



上海中信信息发展股份有限公司

2015 年半年度报告

2015 年 08 月

第一节 重要提示、释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、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、完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人张曙华、主管会计工作负责人张颖及会计机构负责人(会计主管人员)汤泓涛声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

2015 半年度报告	2
第一节 重要提示、释义	5
第二节 公司基本情况简介	9
第三节 董事会报告	18
第四节 重要事项	21
第五节 股份变动及股东情况	24
第六节 董事、监事、高级管理人员情况	25
第七节 财务报告	117
第八节 备查文件目录	错误！未定义书签。

释义

释义项	指	释义内容
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
信息发展	指	上海中信信息发展股份有限公司
公司章程	指	上海中信信息发展股份有限公司章程
股东大会	指	上海中信信息发展股份有限公司股东大会
董事会	指	上海中信信息发展股份有限公司董事会
监事会	指	上海中信信息发展股份有限公司监事会
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
保荐机构	指	中山证券有限责任公司
发行人律师	指	国浩律师（上海）事务所
会计师	指	立信会计事务所（特殊普通合伙）
元/万元	指	人名币元/人名币万元

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	信息发展	股票代码	300469
公司的中文名称	上海中信信息发展股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	信息发展		
公司的外文名称（如有）	ZHONGXIN INFORMATION DEVELOPMENT INC., LTD. SHANGHAI		
公司的外文名称缩写（如有）	CES		
公司的法定代表人	张曙华		
注册地址	上海市静安区昌平路 710 号 302 室		
注册地址的邮政编码	200040		
办公地址	上海市中江路 879 号 11 号楼		
办公地址的邮政编码	200333		
公司国际互联网网址	www.cesgroup.com.cn		
电子信箱	ir@cesgroup.com.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	石富义	杨炜炜
联系地址	上海市中江路 879 号 11 号楼	上海市中江路 879 号 11 号楼
电话	021-51077666	021-51077666
传真	021-51208285	021-51208285
电子信箱	ir@cesgroup.com.cn	ir@cesgroup.com.cn

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	董事会办公室

四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	134,069,860.33	80,343,863.81	66.87%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	-12,240,757.96	-13,958,632.57	12.31%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	-12,408,607.69	-18,004,910.59	31.08%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-158,681,564.08	-107,491,719.82	-47.62%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-2.3755	-2.146	-10.67%
基本每股收益（元/股）	-0.244	-0.279	12.54%
稀释每股收益（元/股）	-0.244	-0.279	12.54%
加权平均净资产收益率	-9.18%	-11.92%	22.99%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	-9.72%	-15.38%	36.86%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	578,724,162.19	424,281,651.77	36.40%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	290,898,039.38	159,433,100.85	82.46%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	4.3548	3.182	36.86%

五、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	195,725.00	计入当期损益的政府补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,745.27	营业外收入与营业外支出之差
减：所得税影响额	29,620.54	所得税
合计	167,849.73	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

六、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

七、重大风险提示

（一）销售季节性波动风险

公司的客户主要为国内档案局（馆），食品流通追溯领域相关的机关企事业单位，监狱、检察院、法院等政府部门，其他企事业单位，对信息产品和服务的购买遵守较为严格的预算管理和采购制度，通常在下半年制定次年年度预算计划，预算审批通常集中在次年第一季度，采购招标多安排在次年第二、三、四季度，第四季度（尤其是年末）通常是验收和支付的高峰期。同时，公司的会计核算以项目验收为确认收入的时点。因此，公司上半年的营业收入和营业利润占比较少，在下半年占比较多，业绩存在季节性波动。

（二）募投项目建设导致的每股收益和净资产收益率下降的风险

本次发行完成后，公司总股本、净资产有较大幅度的增长，但募集资金投资项目有一定的建设周期，项目产生效益尚需一定的时间。因此，本次发行后，公司每股收益、净资产收益率较去年同期出现下降。

公司将严格按照募投项目计划进行投资，争取早日投产，为公司创造效益。

（三）应收账款无法收回的风险

2015年6月30日，公司应收账款净额为161,728,344.90元。公司应收账款的主要客户为政府机关、事业单位和规模较大的企业集团，一般情况下，政府机关及事业单位客户信誉度高，规模较大的企业集团客户资本实力较强，资金回收较为可靠，且公司历史上也没有发生过重大坏账损失，同时公司本着谨慎性原则对应收账款提取了坏账准备。

