顾鑫	120,000.00	0.4615
张华	120,000.00	0.4615
刘晓华	100,000.00	0.3846
李成先	70,000.00	0.2692
李岩	100,000.00	0.3846
李世铭	60,000.00	0.2308
苏超	60,000.00	0.2308
杨晓才	60,000.00	0.2308
于涛	60,000.00	0.2308
崔花	80,000.00	0.3077
张斌	70,000.00	0.2692
刘续峰	80,000.00	0.3077
付翔	100,000.00	0.3846
谢亮	60,000.00	0.2308

股东名称	出资金额	占注册资本的比例(%)
单宇飞	60,000.00	0.2308
高翔	60,000.00	0.2308
吕其伟	50,000.00	0.1923
周晓峰	60,000.00	0.2308
张兵	60,000.00	0.2308
<b>合计</b>	<b>26,000,000.00</b>	<b>100.0000</b>

(23) 公司第八次股权转让

2014年12月12日，公司召开股东会并决议，同意股东李焱将其持有的公司0.0769%股权以2.00万元转让给张伟、0.0769%股权以2.00万元转让给刘续峰、0.0769%股权以2.00万元转让给周晓峰、0.0770%股权以2.00万元转让给崔花；股东大连祥瑞投资咨询有限公司将其持有的公司0.8346%股权以21.70万元转让给张伟、2.6654%股权以69.30万元转让给邱树业、2.5385%股权以66.00万元转让给张东辉、0.5077%股权以13.20万元转让给陈国玺、0.5077%股权以13.20万元转让给张吉海、0.1777%股权以4.62万元转让给焦春红、0.1269%股权以3.30万元转让给梁剑。其他股东放弃优先购买权。

2014年12月12日，上述股东之间分别签订《股权转让协议书》。

2014年12月26日，大连市工商行政管理局核准本次变更登记。

本次股权转让完成后，公司股权结构如下：

股东名称	出资金额	占注册资本的比例(%)
张帆	8,800,000.00	33.8462
丁放	3,890,000.00	14.9615
朱华荣	3,800,000.00	14.6154
大连祥瑞投资咨询有限公司	3,286,800.00	12.6415
张伟	1,447,000.00	5.5654
邱树业	693,000.00	2.6654
张东辉	660,000.00	2.5385
尹新宇	540,000.00	2.0769
魏剑涛	220,000.00	0.8462
郑伟	200,000.00	0.7692
白智淮	190,000.00	0.7308
陈国玺	132,000.00	0.5077
张吉海	132,000.00	0.5077
顾鑫	120,000.00	0.4615

股东名称	出资金额	占注册资本的比例(%)
张华	120,000.00	0.4615
白丹	100,000.00	0.3846
李焱	100,000.00	0.3846
黄剑峰	100,000.00	0.3846
都治	100,000.00	0.3846
刘晓华	100,000.00	0.3846
李岩	100,000.00	0.3846
崔花	100,000.00	0.3846
刘续峰	100,000.00	0.3846
付翔	100,000.00	0.3846
周晓峰	80,000.00	0.3077
李成先	70,000.00	0.2692
张斌	70,000.00	0.2692
李世铭	60,000.00	0.2308
苏超	60,000.00	0.2308
杨晓才	60,000.00	0.2308
于涛	60,000.00	0.2308
谢亮	60,000.00	0.2308
单宇飞	60,000.00	0.2308
高翔	60,000.00	0.2308
张兵	60,000.00	0.2308
吕其伟	50,000.00	0.1923
焦春红	46,200.00	0.1777
张峰	40,000.00	0.1538
梁剑	33,000.00	0.1269
<b>合计</b>	<b>26,000,000.00</b>	<b>100.0000</b>

(24) 整体改制

2015年5月5日,经公司股东会决议,以截至2015年1月31日止,以经审计的有限公司净资产27,084,023.77元为基准折合为26,000,000.00股,每股面值1.00元,股本26,000,000.00元,整体改制变更为股份有限公司。经本次变更后,本公司目前股权结构如下:

股东名称	出资金额	占注册资本的比例(%)
张帆	8,800,000.00	33.8462

股东名称	出资金额	占注册资本的比例(%)
丁放	3,890,000.00	14.9615
朱华荣	3,800,000.00	14.6154
大连祥瑞投资咨询有限公司	3,286,800.00	12.6415
张伟	1,447,000.00	5.5654
邱树业	693,000.00	2.6654
张东辉	660,000.00	2.5385
尹新宇	540,000.00	2.0769
魏剑涛	220,000.00	0.8462
郑伟	200,000.00	0.7692
白智淮	190,000.00	0.7308
陈国玺	132,000.00	0.5077
张吉海	132,000.00	0.5077
顾鑫	120,000.00	0.4615
张华	120,000.00	0.4615
白丹	100,000.00	0.3846
李焱	100,000.00	0.3846
黄剑峰	100,000.00	0.3846
都治	100,000.00	0.3846
刘晓华	100,000.00	0.3846
李岩	100,000.00	0.3846
崔花	100,000.00	0.3846
刘续峰	100,000.00	0.3846
付翔	100,000.00	0.3846
周晓峰	80,000.00	0.3077
李成先	70,000.00	0.2692
张斌	70,000.00	0.2692
李世铭	60,000.00	0.2308
苏超	60,000.00	0.2308
杨晓才	60,000.00	0.2308
于涛	60,000.00	0.2308
谢亮	60,000.00	0.2308
单宇飞	60,000.00	0.2308
高翔	60,000.00	0.2308

股东名称	出资金额	占注册资本的比例(%)
张兵	60,000.00	0.2308
吕其伟	50,000.00	0.1923
焦春红	46,200.00	0.1777
张峰	40,000.00	0.1538
梁剑	33,000.00	0.1269
<b>合计</b>	<b>26,000,000.00</b>	<b>100.0000</b>

上述变更经中准会计师事务所（特殊普通合伙）出具的中准审字[2015] 1586 号审计报告确认的大连华畅网信技术有限公司的净资产 27,084,023.77 元为基准折合成 26,000,000.00 股。北京中科华资产评估有限公司评估，出具的中科华评报字[2015]第 045 号评估报告确认的净资产评估值为 4,027.73 万元上述变更经中准会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了的中准验字[2015] 1035 号验资报告。

全国中小企业股份转让系统有限责任公司，于 2015 年 10 月 28 日股转系统函[2015] 7152 号《关于同意华畅科技（大连）股份有限公司股票在全中小企业股份转让系统挂牌的函》，同意本公司在全国中小企业股份转让系统挂牌。

2015 年 11 月 17 日，华畅科技（大连）股份有限公司取得了中国证券登记结算有限责任公司北京分公司签发的证券登记证明，登记的股份总量为 2,600.00 万股，截止至 2017 年 12 月 31 日，无限售条件流通股数量为 17,047,250.00 股，占总股份比例为 65.57%，有限售条件流通股全部为高管流通股份，数量为 8,952,750.00 股，占总股份比例为 34.43%，证券简称：华畅科技，证券代码 834221，于 2015 年 11 月 23 日起在全国股份转让系统挂牌公开转让。

### 3. 本公司经营范围

计算机软件开发及测试；系统集成（凭资质证经营）及咨询服务；自有房屋租赁；货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目取得许可后方可经营。

本财务报告于 2018 年 8 月 28 日由本公司董事会批准报出。

## 二、报告期公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1. 财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则—基本准则》和 41 项具体会计准则及其补充规定（统称“企业会计准则”）编制。

本公司自报告期末起 12 个月内不存在导致对持续经营能力产生重大怀疑的因素。

### 2. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量

等有关信息。

### 3.会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 4.记账本位币

本公司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) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，本公司采用权益结合法进行会计处理。合并取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值份额的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

#### (2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，本公司采用购买法进行会计处理。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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

为进行企业合并发生的直接相关费用计入企业合并成本。

### 6.合并财务报表编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

本公司合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表；因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入

合并现金流量表。

#### 7. 现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### 8. 外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

期末，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入其他综合收益。

#### 9. 外币报表折算

企业对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：

（一）资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

（二）利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率近似的汇率折算（年初和年末平均汇率）。

#### 10. 金融工具

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

##### （1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

##### （2）金融资产分类和计量

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

资产相关交易费用计入其初始确认金额。

#### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。交易性金融资产包括为了在短期内出售而取得的金融资产，以及衍生金融工具。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