（四）产品创新的风险

在互联网+、大数据等新兴思维方式的影响下，公司所从事的食品流通追溯、档案、司法等领域的信息化面临前所未有的发展机遇，如公司能够正确判断并把握市场机会，准确无误地创新产品和技术，则公司能够实现飞跃式发展。为此，公司在上半年成立了专门的行业研究机构，对所从事行业领域的宏观政策、用户需求、市场机会、技术趋势等进行深入研究。

但是，由于信息化技术发展日新月异，产品更新换代迅速，用户对产品的技术要求也不断提高。若公司对技术、产品和市场的发展趋势不能正确判断和预测，对行业关键技术发展方向的选择出现偏差，对客户的需求动态不能及时掌握，不能及时调整技术路线和产品定位，或是新技术、新产品不能迅速推广应用，可能使发行人丧失技术和市场的领先地位，从而对公司的经营业绩带来负面影响。

（五）核心技术人员流失的风险

公司的核心技术及经过多年培养和积累的一大批经验丰富的核心技术人员是发行人极其珍贵的财富，也是其保持并提高市场竞争优势的最关键因素之一。

尽管发行人通过丰富企业文化、提高福利待遇、增加培训机会等一系列措施力求吸引、培养和稳定更多的核心技术人员，

同时，发行人积极将已成形的技术进行知识产权保护申请，并逐步形成了比较完善的技术保密措施，但是，从2015年上半年公司人才流动率来看，核心技术人员的稳定仍面临较大的压力。

第三节 董事会报告

一、报告期内财务状况和经营成果

1、报告期内总体经营情况

2015年上半年，公司实现营业收入134,069,860.33元，同比增长66.87%；营业利润-15,079,504.17元，同比亏损减少31.19%；利润总额-14,352,884.69元，同比亏损减少13.35%。2015年上半年，公司实现新签约19,904 万元，较去年同期增长146.4%。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	134,069,860.33	80,343,863.81	66.87%	公司加大产品研发和市场推广力度，进一步提升质量管理及项目验收
营业成本	83,378,378.86	50,574,942.89	64.86%	与销售增长基本同步
销售费用	19,702,365.69	15,028,112.81	31.10%	公司销售规模扩大，销售人员薪酬及业务招待费增加
管理费用	40,698,614.14	31,889,938.19	27.62%	公司加大了研发力度，导致研发费用增加；同时因业务增长，相应的人工及差旅费增加
财务费用	3,381,847.34	2,848,856.23	18.71%	银行借款增加，导致利息支出增加
所得税费用	-2,043,192.76	-2,286,113.70	10.63%	利润总额增加
研发投入	20,992,230.05	15,516,777.95	35.29%	公司加大产品研发
经营活动产生的现金流量净额	-158,681,564.08	-107,491,719.82	-47.62%	公司规模扩大支出加大
投资活动产生的现金流量净额	-1,705,090.72	-33,867,273.00	94.97%	公司前期购置土地
筹资活动产生的现金流量净额	205,730,999.51	52,305,480.02	293.33%	公司上市，新股溢价发行
现金及现金等价物净增加额	45,344,344.71	-89,053,512.80	150.92%	公司上市，新股溢价发行

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

2015年上半年，公司实现营业收入134,069,860.33元，同比增长66.87%。主要原因是公司加大产品研发和市场推广力度，进一步提升质量管理及项目验收。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、主营业务经营情况

(1) 主营业务的范围及经营情况

公司主要从事面向档案、食品流通追溯、政法等领域的信息化系统开发与服务，向客户提供信息化系统规划咨询、软硬件产品开发、系统集成、运行维护和推广等相关整体解决方案。

公司的客户主要包括：档案局（馆），食品流通追溯领域相关的机关企事业单位，监狱、检察院、法院等政府部门以及其他企事业单位等。

2015年上半年，公司实现营业收入134,069,860.33元，同比增长66.87%；营业利润-15,079,504.17元，同比亏损减少31.19%；利润总额-14,352,884.69元，同比亏损减少13.35%。2015年上半年，公司实现新签约19,904 万元，较去年同期增长146.4%，其中食品流通追溯业务新签约增长134.76%，档案信息化业务新签约增长56%，政法信息化业务新签约增长53%。

(2) 主营业务构成情况

占比 10%以上的产品或服务情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分产品或服务						
应用软件开发与 销售	31,895,044.48	11,532,187.95	63.84%	34.94%	21.91%	6.44%
技术支持与服务	43,665,847.54	18,902,665.15	56.71%	104.49%	84.34%	9.10%
系统集成	58,508,968.31	52,943,525.76	9.51%	65.49%	71.55%	-25.15%

4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

☒ 适用 ☐ 不适用

2015年上半年度公司前5大供应商情况

单位：元

单位名称	采购含税金额	占采购总额的比例
第一名	6,606,590.00	8.45%
第二名	7,588,192.42	9.71%
第三名	3,604,560.91	4.61%
第四名	1,920,500.00	2.46%
第五名	1,990,400.00	2.55%
合 计	21,710,243.33	27.78%

2014年上半年度公司前5大供应商情况

单位：元

单位名称	采购含税金额	占采购总额的比例
第一名	10,795,000.00	9.90%
第二名	9,500,000.00	8.71%
第三名	5,234,993.44	4.80%
第四名	4,840,517.00	4.44%
第五名	4,536,000.00	4.16%
合 计	34,906,510.44	32.00%

报告期公司前5大供应商较上年同期发生变化的主要原因系：公司执行“以销定产，按订单采购”的存货管理模式，在签订销售合同后，按照销售合同需求向供应商进行采购，因公司前5大客户发生变化，故前5大供应商发生变化。

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

☒ 适用 ☐ 不适用

2015年上半年度公司前5大客户情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	34,587,426.22	25.80%
第二名	25,658,490.57	19.14%
第三名	8,580,000.00	6.40%
第四名	6,790,000.00	5.06%
第五名	2,136,752.14	1.59%

合 计	77,752,668.93	57.99%
-----	---------------	--------

2014年上半年度公司前5大客户情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	16,399,065.95	20.41%
第二名	12,817,021.25	15.95%
第三名	3,512,730.00	4.37%
第四名	3,333,333.33	4.15%
第五名	2,806,397.22	3.49%
合 计	38,868,547.75	48.37%

6、主要参股公司分析

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期内无应当披露的参股公司信息。

7、重要研发项目的进展及影响

☐ 适用 ☒ 不适用

8、核心竞争力不利变化分析

☐ 适用 ☒ 不适用

9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

公司主要从事面向档案、食品流通追溯、政法等领域的信息化系统开发与服务，向客户提供信息化系统规划咨询、软硬件产品开发、系统集成、运行维护和推广等相关整体解决方案。

公司的客户主要包括：档案局（馆），食品流通追溯领域相关的机关企事业单位，监狱、检察院、法院等政府部门以及其他企事业单位等。

公司主营业务近期发展状态和变化趋势如下：

（一）食品流通追溯

食品流通追溯体系建设是保证食品安全的重要手段。尤其是食品安全出现隐患的时候，可以实现肉类蔬菜来源可追溯、去向可查证、责任可追究，从而增强行政监督、经营者自律和消费者参与的能力，有利于提升食品监督管理部门和企业应对问题和解决问题的能力效率，提高产品召回的效率，减少被错误追究责任的风险，从而更好地保护消费者的权益。截至目前，在商务部的主导下，已经分五批在全国58个试点城市陆续开展肉类蔬菜流通追溯体系建设项目。2015年上半年，共有8个试点城市开展了食品流通追溯体系建设项目招标工作，公司成功中标4个，分别是西安、漯河、襄阳和遵义，在已经完成招标工作的43个试点城市中，公司成功中标16个，以37.2%的市场覆盖率遥遥领先于竞争对手。

根据国务院办公厅2015年3月2日发布的《国务院办公厅关于印发2015年食品安全重点工作安排的通知》（国办发〔2015〕10号），其中“加强食用农产品源头治理”一条明确要求“深入开展农产品质量安全专项整治，采取完善标准、制定行为规范、加强抽检、建立追溯体系等措施，着力解决农药兽药残留问题”。中华人民共和国第十二届全国人民代表大会常务委员会第十四次会议于2015年4月24日修订通过了修订后的《中华人民共和国食品安全法》，其中，“第四十二条 国家建立食品安全全程追溯制度”要求：“食品生产经营者应当依照本法的规定，建立食品安全追溯体系，保证食品可追溯。国家鼓励食品生产经营者采用信息化手段采集、留存生产经营信息，建立食品安全追溯体系。国务院食品药品监督管理部门会同国务院农业行政等有关部门建立食品安全全程追溯协作机制。”