#### 持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

#### 应收款项

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

#### 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为其他综合收益的单独部分予以确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，在此之前在其他综合收益中确认的累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

### （3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

#### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

#### 其他金融负债

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

#### （4）衍生金融工具

本公司衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

#### （5）金融工具的公允价值

本公司初始确认金融资产和金融负债时，应当按照公允价值计量。金融工具初始确认时的公允价值通常指交易价格（即所收到或支付对价的公允价值），但是，如果收到或支付的对价的一部分并非针对该金融工具，该金融工具的公允价值应根据估值技术进行估计。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### （6）金融资产减值

本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

##### 以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，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（包括单项金额重大和不重大的金融资产），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。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

##### 可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，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。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

#### 以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不再转回。

#### (7) 金融资产转移

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

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

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

#### 11. 应收款项

##### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的应收款项确认标准：是指单项金额在 200.00 万元(含 200.00 万元，关联方往来除外)以上的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，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。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

##### (2) 按照组合计提坏账准备的应收款项

对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄分析组合	单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项，相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。
低信用风险组合	与生产经营项目有关且期满可以全部收回各种保证金、押金；不存在收回风险的关联方款项；客户当地信用状况较好（日本大理株式会社应收款项）。

本公司对低信用风险组合不计提坏账准备。

(3) 根据信用风险特征组合确定的计提方法：按账龄分析法计提坏账准备。

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内(含1年)	5.00	5.00
1—2年	10.00	10.00
2—3年	30.00	30.00
3—4年	50.00	50.00
4—5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

(4) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备

## 12. 长期股权投资

(1) 初始计量投资成本确定

本公司长期股权投资在取得时按初始投资成本计量。初始投资成本一般为取得该项投资而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，并包括直接相关费用。但同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，其初始投资成本为合并日取得的被合并方所有者权益的账面价值份额。

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

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

本公司在按权益法对长期股权投资进行核算时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动，涉及合营企业基本经营活

动的决策需要各合营方一致同意等。其中，控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

重大影响是指重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%(含 20%)以上但低于 50%的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

#### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法详见 19.资产减值。

持有的对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，本公司计提资产减值的方法详见资产减值损失。

### 13.固定资产

#### （1）固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

#### （2）各类固定资产的折旧方法

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

类别	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	10.00-20.00	0.00-5.00	10.00-4.75
办公设备	3.00-10.00	5.00	31.67-9.50
运输设备	5.00-10.00	5.00	19.00-9.50

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

#### （3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法详见 19.资产减值。

#### （4）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

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

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(6) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

#### 14. 无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法详见 19. 资产减值。

#### 15. 长期待摊费用

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

#### 16. 收入

本公司收入包括信息化系统解决方案、软件开发服务收入和其他收入。

(1) 信息化系统解决方案和软件开发服务收入

在提供信息化系统解决方案和软件开发服务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的交易收入。交易的完工进度按已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

提供信息化系统解决方案和软件开发服务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供信息化系统解决方案和软件开发服务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能

够得到补偿的成本金额确认提供的交易收入，并将已发生的成本作为当期费用。已经发生的成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

## （2）让渡资产使用权

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

## 17.递延所得税资产、递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入其他综合收益和所有者权益的交易或者事项相关的所得税费用、递延所得税分别计入其他综合收益和所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

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

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

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

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

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

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

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

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

## 18.经营租赁、融资租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入

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。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

#### 19.资产减值

本公司对除存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外的资产减值，按以下方法确定：

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

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### 20.职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

本公司短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。本公司离职后福利，是指企业为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。辞退福利，是指企业在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。本公司其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

#### （1）短期薪酬的会计处理方法

公司在职工为公司提供的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

2) 对设定受益计划的会计处理通常包括如下步骤：

①根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间；

②设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。资产上限是指公司可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值；

③期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额；

④在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

#### （3）辞退福利的会计处理方法

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

公司向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划进行会计处理，但是重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动计入当期损益后相关资产成本。

### 21.主要会计政策、会计估计的变更

#### （1）会计政策变更

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号，以下简称“新修订的财务报表格式”)。新修订的财务报表格式主要将资产负

债表中的部分项目合并列报，在利润表中将原“管理费用”中的研发费用分拆单独列示，新增“研发费用”项目，反映企业进行研究与开发过程中发生的费用化支出。

期间	2018年1-6月	2018年1-6月	2017年1-6月	2017年1-6月
科目	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
管理费用	7,410,523.31	4,972,887.13	6,435,168.62	5,193,023.85
研发费用		2,437,636.18		1,242,144.77

## (2) 会计估计变更

报告期内，本公司未发生会计估计变更事项。

## 22. 重大会计差错更正

报告期内，本公司未发生重大会计差错更正事项。

## 三、税项

### 1. 税种、税率及计税依据

税种	计税依据	法定税率(%)
增值税	应税收入按税率计算销项税额，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	6.00、16.00
教育费附加	应纳流转税额	3.00
地方教育附加	应纳流转税额	2.00
城市维护建设税	应纳流转税额	7.00
房产税	租金收入或房屋原值	12 或 1.2
土地使用税	应税面积	核定税额
企业所得税	应纳税所得额	25.00
河道费	营业收入	1.00

本公司控股子公司大理株式会社税种、税率及计税依据如下：

税种	计税依据	法定税率(%)
消费税	应税消费品的价格	8.00
企业所得税	应纳税所得额	21.40

### 2. 税收优惠及批文

根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》(国发〔2011〕4号)，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)，自2011年1月1日起，本公司销售自行开发生产的软件产品，经主管税务部门审核后，实际税负超过3.00%的部分实行即征即退。

大连高新技术产业园区国家税务批准，公司从 2013 年 8 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日，离岸服务外包业务享受增值税减免。

2014 年 7 月 25 日，经大连市甘井子区国家税务局批准，本公司子公司大连大理华畅软件技术有限公司从 2014 年 6 月 1 日起，享受增值税减免，减免原因为注册在属于试点地区中国服务外包示范城市的企业从事离岸服务外包中提供的应税服务免征增值税。

#### 四、企业合并及合并财务报表

##### 1. 子公司情况

###### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围
鞍山华畅技术有限公司	有限责任公司(自然人投资或控股)	辽宁省鞍山市高新区千山中路 153 号	经营货物及技术进出口	100.00	许可经营项目：经营货物及技术进出口；一般经营项目：计算机软件开发；咨询服务。

续表：

子公司全称	期末实际出资额(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	成立日期	取得方式
鞍山华畅技术有限公司	100.00	100.00	100.00	是		2011 年 7 月 8 日	投资设立

###### (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
大理株式会社	外国公司	神奈川县川崎市川崎区砂子一丁目 10 番地 2 ソシオ砂子ビル 9 楼	软件	1 亿日元	注：1
畅芯科技(大连)有限公司	国内公司	辽宁省大连市甘井子区辛寨子镇砬子山村	软件	7,033,122.00	注：2

注 1：计算机及周边设备、通信设备的软硬件开发、制造、销售及租赁；计算机及周边设备、通信设备的软硬件的进出口；计算机系统导入咨询及计算机相关教育；上述业务附带的一切业务。

为整合公司股权，2014 年 12 月 10 日，张帆、张吉海、张东辉、邱树业、陈国玺、焦春红、梁剑分别将所持有大理株式会社 49.80%、2.00%、10.00%、10.50%、2.00%、0.70%、0.50% 股权转让给大连祥瑞投资咨询有限公司，本次转让完毕后，大连祥瑞投资咨询有限公司持大理株式会社股权比例为 75.50%。2014 年 12 月 15 日，公司与大连祥瑞投资咨询有限公司签订《股权转让协议》，受让大连祥瑞投资咨询有限公司持有的大理株式会社 75.50% 股权，股权转让金为 498.30 万元人民币。转让完成后，公司持有大理株式会社 75.50% 的股权。

2014 年 2 月 18 日，大理株式会社收购羿发科技有限公司所持有的大连大理华畅软件技术有限公司

100%股权。

2013 年度，大连华畅电子通信技术有限公司为大理株式会社全资子公司，2014 年 4 月 22 日，大理株式会社将其所持有 100%股权转让给大连祥瑞投资咨询有限公司。