（二）档案信息化

中共中央办公厅、国务院办公厅印发的《关于加强和改进新形势下档案工作的意见》（中办发〔2014〕15号）强调建立健全覆盖人民群众的档案资源体系、方便人民群众的档案利用体系、确保档案安全保密的档案安全体系为目标，进一步完善档案工作体制机制，加大对档案工作的支持保障力度，推动档案事业科学发展，为今后档案工作的持续推进指明了方向。

截至2015年上半年，全国大部分省份完成国务院办公厅“意见”的落实文件。受此鼓舞，全国各级档案局（馆）积极响应国家政策，正积极将档案信息化建设纳入其“档案事业十三五规划”。

（三）监狱信息化

监狱信息化是促进监狱安全保障有力、执法公正规范、信息通信便捷、指挥管理高效的重要手段，公司在积极深耕上海、安徽、江苏等监狱信息化市场的基础上，成功从华东走向全国。在2015年上半年，公司成功开拓了陕西、内蒙等市场，正在努力提高在全国监狱信息化市场的份额。

10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

2015年上半年，公司年度经营计划得到有效执行，各项业务保持良好发展。具体见“第三节：报告期内总体经营情况”。

11、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

具体见“第二节：七 重大风险提示”

二、投资状况分析

1、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

（1）募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	143,705,696.49
--------	----------------

报告期投入募集资金总额	143,705,696.49
已累计投入募集资金总额	7,188,650
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
数字档案室信息资源管理系统项目	否	4,899	4,899	718.87	718.87	14.67%	2017年06月10日	0	0	是	否
数字档案馆信息资源管理系统项目	否	5,456	5,456	0	0	0.00%	2017年06月10日	0	0	是	否
食品流通安全追溯档案管理软件项目	否	4,015.57	4,015.57	0	0	0.00%	2017年06月10日	0	0	是	否
承诺投资项目小计	--	14,370.57	14,370.57	718.87	718.87	--	--			--	--
超募资金投向											
合计	--	14,370.57	14,370.57	718.87	718.87	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目	不适用										

实施地点变更情况	
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专户
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

(3) 募集资金变更项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

2、非募集资金投资的重大项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

3、对外股权投资情况

(1) 持有其他上市公司股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 持有金融企业股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

（2）衍生品投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

（3）委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

☒ 适用 ☐ 不适用

2015年上半年，公司年度经营计划得到有效执行，各项业务保持良好发展。

四、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

七、报告期内公司利润分配方案实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

☐ 适用 ☒ 不适用

八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

☐ 适用 ☒ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

第四节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、资产交易事项

1、收购资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

三、公司股权激励的实施情况及其影响

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

4、其他重大关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、重大委托他人进行现金资产管理情况

单位：万元

受托方名称	委托金额	委托起始日期	委托终止日期	报酬的确定方式	实际收益	期末余额	是否履行必要程序
-------	------	--------	--------	---------	------	------	----------

重大委托他人进行现金资产管理临时报告披露网站相关查询

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

六、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项。

七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度报告未经审计。

八、其他重大事项的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

第五节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	50,100,000	100.00%						50,100,000	75.00%
3、其他内资持股	50,100,000	100.00%						50,100,000	75.00%
其中：境内法人持股	30,895,000	61.67%						30,895,000	46.25%
境内自然人持股	19,205,000	38.33%						19,205,000	28.75%
二、无限售条件股份			16,700,000				16,700,000	16,700,000	25.00%
1、人民币普通股			16,700,000				16,700,000	16,700,000	25.00%
三、股份总数	50,100,000	100.00%	16,700,000				16,700,000	66,800,000	100.00%

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

□ 适用 √ 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数			27,123					
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
上海中信电子发展有限公司	境内非国有法人	31.80%	21,242,400		21,242,400		冻结	21,242,400
张曙华	境内自然人	22.56%	15,070,080		15,070,080		冻结	15,070,080
苏州国嘉创业投资有限公司	境内非国有法人	5.70%	3,807,600		3,807,600		冻结	3,807,600
深圳市创新投资集团有限公司	境内非国有法人	4.50%	3,006,000		3,006,000		冻结	3,006,000
上海红土创业投资有限公司	境内非国有法人	3.00%	2,004,000		2,004,000		冻结	2,004,000
张志红	境内自然人	1.89%	1,262,520		1,262,520		冻结	1,262,520
杨安荣	境内自然人	1.74%	1,162,320		1,162,320		冻结	1,162,320
刘理洲	境内自然人	1.41%	941,880		941,880		冻结	941,880
上海统易财务顾问有限公司	境内非国有法人	1.25%	835,000		835,000		冻结	835,000
李志卿	境内自然人	1.11%	741,480		741,480		冻结	741,480
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）		无						
上述股东关联关系或一致行动的说明		除上海中信电子发展有限公司和张曙华属一致行动人，深圳市创新投资集团有限公司和上海红土创业投资有限公司属一致行动人，公司未曾知悉其他股东间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。						
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称		报告期末持有无限售条件股份数量				股份种类		

		股份种类	数量
谢韬	239,196	人民币普通股	239,196
胡克静	124,100	人民币普通股	124,100
汪洋	92,300	人民币普通股	92,300
何志坚	75,613	人民币普通股	75,613
曾环龙	63,550	人民币普通股	63,550
华泰证券股份有限公司	34,523	人民币普通股	34,523
中国建设银行股份有限公司企业年金计划—中国工商银行股份有限公司	19,982	人民币普通股	19,982
中国电信集团公司企业年金计划—中国银行股份有限公司	19,482	人民币普通股	19,482
中国南方电网公司企业年金计划—中国工商银行	12,988	人民币普通股	12,988
中国工商银行股份有限公司企业年金计划—中国建设银行	12,988	人民币普通股	12,988
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司与上述流通股股东间不存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。除上述情形外，公司未知其他股东间是否存在关联关系或构成一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐ 是 ☒ 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第六节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量
张曙华	董事长	现任	15,070,080	0	0	15,070,080	0	0	0	0
杨安荣	董事	现任	1,162,320	0	0	1,162,320	0	0	0	0
李志卿	董事	现任	741,480	0	0	741,480	0	0	0	0
刘理洲	监事	现任	941,880	0	0	941,880	0	0	0	0
合计	--	--	17,915,760	0	0	17,915,760	0	0	0	0

2、持有股票期权情况

□ 适用 √ 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□ 适用 √ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2014 年年报。

第七节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：上海中信信息发展股份有限公司

2015 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	165,909,271.04	122,217,029.83
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		
应收账款	161,728,344.90	112,692,911.66
预付款项	26,045,505.33	16,489,254.63
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	36,142,637.98	28,111,658.49
买入返售金融资产		
存货	130,383,207.50	87,969,643.88

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	267,306.18	697,853.02
流动资产合计	520,476,272.93	368,178,351.51
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	5,581,299.05	5,460,260.53
在建工程	2,468,217.66	2,293,266.38
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	33,254,014.53	33,596,896.07
开发支出		
商誉	10,737,367.68	10,737,367.68
长期待摊费用		
递延所得税资产	6,206,990.34	3,694,754.88
其他非流动资产		320,754.72
非流动资产合计	58,247,889.26	56,103,300.26
资产总计	578,724,162.19	424,281,651.77
流动负债：		
短期借款	140,000,000.00	83,000,000.00
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		

应付账款	63,591,728.01	61,075,505.88
预收款项	53,122,675.88	82,133,556.39
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	3,259,830.23	2,791,631.00
应交税费	12,814,575.04	21,177,914.87
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,589,445.19	2,138,890.34
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	275,378,254.35	252,317,498.48
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		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	5,245,000.00	5,245,000.00
递延所得税负债	194,750.01	209,000.01
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,439,750.01	5,454,000.01
负债合计	280,818,004.36	257,771,498.49
所有者权益：		
股本	66,800,000.00	50,100,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	127,016,035.86	10,339.37
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	12,429,255.72	12,429,255.72
一般风险准备		
未分配利润	84,652,747.80	96,893,505.76
归属于母公司所有者权益合计	290,898,039.38	159,433,100.85
少数股东权益	7,008,118.45	7,077,052.43
所有者权益合计	297,906,157.83	166,510,153.28
负债和所有者权益总计	578,724,162.19	424,281,651.77