注 2：通讯产品及其集成电路芯片的软、硬件的设计、开发；集成电路芯片的批发、佣金代理(拍卖除外)业务；货物进出口、技术进出口；自营商品的进出口业务(不涉及国营贸易管理商品，涉及配额、许可证、专项规定管理的商品按国家有关规定办理)(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)。

华畅科技(大连)股份有限公司(以下简称“公司”)于 2016 年 4 月 5 日召开第一届董事会第四次会议，会议审议通过了《关于收购子公司大理株式会社持有的大连大理华畅软件技术有限公司 100%股权的议案》。具体内容详见公司在中国中小企业股份转让系统信息披露平台发布的《华畅科技(大连)股份有限公司第一届董事会第四次会议决议公告》(公告编号：2016-004)和《华畅科技(大连)股份有限公司收购股权公告》(公告编号：2016-010)。目前公司已经完成大连大理华畅软件技术有限公司的股权收购及工商变更登记手续，并取得了大连市甘井子区市场监督管理局颁发的营业执照。

关于公司收购大连大理华畅软件技术有限公司股权的情况说明，如下：公司 2016 年 4 月 7 日公告的《华畅科技(大连)股份有限公司收购股权公告》(公告编号：2016-010)中载明，双方协商以 2015 年 12 月 31 日账面净值确认收购价格为 534 万元人民币，由于收购行为发生在 2016 年 9 月 7 日，故双方协商以 2016 年 8 月 31 日的账面净值 5,811,140.81 元人民币作为收购价格。由于净资产数额及汇率发生变化，导致此次实际收购价格与之前公告的价格不符。

2018 年 4 月 3 日，华畅科技（大连）股份有限公司（以下简称“公司”）全资子公司大连大理华畅软件技术有限公司更名为畅芯科技（大连）有限公司，已完成了工商变更登记手续，取得了大连市甘井子区市场监督管理局颁发的营业执照。具体内容详见公司在中国中小企业股份转让系统信息披露平台发布的《华畅科技(大连)股份有限公司关于全资子公司更名并完成工商变更登记的公告》(公告编号：2018-002)

(3) 通过非同一控制下的企业合并取得的子公司：无

(4) 纳入合并范围但母公司拥有其半数或半数以下表决权的子公司及其原因  
本公司不存在纳入合并范围但母公司拥有其半数或半数以下表决权的子公司。

(5) 母公司拥有半数以上表决权，但未能对其形成控制的被投资单位及其原因  
本公司不存在母公司拥有半数以上表决权，但未能对其形成控制的被投资单位。

## 五、合并财务报表项目注释

### 1.货币资金

## (1) 按类别列示

项目	2018年6月30日			2017年12月31日		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
库存现金			131,515.24			77,229.22
人民币	34,107.37	1.00	34,107.37	12,446.69	1.00	12,446.69
美元	4.57	6.6166	30.24	4.57	6.5342	29.86
日元	1,625,290.00	0.059914	97,377.63	1,118,682.00	0.057883	64,752.67
银行存款			16,643,168.60			10,040,015.94
人民币	2,925,499.77	1.00	2,925,499.77	2,950,288.06	1.00	2,950,288.06
日元	228,955,984.00	0.059914	13,717,668.83	122,483,766.91	0.057883	7,089,727.88
合计			<b>16,774,683.84</b>			<b>10,117,245.16</b>

(2) 截至 2018 年 6 月 30 日，本公司无因抵押或冻结等使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

## 2. 应收账款

## (1) 按类别列示

种类	2018年6月30日			
	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				
按照组合计提坏账准备的应收账款	12,231,844.30	100.00	215,064.48	1.76
其中：账龄分析组合	4,281,289.61	35.00	215,064.48	5.02
低信用风险组合	7,950,554.69	65.00		
小计	<b>12,231,844.30</b>	<b>100.00</b>	<b>215,064.48</b>	<b>1.76</b>
其他不重大但单独进行减值测试的应收账款				
合计	<b>12,231,844.30</b>	<b>100.00</b>	<b>215,064.48</b>	<b>1.76</b>

续表：

种类	2017年12月31日			
	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				
按照组合计提坏账准备的应收账款	12,795,917.22	100.00	188,985.55	1.48
其中：账龄分析组合	3,759,710.92	29.38	188,985.55	5.03

种类	2017年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
低信用风险组合	9,036,206.30	70.62		
小计	<b>12,795,917.22</b>	<b>100.00</b>	<b>188,985.55</b>	<b>1.48</b>
其他不重大但单独进行减值测试的应收账款				
合计	<b>12,795,917.22</b>	<b>100.00</b>	<b>188,985.55</b>	<b>1.48</b>

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2018年6月30日			2017年12月31日		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	4,261,289.61	99.53	213,064.48	3,739,710.92	99.47	186,985.55
1-2年	20,000.00	0.47	2,000.00	20,000.00	0.53	2,000.00
合计	<b>4,281,289.61</b>	<b>100.00</b>	<b>215,064.48</b>	<b>3,759,710.92</b>	<b>100.00</b>	<b>188,985.55</b>

(3) 组合中, 按低信用风险组合法计提坏账准备的应收账款

账龄	2018年6月30日			2017年12月31日		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	7,950,554.69	100.00		9,036,206.30	100.00	
合计	<b>7,950,554.69</b>	<b>100.00</b>		<b>9,036,206.30</b>	<b>100.00</b>	

(4) 截至2018年6月30日, 本公司不存在单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提情况。

(5) 截至2018年6月30日, 本公司不存在单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款。

(6) 截至2018年6月30日, 应收账款中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东欠款。

(7) 2018年6月30日应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
松下电器软件开发(大连)有限公司	非关联方	2,837,810.00	1年以内	23.20
松下ITS株式会社	非关联方	1,824,740.78	1年以内	14.92
日本塔塔咨询服务株式会社	非关联方	1,508,737.15	1年以内	12.33
神户制钢株式会社	非关联方	1,034,009.00	1年以内	8.45
计算机硬件开发株式会社	非关联方	758,367.45	1年以内	6.20
合计		<b>7,963,664.38</b>		<b>65.11</b>

(8) 截至 2018 年 6 月 30 日, 本公司无应收其他关联方款项。

(9) 截至 2018 年 6 月 30 日, 本公司不存在以应收账款为标的的质押情况。

### 3. 预付款项

(1) 按账龄列示

账龄	2018 年 6 月 30 日		2017 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	240,027.21	100.00	473,984.38	97.26
1-2 年			13,333.00	2.74
合计	<b>240,027.21</b>	<b>100.00</b>	<b>487,317.38</b>	<b>100.00</b>

(2) 2018 年 6 月 30 日预付账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额比例(%)	年限	款项性质
三巨头公寓	非关联方	50,978.97	21.24	1 年以内	房租
辽宁众胜网络有限公司	非关联方	50,793.64	21.16	1 年以内	房租
国网辽宁省电力有限公司大连供电公司	非关联方	45,084.55	18.78	1 年以内	电费
東秀管理株式会社	非关联方	35,026.38	14.59	1 年以内	房租
王丽丽	非关联方	18,377.70	7.66	1 年以内	房租
合计		<b>200,261.24</b>	<b>83.43</b>		

(3) 截至 2018 年 6 月 30 日本公司预付款项中不存在预付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东及其他关联方的款项。

### 4. 其他应收款

(1) 按类别列示

种类	2018 年 6 月 30 日			
	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				
按照组合计提坏账准备的其他应收款	1,198,869.62	100.00	5,199.98	0.43
其中: 账龄分析组合	75,649.55	6.31	5,199.98	6.87
低信用风险组合	1,123,220.07	93.69		
小计	<b>1,198,869.62</b>	<b>100.00</b>	<b>5,199.98</b>	<b>0.43</b>
其他不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	<b>1,198,869.62</b>	<b>100.00</b>	<b>5,199.98</b>	<b>0.43</b>

续表：

种类	2017年12月31日			
	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				
按照组合计提坏账准备的其他应收款	2,380,638.28	100.00	78,938.50	3.32
其中：账龄分析组合	1,550,420.00	65.13	78,938.50	5.09
低信用风险组合	830,218.28	34.87		
小计	<b>2,380,638.28</b>	<b>100.00</b>	<b>78,938.50</b>	<b>3.32</b>
其他不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	<b>2,380,638.28</b>	<b>100.00</b>	<b>78,938.50</b>	<b>3.32</b>

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2018年6月30日			2017年12月31日		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	72,499.55	95.84	3,624.98	1,547,270.00	99.80	77,363.50
2-3年						
3-4年	3,150.00	4.16	1,575.00	3,150.00	0.20	1,575.00
合计	<b>75,649.55</b>	<b>100</b>	<b>5,199.98</b>	<b>1,550,420.00</b>	<b>100.00</b>	<b>78,938.50</b>

(3) 组合中，按低信用风险计提坏账准备的其他应收款

账龄	2018年6月30日			2017年12月31日		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	1,113,770.07	99.16		820,768.28	98.86	
1-2年						
2-3年	9,450.00	0.84		9,450.00	1.14	
合计	<b>1,123,220.07</b>	<b>100.00</b>		<b>830,218.28</b>	<b>100.00</b>	

(4) 截至2018年6月30日，本公司不存在单项金额重大或虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

(5) 2018年6月30日其他应收款金额较大单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额比例(%)	年限	款项性质
中小企业防破产机构	非关联方	402,622.08	33.58	1年以内	还本保险费
三巨头公寓	非关联方	256,200.77	21.37	1年以内	房屋押金

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额比例(%)	年限	款项性质
箱根离宫	非关联方	162,217.16	13.53	1年以内	会员费、房屋押金
大连高新区华畅幼儿园	非关联方	72,499.55	6.05	1年以内	房屋租金
<b>合计</b>		<b>893,539.56</b>	<b>74.53</b>		

(6) 截至 2018 年 6 月 30 日, 无应收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东款项。

(7) 截至 2018 年 6 月 30 日, 本公司无应收其他关联方款项。

### 5.其他流动资产

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
预缴消费税	1,057,491.50	
<b>合计</b>	<b>1,057,491.50</b>	

### 6.投资性房地产

(1) 2018 年 6 月 30 日投资性房地产情况

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1、期初余额	746,983.34	746,983.34
2、本期增加金额	659,672.38	659,672.38
(1) 外购		
(2) 固定资产\在建工程转入	659,672.38	659,672.38
(3) 企业合并增加		
3、本期减少金额		
(1) 处置		
4、期末余额	1,406,655.72	1,406,655.72
二、累计折旧和累计摊销		
1、期初余额	331,162.64	331,162.64
2、本期增加金额	325,862.82	325,862.82
(1) 计提和固定资产转入金额	325,862.82	325,862.82
3、本期减少金额		
(1) 处置		
4、期末余额	657,025.46	657,025.46
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		
4、期末余额		
四、账面价值		
1、期末账面价值	749,630.26	749,630.26
2、期初账面价值	415,820.70	415,820.70

## 7. 固定资产

### (1) 2018年6月30日固定资产情况

项目	房屋建筑物	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值				
1、年初余额	16,609,841.91	818,571.00	2,009,175.84	19,437,588.75
2、本期增加金额	35,513.30		58,073.80	93,587.10
(1) 购置			58,073.80	58,073.80
(2) 投资性房地产转入				
(3) 汇率变动	35,513.30			35,513.30
3、本期减少金额	659,672.38			659,672.38
(1) 转入投资性房地产	659,673.38			659,673.38
4、期末余额	15,985,682.83	818,571.00	2,067,249.64	18,871,503.47
二、累计折旧				
1、年初余额	7,606,893.62	662,961.67	1,671,426.95	9,941,282.24
2、本期增加金额	361,189.73	29,115.48	87,162.64	477,467.85
(1) 计提	361,189.73	29,115.48	87,163.64	477,468.85
3、本期减少金额	292,454.76			292,454.76
(1) 转入投资性房地产	292,454.76			292,454.76
(2) 报废				
4、期末余额	7,675,628.59	692,077.15	1,758,589.59	10,126,295.33
三、减值准备				
四、账面价值				
1、期末账面价值	8,310,054.24	126,493.85	308,660.05	8,745,208.14
2、年初账面价值	9,002,948.29	155,609.33	337,748.89	9,496,306.51

(2) 截至 2018 年 6 月 30 日，本公司固定资产未出现减值迹象，不需计提减值准备。

## 8.无形资产

### (1) 2018年6月30日无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1、年初余额	5,352,415.17	559,470.67	5,911,885.84
2、本期增加金额	22,546.11	31,311.86	53,857.97
(1) 购置		31,312.86	31,312.86
(2) 汇率变动	22,546.11		22,546.11
3、本期减少金额			
4、期末余额	5,374,961.28	590,782.53	5,965,743.81
二、累计摊销			
1、年初余额	998,626.46	501,028.19	1,499,654.65
2、本期增加金额	27,932.46	22,772.40	50,704.86
(1) 计提	27,933.46	22,772.40	50,705.86
3、本期减少金额			
4、期末余额	1,026,558.92	523,800.59	1,550,359.51
三、减值准备			
四、账面价值			
1、期末账面价值	4,348,402.36	66,981.94	4,415,384.30
2、年初账面价值	4,353,788.71	58,442.48	4,412,231.19

## 9.长期待摊费用

项目	原始发生额	2017年12月31日	本期增加	本期摊销	2018年6月30日
担保公司管理费	88,811.53	44,258.21		10,014.18	34,244.03
合计	88,811.53	44,258.21		10,014.18	34,244.03

## 10.递延所得税资产

### (1) 已确认递延所得税资产

项目	2018年6月30日		2017年12月31日	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	33,039.67	220,264.46	66,981.01	267,924.04
可弥补亏损				
长期应付薪酬	105,040.69	483,086.58	101,479.95	466,710.63
合计	138,080.36	703,351.04	168,460.96	734,634.67

## 11.其他非流动资产

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
被政府占用土地	318,943.51	318,943.51
3#楼工程	2,880,203.74	2,880,203.74
合计	<b>3,199,147.25</b>	<b>3,199,147.25</b>

注：2007年，因大连市政府修建新红凌路，公司甘井子区凌水镇王家村“大国用（2007）第04020号”土地使用权中737 m<sup>2</sup>土地已被占用，导致公司3#楼一直未开工建设，大连市高新园区国土局将对3#楼范围内占用土地办理征收及重新规划手续，待政府正式办理征地手续后给予公司补偿。

## 12. 资产减值准备

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少		2018年6月30日
			转回	转销	
资产减值准备	267,924.05		47,659.59		220,264.46

## 13. 应付账款

### (1) 账龄分析

账龄	2018年6月30日		2017年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	2,204,915.37	100.00	2,227,986.89	100.00
合计	<b>2,204,915.37</b>	<b>100.00</b>	<b>2,227,986.89</b>	<b>100.00</b>

### (2) 2018年6月30日应付账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应付账款总额的比例(%)
大连理工大学	非关联方	480,000.00	1年以内	21.77
大连路伴科技有限公司	非关联方	240,000.00	1年以内	10.88
大连连兴软件有限公司	非关联方	192,490.00	1年以内	8.73
进拓有限公司	非关联方	170,826.80	1年以内	7.75
大连轩辕信息技术有限公司	非关联方	128,033.00	1年以内	5.81
合计		<b>1,211,349.80</b>		<b>54.94</b>

(3) 截至2018年6月30日，无应付持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东或关联方的款项情况。

## 14. 预收账款

### (1) 账龄分析

账龄	2018年6月30日		2017年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	222,486.76	100.00	113,593.89	100.00
合计	<b>222,486.76</b>	<b>100.00</b>	<b>113,593.89</b>	<b>100.00</b>

(2) 2018年6月30日预收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应付账款总额的比例(%)
翱捷科技(上海)有限公司	非关联方	175,806.60	1年以内	79.02
富奥通科技(北京)有限公司	非关联方	46,680.16	1年以内	20.98
合计		<b>222,486.76</b>		<b>100.00</b>

(3) 截至2018年6月30日,无预收持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东或关联方的款项情况。

15.应付职工薪酬

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年6月30日
短期薪酬	1,948,382.68	20,657,815.14	17,609,853.55	4,996,344.27
离职后福利	336,929.65	2,312,223.44	2,453,706.43	195,446.66
合计	<b>2,285,312.33</b>	<b>22,970,038.58</b>	<b>20,063,559.98</b>	<b>5,191,790.93</b>