法定代表人：张曙华

主管会计工作负责人：张颖

会计机构负责人：汤泓涛

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	159,845,122.10	98,965,949.11
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		
应收账款	160,926,128.39	111,883,194.41
预付款项	20,246,891.39	6,624,407.43
应收利息		
应收股利		
其他应收款	33,832,003.60	26,552,374.00
存货	106,268,530.61	85,023,965.42
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	267,306.18	50,728.92
流动资产合计	481,385,982.27	329,100,619.29

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	104,100,000.00	104,100,000.00
投资性房地产		
固定资产	1,571,433.89	1,871,726.90
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	162,096.62	70,727.56
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	5,743,218.24	2,972,526.17
其他非流动资产		
非流动资产合计	111,576,748.75	109,014,980.63
资产总计	592,962,731.02	438,115,599.92
流动负债：		
短期借款	125,000,000.00	83,000,000.00
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		
应付账款	139,577,205.91	123,068,555.09
预收款项	52,930,175.88	81,374,556.39
应付职工薪酬	2,870,459.28	2,279,075.38
应交税费	12,337,878.06	15,805,422.43
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,435,293.75	1,968,533.65
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	335,151,012.88	307,496,142.94
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		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	4,900,000.00	4,900,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,900,000.00	4,900,000.00
负债合计	340,051,012.88	312,396,142.94
所有者权益：		
股本	66,800,000.00	50,100,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	127,005,696.49	
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	12,429,255.72	12,429,255.72
未分配利润	46,676,765.93	63,190,201.26
所有者权益合计	252,911,718.14	125,719,456.98
负债和所有者权益总计	592,962,731.02	438,115,599.92

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	134,069,860.33	80,343,863.81
其中：营业收入	134,069,860.33	80,343,863.81
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	149,149,364.50	102,258,848.13
其中：营业成本	83,378,378.86	50,574,942.89
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		
营业税金及附加	473,719.62	60,766.40
销售费用	19,702,365.69	15,028,112.81
管理费用	40,698,614.14	31,889,938.19
财务费用	3,381,847.34	2,848,856.23
资产减值损失	1,514,438.85	1,856,231.61
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-15,079,504.17	-21,914,984.32
加：营业外收入	726,619.48	5,364,575.65
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出		14,329.09
其中：非流动资产处置损失		14,329.09
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-14,352,884.69	-16,564,737.76
减：所得税费用	-2,043,192.76	-2,286,113.70
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-12,309,691.93	-14,278,624.06
归属于母公司所有者的净利润	-12,240,757.96	-13,958,632.57

少数股东损益	-68,933.97	-319,991.49
六、其他综合收益的税后净额		
归属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	-12,309,691.93	-14,278,624.06
归属于母公司所有者的综合收益总额	-12,240,757.96	-13,958,632.57
归属于少数股东的综合收益总额	-68,933.97	-319,991.49
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.244	-0.279
（二）稀释每股收益	-0.244	-0.279

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：张曙华

主管会计工作负责人：张颖

会计机构负责人：汤泓涛

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	132,419,916.38	79,718,658.78
减：营业成本	95,495,724.29	56,080,424.55
营业税金及附加	330,669.01	
销售费用	18,656,654.12	14,046,036.56
管理费用	33,243,965.88	26,487,511.93
财务费用	3,342,829.10	2,935,512.84
资产减值损失	1,351,225.59	1,752,040.58
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
投资收益（损失以“—”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-20,001,151.61	-21,582,867.68
加：营业外收入	717,024.21	5,340,067.01
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出		
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-19,284,127.40	-16,242,800.67
减：所得税费用	-2,770,692.07	-2,243,365.00
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-16,513,435.33	-13,999,435.67
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	-16,513,435.33	-13,999,435.67
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	62,310,426.27	93,180,691.82
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	529,149.21	1,336,112.01
收到其他与经营活动有关的现金	1,617,634.30	8,130,830.74
经营活动现金流入小计	64,457,209.78	102,647,634.57

购买商品、接受劳务支付的现金	78,147,849.51	109,087,646.68
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	88,944,058.43	66,608,107.15
支付的各项税费	13,999,024.97	10,712,300.59
支付其他与经营活动有关的现金	42,047,840.95	23,731,299.97
经营活动现金流出小计	223,138,773.86	210,139,354.39
经营活动产生的现金流量净额	-158,681,564.08	-107,491,719.82
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,210.00
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		1,210.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,705,090.72	33,868,483.00
投资支付的现金		
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	1,705,090.72	33,868,483.00
投资活动产生的现金流量净额	-1,705,090.72	-33,867,273.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	152,138,000.00	
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	115,000,000.00	90,000,000.00