(1) 短期薪酬

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年6月30日
工资、奖金、津贴和补贴	1,766,960.11	18,636,638.00	15,574,650.79	4,828,947.32
职工福利费	27,494.67	161,998.20	162,692.96	26,799.91
社会保险费	1,941.37	950,111.02	950,550.87	1,501.52
其中: 医疗保险费		743,706.90	743,706.90	0.00
工伤保险费		37,299.76	37,299.76	0.00
生育保险费		108,285.62	108,285.62	0.00
采暖专项	1,941.37	60,818.74	61,258.59	1,501.52
住房公积金	144,919.60	876,580.12	882,404.20	139,095.52
工会经费和职工教育经费	7,066.93	32,487.80	39,554.73	0.00
合计	<b>1,948,382.68</b>	<b>20,657,815.14</b>	<b>17,609,853.55</b>	<b>4,996,344.27</b>

(2) 离职后福利

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年6月30日
----	-------------	------	------	------------

设定提存计划	336,929.65	2,312,223.44	2,453,706.43	195,446.66
其中：养老保险费	336,929.65	2,266,305.74	2,407,788.73	195,446.66
失业保险费		45,917.70	45,917.70	
<b>合计</b>	<b>336,929.65</b>	<b>2,312,223.44</b>	<b>2,453,706.43</b>	<b>195,446.66</b>

(3) 截至 2018 年 6 月 30 日无为职工提供的非货币性福利。

## 16. 应交税费

项目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
增值税	140,071.82	76,531.21
消费税	1,965,312.33	1,450,368.54
城建税	9,865.38	5,510.55
教育费附加	4,228.02	2,361.67
地方教育附加	2,818.68	1,574.44
个人所得税	108,670.07	329,352.09
房产税	41,439.69	37,115.92
企业所得税	0.00	15,541.59
土地使用税	2,516.59	2,516.59
印花税	92.10	1,555.10
<b>合计</b>	<b>2,275,014.68</b>	<b>1,922,427.70</b>

## 17. 其他应付款

(1) 按账龄列示

账龄	2018 年 6 月 30 日		2017 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	759,872.53	96.63	1,097,358.53	96.63
1-2 年	38,318.90	3.37	38,318.90	3.37
<b>合计</b>	<b>798,191.43</b>	<b>100.00</b>	<b>1,135,677.43</b>	<b>100.00</b>

(2) 2018 年 6 月 30 日其他应付款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应付款总额的比例(%)
社会保险料	非关联方	195,446.66	1 年以内	24.49
未付出国补助	非关联方	187,206.38	1 年以内	23.45
住房公积金	非关联方	138,370.30	1 年以内	17.34
爱万应用株式会社	非关联方	97,837.17	1 年以内	12.26

村田忠彦	非关联方	29,118.20	1 年以内	3.65
合计		<b>647,978.71</b>		<b>81.18</b>

(3) 截至 2018 年 6 月 30 日, 无应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东或关联方的款项。

#### 18. 一年内到期的非流动负债

单位名称	债权人	2017 年 12 月 31 日	2018 年 6 月 30 日
大理株式会社	日本瑞穗银行	166,008.45	43,497.56
大理株式会社	日本瑞穗银行	206,295.01	213,533.50
大理株式会社	三菱东京 UFJ 银行	247,970.77	256,671.58
大理株式会社	三井住友银行		179,742.00
合计		<b>620,274.23</b>	<b>693,444.64</b>

#### 19. 长期借款

单位名称	债权人	借款金额	期限	利率	到期日	担保方式	已还金额	2017.12.31	2018.6.30
大理株式会社	日本瑞穗银行	1,787,730.00	7 年	1.17%	2018-8-31	信用	1,601,057.33	186,672.67	186,672.67
大理株式会社	日本瑞穗银行	1,489,775.00	7 年	0.53%	2023-6-30	信用	745,110.20	744,664.80	744,664.80
大理株式会社	三菱东京 UFJ 银行	1,787,730.00	7 年	0.55%	2023-6-30	信用	650,502.70	1,137,227.30	1,137,227.30
大理株式会社	三井住友银行	1,198,280.00	5 年	0.82%	2023-2-5		239,656.00		958,624.00
合计		<b>6,263,515.00</b>					<b>3,478,752.84</b>	<b>2,068,564.77</b>	<b>2,864,668.08</b>

注：1、公司于 2011 年 9 月 20 日与日本瑞穗银行签订 3000 万日元借款合同，借款合同标号为 1116576-00011-01-2001687 号,借款合同采用信用担保方式，信用担保合同号为 0201109642 号。2、公司于 2016 年 6 月 30 日与日本瑞穗银行签订 2500 万日元借款合同，借款合同标号为 1116576-00013-01-2002570 号,借款合同采用信用担保方式，信用担保合同号为 7000095669 号。3、公司于 2016 年 6 月 30 日与三菱东京 UFJ 银行签订 3000 万日元借款合同，借款合同标号为 5147634-0000299 号,借款合同采用信用担保方式，信用担保合同号为 7000095707 号。4、公司于 2018 年 2 月 26 日与三井住友银行签订 2000 万日元借款合同，借款合同标号为 93100 号。

## 20.长期应付职工薪酬

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
5 年以上员工计提的退职金	483,086.58	466,710.63
合计	483,086.58	466,710.63

## 21.股本

投资者名称	2017年12月31日		本期增加	本期减少	2018年6月30日	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
张帆	8,800,000.00	33.8462			8,800,000.00	33.8462
丁放	3,890,000.00	14.9615			3,890,000.00	14.9615
朱华荣	3,800,000.00	14.6154			3,800,000.00	14.6154
大连祥瑞投资咨询有限公司	3,286,800.00	12.6415			3,286,800.00	12.6415
张伟	1,447,000.00	5.5654			1,447,000.00	5.5654
邱树业	693,000.00	2.6654			693,000.00	2.6654
张东辉	660,000.00	2.5385			660,000.00	2.5385
尹新宇	540,000.00	2.0769			540,000.00	2.0769
魏剑涛	220,000.00	0.8462			220,000.00	0.8462
郑伟	200,000.00	0.7692			200,000.00	0.7692
白智淮	190,000.00	0.7308			190,000.00	0.7308
张吉海	132,000.00	0.5077			132,000.00	0.5077
陈国玺	132,000.00	0.5077			132,000.00	0.5077
张华	120,000.00	0.4615			120,000.00	0.4615
顾鑫	120,000.00	0.4615			120,000.00	0.4615
付翔	100,000.00	0.3846			100,000.00	0.3846

投资者名称	2017年12月31日		本期增加	本期减少	2018年6月30日	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
都治	100,000.00	0.3846			100,000.00	0.3846
刘续峰	100,000.00	0.3846			100,000.00	0.3846
崔花	100,000.00	0.3846			100,000.00	0.3846
黄剑峰	100,000.00	0.3846			100,000.00	0.3846
白丹	100,000.00	0.3846			100,000.00	0.3846
李岩	100,000.00	0.3846			100,000.00	0.3846
李焱	100,000.00	0.3846			100,000.00	0.3846
刘晓华	100,000.00	0.3846			100,000.00	0.3846
周晓峰	80,000.00	0.3077			80,000.00	0.3077
张斌	70,000.00	0.2692			70,000.00	0.2692
李成先	70,000.00	0.2692			70,000.00	0.2692
高翔	60,000.00	0.2308			60,000.00	0.2308
单宇飞	60,000.00	0.2308			60,000.00	0.2308
于涛	60,000.00	0.2308			60,000.00	0.2308
杨晓才	60,000.00	0.2308			60,000.00	0.2308
苏超	60,000.00	0.2308			60,000.00	0.2308
张兵	60,000.00	0.2308			60,000.00	0.2308
谢亮	60,000.00	0.2308			60,000.00	0.2308
李世铭	60,000.00	0.2308			60,000.00	0.2308
吕其伟	50,000.00	0.1923			50,000.00	0.1923
焦春红	46,200.00	0.1777			46,200.00	0.1777
张峰	40,000.00	0.1538			40,000.00	0.1538
梁剑	33,000.00	0.1269			33,000.00	0.1269
<b>合计</b>	<b>26,000,000.00</b>	<b>100.0000</b>			<b>26,000,000.00</b>	<b>100.0000</b>

## 22.资本公积

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年6月30日
资本(股本)溢价	1,587,180.83			1,587,180.83
<b>合计</b>	<b>1,587,180.83</b>			<b>1,587,180.83</b>

## 23.其他综合收益

(1) 2018年6月30日其他综合收益变动情况

项目	2017年12月31日	发生金额				2018年6月30日
		所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益						
其中：重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动						
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	94,188.95	359,404.77			271,350.60	88,054.17
其中：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						
可供出售金融资产公允价值变动损益						
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益						
现金流量套期损益的有效部分						
外币财务报表折算差额	94,188.95	359,404.77			271,350.60	88,054.17
其他综合收益合计	<b>94,188.95</b>	<b>359,404.77</b>			<b>271,350.60</b>	<b>88,054.17</b>

## 24.盈余公积

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年6月30日
法定盈余公积	93,287.20			93,287.20

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年6月30日
合计	93,287.20			93,287.20

## 25.未分配利润

### (1) 利润分配方法

根据本公司章程规定，计提所得税后的利润，按如下顺序进行分配：

- A、弥补以前年度的亏损；
- B、提取 10%的法定盈余公积金；
- C、付普通股股利。

### (2) 未分配利润明细如下

项目	分配比例	2018年6月30日	2017年12月31日
期初未分配利润		2,220,463.44	1,611,484.22
期初调整			
调整后期初未分配利润		2,220,463.44	1,611,484.22
加：本年归属于母公司所有者的净利润		867,568.46	608,979.22
其他			
减：提取法定盈余公积	净利润10%		
提取任意盈余公积			
应付普通股股利			
转作股本的普通股股利			
其他未分配利润减少项			
期末未分配利润		3,088,031.90	2,220,463.44

## 26.营业收入和营业成本

### (1) 营业收入

项目	2018年6月30日	2017年6月30日
主营业务收入	35,810,236.27	32,129,960.86
其他业务收入	425,060.12	273,017.93
<b>营业收入合计</b>	<b>36,235,296.39</b>	<b>32,402,978.79</b>
主营业务成本	27,123,596.75	25,872,567.67
其他业务成本	135,070.07	189,975.58
<b>营业成本合计</b>	<b>27,258,666.82</b>	<b>26,062,543.25</b>

### (2) 主营业务（分行业）

产品名称	2018年6月30日	2017年6月30日
软件	35,810,236.27	32,129,960.86

产品名称	2018年6月30日	2017年6月30日
主营业务收入合计	<b>35,810,236.27</b>	<b>32,129,960.86</b>
软件	27,123,596.75	25,872,567.67
主营业务成本合计	<b>27,123,596.75</b>	<b>25,872,567.67</b>

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	2018年6月30日	2017年6月30日
信息化系统解决方案	33,015,667.82	32,015,824.86
软件产品	2,203,275.31	
软件开发服务	591,293.14	114,136.00
主营业务收入合计	<b>35,810,236.27</b>	<b>32,129,960.86</b>
信息化系统解决方案	26,727,910.23	25,761,072.36
软件产品	4,561.05	
软件开发服务	391,125.47	111,495.31
主营业务成本合计	<b>27,123,596.75</b>	<b>25,872,567.67</b>

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	2018年6月30日	2017年6月30日
国内收入	8,238,939.34	9,000,522.00
国外收入	27,571,296.93	23,129,438.86
合计	<b>35,810,236.27</b>	<b>32,129,960.86</b>

(5) 本公司 2018 年 6 月 30 日前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
日本塔塔 TCS 株式会社	7,967,918.70	21.99
松下电器软件开发(大连)有限公司	5,061,359.00	13.97
松下 ITS 株式会社	4,086,901.70	11.28
三菱食品株式会社	4,024,029.63	11.11
爱信 AW 株式会社	2,520,420.51	6.96
合计	<b>23,660,629.54</b>	<b>65.30</b>

27.税金及附加

项目	标准(%)	2018年6月30日	2017年6月30日
城市维护建设税	增值税的 7%	7,379.65	975.89
教育费附加	增值税的 3%	3,162.69	418.24
地方教育附加	增值税的 2%	2,108.46	278.83

项目	标准 (%)	2018年6月30日	2017年6月30日
房产税	房产原值 1.2%或房租 12%	101,993.15	70,481.77
土地税	核定税额	15,099.54	15,332.12
印花税	购销合同 0.03%或租赁合同 0.1%	21,303.62	24,620.34
车船税	核定税额	115.20	115.20
<b>合计</b>		<b>151,162.31</b>	<b>112,222.39</b>

注：1.根据财会（2016）第 22 号文，将房产税、土地税、印花税、车船税调入税金及附加。

## 28.销售费用

项目	2018年6月30日	2017年6月30日
工资	164,086.45	196,076.00
养老保险	31,831.92	39,732.84
失业保险	884.22	1,103.70
医疗保险	14,147.52	17,659.04
工伤保险	707.29	1,324.47
生育保险	2,120.43	2,648.98
采暖专项	1,659.69	1,330.09
住房公积金	17,032.40	21,553.90
福利费	5,168.84	6,818.65
出国费用	13,950.39	20,615.69
差旅费	53,465.00	57,974.50
办公费	12,347.06	139,077.40
业务招待费	52,617.39	72,053.32
预提奖金	30,999.98	27,250.00
研修培训		10,000.00
广告宣传费	56,105.97	
<b>合计</b>	<b>457,124.55</b>	<b>615,218.58</b>

## 29.管理费用

项目	2018年6月30日	2017年6月30日
职工薪酬	1,976,121.09	2,473,896.10
劳务费	270,795.00	295,776.00
折旧及摊销	516,903.44	641,256.25
修理费	89,706.60	51,363.00

项目	2018年6月30日	2017年6月30日
办公费	276,824.55	133,293.41
水电费	186,264.21	208,130.79
招待费	33,446.26	47,126.45
差旅费	172,397.07	162,965.62
福利费	315,365.45	371,231.58
房租	229,822.23	349,845.07
其他	905,241.23	458,139.58
<b>合计</b>	<b>4,972,887.13</b>	<b>5,193,023.85</b>

### 30.研发费用

项目	2018年6月30日	2017年6月30日
研究开发费用	2,437,636.18	1,242,144.77
<b>合计</b>	<b>2,437,636.18</b>	<b>1,242,144.77</b>

### 31.财务费用

项目	2018年6月30日	2017年6月30日
利息支出	11,079.93	10,549.76
减：利息收入	6,772.75	1,961.77
汇兑损益	-79,639.24	58,358.19
手续费	22,636.76	22,935.28
<b>合计</b>	<b>-52,695.30</b>	<b>89,881.46</b>

### 32.资产减值损失

项目	2018年6月30日	2017年6月30日
坏账损失	-47,659.59	60,762.56
<b>合计</b>	<b>-47,659.59</b>	<b>60,762.56</b>

### 33.其他收益

项目	2018年6月30日	2017年6月30日
即征即退增值税	26,564.80	
<b>合计</b>	<b>26,564.80</b>	

### 34.营业外收入

项目	2018年6月30日	2017年6月30日
政府补助	10,000.00	

项目	2018年6月30日	2017年6月30日
退税		
稳岗补助		
其他		
<b>合计</b>	<b>10,000.00</b>	

注：政府补助为大高管发【2016】38号，大连市对高新区科技局下拨文件《大连高新区关于推动科技创新，做活经济发展的若干措施（试行）》，大连高新区“创新十条”扶持资金10,000.00元。

### 35.所得税费用

项目	2018年6月30日	2017年6月30日
按税法及相关规定计算的当期所得税	14.08	4.26
递延所得税调整	32,252.84	-15,190.64
<b>合计</b>	<b>32,266.92</b>	<b>-15,186.38</b>

### 36.基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	代码	2018年6月30日	2017年6月30日
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	867,568.46	-1,124,742.36
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	8,500.00	
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	859,068.46	-1,124,742.36
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3		
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	P4		
期初股份总数	S0	26,000,000.00	26,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	6.00	6.00
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si*Mi/M0-Sj*Mj/M0-Sk$	26,000,000.00	26,000,000.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1		
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	X2=S+X1	26,000,000.00	26,000,000.00