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	267,138,000.00	90,000,000.00
偿还债务支付的现金	58,000,000.00	35,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,407,000.49	2,694,519.98
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	61,407,000.49	37,694,519.98
筹资活动产生的现金流量净额	205,730,999.51	52,305,480.02
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	45,344,344.71	-89,053,512.80
加：期初现金及现金等价物余额	109,558,077.76	112,640,727.71
六、期末现金及现金等价物余额	154,902,422.47	23,587,214.91

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	61,339,573.27	92,964,493.82
收到的税费返还	529,149.21	1,336,112.01
收到其他与经营活动有关的现金	298,931.14	7,920,001.18
经营活动现金流入小计	62,167,653.62	102,220,607.01
购买商品、接受劳务支付的现金	88,024,360.84	115,234,194.55
支付给职工以及为职工支付的现金	56,845,671.12	50,030,665.97
支付的各项税费	9,511,508.03	8,321,890.97
支付其他与经营活动有关的现金	35,835,192.02	20,314,680.02
经营活动现金流出小计	190,216,732.01	193,901,431.51
经营活动产生的现金流量净额	-128,049,078.39	-91,680,824.50
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	202,492.86	420,893.57
投资支付的现金		
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	202,492.86	420,893.57
投资活动产生的现金流量净额	-202,492.86	-420,893.57
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	152,138,000.00	
取得借款收到的现金	100,000,000.00	90,000,000.00
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	252,138,000.00	90,000,000.00
偿还债务支付的现金	58,000,000.00	35,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,355,152.26	2,694,519.98
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	61,355,152.26	37,694,519.98
筹资活动产生的现金流量净额	190,782,847.74	52,305,480.02
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	62,531,276.49	-39,796,238.05
加：期初现金及现金等价物余额	86,306,997.04	55,157,590.08
六、期末现金及现金等价物余额	148,838,273.53	15,361,352.03

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股 东权益	所有者 权益合 计
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润		
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	50,100,000.00				10,339.37				12,429,255.72		96,893,505.76	7,077,052.43	166,510,153.28
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	50,100,000.00				10,339.37				12,429,255.72		96,893,505.76	7,077,052.43	166,510,153.28
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	16,700,000.00				127,005,696.49						-12,240,757.96	-68,933.98	131,396,004.55
（一）综合收益总额											-12,240,757.96	-68,933.98	-12,309,691.94
（二）所有者投入和减少资本	16,700,000.00				127,005,696.49								143,705,696.49
1．股东投入的普通股	16,700,000.00				127,005,696.49								143,705,696.49
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配													
1．提取盈余公积													
2．提取一般风险													

准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	66,800,000.00				127,016,035.86				12,429,255.72		84,652,747.80	7,008,118.45	297,906,157.83

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股 东权益	所有者 权益合 计
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润		
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	50,100,000.00				10,339.37				9,531,400.13		64,452,050.38	4,832,830.86	128,926,620.74
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													

二、本年期初余额	50,100,000.00				10,339.37				9,531,400.13		64,452,050.38	4,832,830.86	128,926,620.74
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-13,958,632.57	-319,991.49	-14,278,624.06
（一）综合收益总额											-13,958,632.57	-319,991.49	-14,278,624.06
（二）所有者投入和减少资本													
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配													
1．提取盈余公积													
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配													
4．其他													
（四）所有者权益内部结转													
1．资本公积转增资本（或股本）													
2．盈余公积转增资本（或股本）													
3．盈余公积弥补亏损													
4．其他													
（五）专项储备													
1．本期提取													
2．本期使用													
（六）其他													

四、本期期末余额	50,100,000.00				10,339.37				9,531,400.13		50,493,417.81	4,512,839.37	114,647,996.68
----------	---------------	--	--	--	-----------	--	--	--	--------------	--	---------------	--------------	----------------

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	50,100,000.00								12,429,255.72	63,190,201.26	125,719,456.98
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	50,100,000.00								12,429,255.72	63,190,201.26	125,719,456.98
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	16,700,000.00				127,005,696.49					-16,513,435.33	127,192,261.16
（一）综合收益总额										-16,513,435.33	-16,513,435.33
（二）所有者投入和减少资本	16,700,000.00				127,005,696.49						143,705,696.49
1．股东投入的普通股	16,700,000.00				127,005,696.49						143,705,696.49
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配											
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配											