项目	代码	2018年6月30日	2017年6月30日
其中：可转换公司债转换而增加的普通股加权数			
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数			
回购承诺履行而增加的普通股加权数			
归属于公司普通股股东的基本每股收益	Y1=P1/S	0.03	-0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	Y2=P2/S	0.03	-0.04
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	Y3= (P1+P3) /X2	0.03	-0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	Y4= (P2+P4) /X2	0.03	-0.04

### 1.基本每股收益

基本每股收益=P÷S

$$S= S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S<sub>0</sub> 为年初股份总数；S<sub>1</sub> 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S<sub>i</sub> 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub> 为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub> 为报告期缩股数；M<sub>0</sub> 报告期月份数；M<sub>i</sub> 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M<sub>j</sub> 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

### 2.稀释每股收益

稀释每股收益=[P+(已确认为费用的稀释性潜在普通股利息—转换费用)×(1-所得税率)]/(S<sub>0</sub> + S<sub>1</sub> + S<sub>i</sub>×M<sub>i</sub>÷M<sub>0</sub> - S<sub>j</sub>×M<sub>j</sub>÷M<sub>0</sub>—S<sub>k</sub>+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。公司在计算稀释每股收益时，已考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

## 37.合并现金流量表项目注释

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2018年6月30日	2017年6月30日
利息收入	1,961.77	1,961.77
补贴收入	10,000.00	4,200.10
往来款项	8,328,299.30	5,511,704.76
合计	<b>8,340,261.07</b>	<b>5,517,866.63</b>

### 2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2018年6月30日	2017年6月30日
付现费用	7,350,744.42	5,975,654.19
手续费	22,636.76	22,935.28
往来款项	1,677,008.84	6,583,047.14

合计	9,050,390.02	12,581,636.61
----	--------------	---------------

### 38.合并现金流量表补充资料

#### (1) 合并现金流量表补充资料

补充资料	2018年6月30日	2017年6月30日
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	1,062,472.17	-957,631.69
加：资产减值准备	-47,659.59	60,762.56
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	482,188.03	606,420.13
无形资产摊销	50,703.86	34,916.73
长期待摊费用摊销	10,014.18	20,471.01
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)	-53,619.71	68,907.95
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	30,380.60	-16,661.09
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)	1,801,292.43	-4,644,704.73
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	2,447,631.52	4,859,612.44
其他		
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>5,783,403.49</b>	<b>32,093.31</b>
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	16,774,683.84	7,838,515.66
减：现金的期初余额	10,117,245.16	8,309,677.61
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>6,657,438.68</b>	<b>-471,161.95</b>

#### (2) 现金和现金等价物的构成

项目	2018年6月30日	2017年6月30日
<b>一、现金</b>	<b>16,774,683.84</b>	<b>7,838,515.66</b>
其中：库存现金	131,515.24	16,739.28
可随时用于支付的银行存款	16,643,168.60	7,821,776.38
可随时用于支付的其他货币资金		
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		
<b>二、现金等价物</b>		
其中：三个月内到期的债券投资		
<b>三、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>16,774,683.84</b>	<b>7,838,515.66</b>
其中：母公司或子公司使用受限制的现金及现金等价物		

## 六、关联方及关联交易

### 1. 本公司的实际控制人

本公司的实际控制人为张帆（董事长）。

### 2. 本公司其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
张帆	持股比例 33.8462%
丁放	持股比例 14.9615%
朱华荣	持股比例 14.6154%
大连祥瑞投资咨询有限公司	持股比例 12.6415%
张伟	持股比例 5.5654%
张帆	董事长
尹新宇	董事
张东辉	董事
张斌	董事
张伟	董事
郑伟	监事
张华	监事
朱敏	监事
村田忠彦	子公司少数股东

### 3. 关联方交易

无。

## 七、或有事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的或有事项。

## 八、承诺事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的承诺事项。

## 九、资产负债表日后事项

### 1. 土地收储

2016 年 1 月 13 日本公司召开 2016 年第一次临时股东大会，经全体股东一致同意，决定本公司持有的大国用(2007)第 04019 号、大国用(2007)第 04019 号，共计 5,098.70 平方米被大连高新技术产业园区土地收储中心收储，并以大连海达资产评估有限公司出具的海达评字（2015）第 HD098 号评估报告，所列示评估结果：14,237,761.00 元，作为收储价格。

2016 年 1 月 19 日，经本公司董事会同意，与大连高新技术产业园区土地储备中心签署《国有土地使用权收储补偿协议》协议中约定：大连高新技术产业园区土地收储中心（以下简称甲方），收储本公司整理的土地证号为：大国用(2007)第 04019 号、大国用(2007)第 04019 号，共计 5,098.70 平方米。经双方协议达成一致，该宗土地的收储补偿费用总额以 14,297,761.00 元，此收储费用包含但不限于该宗土地的使用权、房屋所有权、收回地上建筑物、构筑物、设备和其他附着物等综合手续费用和净地所需全部费用。

后续双方签署补充协议，在协议中约定本公司应在 2016 年 2 月 5 日前将上述收储的土地移交给甲方。

2016 年 1 月 30 日，甲方通过报纸、电视、网络媒体发布公告，宣布注销本公司被收储土地的土地证书。

截至审计报告日，本公司也尚未收到甲方支付的该宗土地及地上建筑物的收储补偿费用。本公司也尚未对已注销土地使用权的无形资产（土地使用权）和附属的在建工程进行账面处理。

## 十、其他重要事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的其他重要事项。

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 按类别列示

种类	2018 年 6 月 30 日	
	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				
按照组合计提坏账准备的应收账款	6,123,549.75	100.00	215,064.48	3.51
其中：账龄分析组合	4,281,289.61	69.92	215,064.48	5.02
低信用风险组合	1,842,260.14	30.08		
小计	6,123,549.75	100.00	215,064.48	3.51
其他不重大但单独进行减值测试的应收账款				
<b>合计</b>	<b>6,123,549.75</b>	<b>100.00</b>	<b>215,064.48</b>	<b>3.51</b>

续：

种类	2017年12月31日			
	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				
按照组合计提坏账准备的应收账款	5,533,777.23	100.00	188,985.55	3.42
其中：账龄分析组合	3,759,710.92	67.94	188,985.55	5.03
低信用风险组合	1,774,066.31	32.06		
小计	5,533,777.23	100.00	188,985.55	3.42
其他不重大但单独进行减值测试的应收账款				
<b>合计</b>	<b>5,533,777.23</b>	<b>100.00</b>	<b>188,985.55</b>	<b>3.42</b>

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2018年6月30日			
	金额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	4,261,289.61	99.53	213,064.48	5.00
1-2年	20,000.00	0.47	2,000.00	10.00
<b>合计</b>	<b>4,281,289.61</b>	<b>100.00</b>	<b>215,064.48</b>	<b>5.02</b>

续：

账龄	2017年12月31日			
	金额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	3,739,710.92	99.47	186,985.55	5.00
1-2年	20,000.00	0.53	2,000.00	10.00
<b>合计</b>	<b>3,759,710.92</b>	<b>100.00</b>	<b>188,985.55</b>	<b>5.03</b>

(3) 主要客户前五名列示如下：

单位名称	与本公司关系	2018年6月30日	年限	占应收账款总额的比例(%)
松下电器软件开发(大连)有限公司	非关联方	2,837,810.00	1年以内	46.34
北京华力创通科技股份有限公司	非关联方	561,500.00	1年以内	9.17
北京多米无限科技有限公司	非关联方	351,616.81	1年以内	5.74
恩梯梯数据通信软件工程(大连)有限公司	非关联方	240,539.28	1年以内	3.93
南通综合保税区纺织原料交易中心有限公司	非关联方	133,904.92	1年以内	2.19
<b>合计</b>		<b>4,125,371.01</b>		<b>67.37</b>

续:

单位名称	与本公司关系	2017年12月31日	年限	占应收账款总额的比例(%)
松下电器软件开发(大连)有限公司	非关联方	2,373,774.00	1年以内	42.90
中车大连电力牵引研发中心有限公司	非关联方	529,000.00	1年以内	9.56
恩梯梯数据通信软件工程(大连)有限公司	非关联方	387,231.89	1年以内	7.00
南通综合保税区纺织原料交易中心有限公司	非关联方	120,514.43	1年以内	2.18
北京松果电子有限公司	非关联方	100,000.00	1年以内	1.81
<b>合计</b>		<b>3,510,520.32</b>		<b>63.45</b>

## 2、其他应收款

### (1) 按类别列示

种类	2018年6月30日			
	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				
按照组合计提坏账准备的应收账款	356,631.47	100.00	5,199.98	1.46
其中: 账龄分析组合	75,649.55	21.21	5,199.98	6.87
低信用风险组合	280,981.92	78.79		
小计	356,631.47	100.00	5,199.98	1.46
其他不重大但单独进行减值测试的应收账款				
<b>合计</b>	<b>356,631.47</b>	<b>100.00</b>	<b>5,199.98</b>	<b>1.46</b>

续:

种类	2017年12月31日	
	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				
按照组合计提坏账准备的应收账款	5,420.00	100.00	1,688.50	31.15
其中：账龄分析组合	5,420.00	100.00	1,688.50	31.15
低信用风险组合				
小计	5,420.00	100.00	1,688.50	31.15
其他不重大但单独进行减值测试的应收账款				
合计	<b>5,420.00</b>	<b>100.00</b>	<b>1,688.50</b>	<b>31.15</b>

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2018年6月30日			
	金额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	72,499.55	95.84	3,624.98	5.00
3-4年	3,150.00	4.16	1,575.00	50.00
合计	<b>75,649.55</b>	<b>100.00</b>	<b>5,199.98</b>	<b>6.87</b>

续：

账龄	2017年12月31日			
	金额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	2,270.00	41.88	113.50	5.00
2-3年	3,150.00	58.12	1,575.00	50.00
合计	<b>5,420.00</b>	<b>100.00</b>	<b>1,688.50</b>	<b>31.15</b>

(3) 主要客户列示如下：

单位名称	与本公司关系	2018年6月30日	年限	占其他应收款总额的比例(%)
大连高新区华畅幼儿园	非关联方	72,499.55	1年以内	95.84
中国移动通信集团辽宁有限公司大连分公司	非关联方	3,150.00	3-4年	4.16
合计		<b>75,649.55</b>		<b>100.00</b>

续：

单位名称	与本公司关系	2017年12月31日	年限	占其他应收款总额的比例(%)
中国移动通信集团辽宁有限公司大连分公司	非关联方	3,150.00	3-4年	58.12
芯翼信息科技(上海)有限公司	非关联方	2,270.00	1年以内	41.88
合计		<b>5,420.00</b>		<b>100.00</b>

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年6月30日
对子公司投资	11,794,140.81			11,794,140.81
小计	11,794,140.81			11,794,140.81
减：长期股权投资减值准备				
合计	<b>11,794,140.81</b>			<b>11,794,140.81</b>

(2) 长期股权投资明细

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
鞍山华畅技术有限公司	成本法	1,000,000.00	100.00	100.00	
大理株式会社	成本法	4,983,000.00	75.50	75.50	
大连大理华畅软件技术有限公司	成本法	5,811,140.81	100.00	100.00	
合计		<b>11,794,140.81</b>			

续表：

被投资单位名称	2017年12月31日	增减变动	2018年6月30日	减值准备	本期计提减值准备	现金股利
鞍山华畅技术有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00			
大理株式会社	4,983,000.00		4,983,000.00			
大连大理华畅软件技术有限公司	5,811,140.81		5,811,140.81			
合计	<b>11,794,140.81</b>		<b>11,794,140.81</b>			

4、营业收入

(1) 营业收入

项目	2018年6月30日	2017年6月30日
主营业务收入	22,259,299.56	20,857,419.77
其他业务收入	425,060.12	273,017.93
营业收入合计	<b>22,684,359.68</b>	<b>21,130,437.70</b>
主营业务成本	15,950,730.70	17,292,101.28
其他业务成本	135,070.07	189,975.58
营业成本合计	<b>16,085,800.77</b>	<b>17,482,076.86</b>

(2) 主营业务（分行业）

产品名称	2018年6月30日	2017年6月30日
软件	22,259,299.56	20,857,419.77

产品名称	2018年6月30日	2017年6月30日
主营业务收入合计	<b>22,259,299.56</b>	<b>20,857,419.77</b>
软件	15,950,730.70	17,292,101.28
主营业务成本合计	<b>15,950,730.70</b>	<b>17,292,101.28</b>

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	2018年6月30日	2017年6月30日
信息化系统解决方案	19,464,731.11	20,743,283.77
软件产品	2,203,275.31	
软件开发服务	591,293.14	114,136.00
主营业务收入合计	<b>22,259,299.56</b>	<b>20,857,419.77</b>
信息化系统解决方案	15,555,044.18	17,180,605.97
软件产品	4,561.05	
软件开发服务	391,125.47	111,495.31
主营业务成本合计	<b>15,950,730.70</b>	<b>17,292,101.28</b>

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	2018年6月30日	2017年6月30日
国外收入	14,020,360.22	11,971,033.77
国内收入	8,238,939.34	8,886,386.00
合计	<b>22,259,299.56</b>	<b>20,857,419.77</b>

(5) 本公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
大理株式会社	11,273,542.12	49.70
松下电器软件开发(大连)有限公司	5,061,359.00	22.31
恩梯梯数据通信软件工程（大连）有限公司	1,442,229.82	6.36
NTT DATA 全球解决方案公司	897,813.78	3.96
芯翼信息科技（上海）有限公司	600,000.00	2.64
合计	<b>19,274,944.72</b>	<b>84.97</b>

5、现金流量表补充资料

补充资料	2018年6月30日	2017年6月30日
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	135,076.15	-1,686,733.40
加: 资产减值准备	29,590.41	-29,737.44

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	468,811.03	469,046.63
无形资产摊销	50,703.86	34,836.19
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
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）	-72,169.44	
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	14,628.84	59,396.06
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）	-509,329.89	973,714.23
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,439,021.43	1,104,082.92
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<b>1,556,332.39</b>	<b>924,605.19</b>
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	3,607,059.73	768,131.50
减：现金的期初余额	2,212,282.44	67,734.35
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	<b>1,394,777.29</b>	<b>700,397.15</b>

### 现金和现金等价物的构成

项目	2018年6月30日	2017年6月30日
一、现金	<b>3,607,059.73</b>	<b>768,131.50</b>
其中：库存现金	110,147.36	14,101.97
可随时用于支付的银行存款	3,496,912.37	754,029.53
可随时用于支付的其他货币资金		
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、期末现金及现金等价物余额	<b>3,607,059.73</b>	<b>768,131.50</b>

## 十二、补充资料

### 1、非经常性损益项目

项目	2018年6月30日	2017年6月30日
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
政府补助	10,000.00	
对非金融企业收取的资金占用费		
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		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益		
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		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
<b>非经常性损益总额</b>	<b>10,000.00</b>	

项目	2018年6月30日	2017年6月30日
减：非经常性损益的所得税影响数	1,500.00	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>8,500.00</b>	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	<b>8,500.00</b>	

## 2、净资产收益率

### (1) 指标

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	
	2018年6月30日	2017年6月30日
归属于公司普通股股东的净利润	2.83	-3.85
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.80	-3.85

### (2) 计算过程

项目	代码	2018年6月30日	2017年6月30日
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	867,568.46	-1,124,742.36
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	8,500.00	
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	859,068.46	-1,124,742.36
归属于公司普通股股东的期初净资产	E0	29,995,120.42	29,629,809.66
报告期发行新股或债转股等新增的归属于公司普通股股东的净资产	Ei		
新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mi		
报告期回购或现金分红等减少的归属于公司普通股股东的净资产	Ej		
减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mj		
其他事项引起的净资产增减变动	Ek	271,350.60	116,007.54
其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数	Mk	6.00	6.00
报告月份数	M0	6.00	6.00
归属于公司普通股股东的期末净资产	E1	31,134,039.48	28,621,074.84
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$E2=E0+P1/2+Ei*Mi/M0-Ej*Mj/M0+Ek*Mk/M0$	30,700,255.25	29,183,446.02
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	Y1=P1/E2	<b>2.83%</b>	<b>-3.85%</b>
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	Y2=P2/E2	<b>2.80%</b>	<b>-3.85%</b>

公司法定代表人：张帆 主管会计工作的公司负责人：尹新宇 公司会计机构负责人：于涛

华畅科技（大连）股份有限公司

2018年8月28日