3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	66,800,000.00				127,005,696.49				12,429,255.72	46,676,765.93	252,911,718.14

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	50,100,000.00								9,531,400.13	37,109,501.00	96,740,901.13
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	50,100,000.00								9,531,400.13	37,109,501.00	96,740,901.13
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-13,999,435.67	-13,999,435.67
（一）综合收益总额										-13,999,435.67	-13,999,435.67
（二）所有者投入和减少资本											

1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	50,100,000.00								9,531,400.13	23,110,065.33	82,741,465.46

三、公司基本情况

1、公司简介

公司名称：上海中信信息发展股份有限公司

本公司注册地址：上海市静安区昌平路710号302室

总部地址：上海

营业期限：长期

股本：人民币66800000.00元

本公司属软件及信息技术服务业

经营范围主要包括：计算机软硬件、系统集成、网络工程、电子信息领域内的“四技”服务，计算机软硬件、

网络工程设备、公共安全防范工程设计及施工（凡涉及许可经营的凭许可经营）

2、公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

本公司属计算机应用

经营范围主要包括：计算机软硬件、系统集成、网络工程、电子信息领域内的“四技”服务，计算机软硬件、网络工程设备、公共安全防范工程设计及施工（凡涉及许可经营的凭许可经营）。

3、历史沿革

上海中信信息发展股份有限公司（以下简称“本公司”）前身为上海中信信息发展有限公司（以下简称“有限公司”），是由上海中信电子发展有限公司、张曙华和王昀共同出资组建的有限公司，设立时的注册资本为100万元，各股东出资额分别为20万元、40万元、40万元，于1997年10月29日领取上海市工商行政管理局静安分局核发的企业法人营业执照。

2003年5月18日，根据有限公司股东会决议和股权转让协议，王昀将其持有的有限公司40%的股权予以转让，其中，10%转让给上海中信电子发展有限公司，30%转让给张曙华。股权转让后，注册资本仍为100万元，其中：上海中信电子发展有限公司出资30万元，占注册资本的30%；张曙华出资70万元，占注册资本的70%。2003年8月，根据有限公司股东会决议，增加注册资本900万元，其中：未分配利润转增700万元、货币增资200万元。此次增资后，注册资本增至1,000万元，其中：上海中信电子发展有限公司出资880万元，占注册资本的88%；张曙华出资120万元，占注册资本的12%。

2008年6月2日，根据有限公司股东会决议和股权转让协议，上海中信电子发展有限公司将其持有的有限公司28%的股权分别转让给张曙华18.08%、张志红2.52%、杨安荣2.32%、刘理洲1.88%、刘赣1.72%和李志卿1.48%。此次股权转让后，有限公司注册资本仍为1,000万元，其中：上海中信电子发展有限公司出资600万元，占注册资本的60%；张曙华出资300.80万元，占注册资本的30.08%；张志红出资25.20万元，占注册资本的2.52%；杨安荣出资23.20万元，占注册资本的2.32%；刘理洲出资18.80万元，占注册资本的1.88%；刘赣出资17.20万元，占注册资本的1.72%；李志卿出资14.80万元，占注册资本的1.48%。

2008年6月18日，根据本公司发起人协议，有限公司整体变更为股份公司，以经审计后的截止2007年12月31日的净资产折成股份2,280万股，每股1元，变更后的注册资本为2,280万元，其中：上海中信电子发展有限公司持1,368万股，占注册资本的60%；张曙华持685.82万股，占注册资本的30.08%；张志红持57.46万股，占注册资本的2.52%；杨安荣持52.90万股，占注册资本的2.32%；刘理洲持42.86万股，占注册资本的1.88%；刘赣持39.22万股，占注册资本的1.72%；李志卿持33.74万股，占注册资本的1.48%。本公司于2008年6月取得上海市工商行政管理局核发的注册号为310106000072349号的企业法人营业执照。

2009年6月11日，根据本公司股东大会决议，增加注册资本720万元，由未分配利润转增资本。此次变更后，公司注册资本增至3,000万元，其中：上海中信电子发展有限公司持1,800万股，占注册资本的60%；张曙华持902.40万股，占注册资本的30.08%；张志红持75.60万股，占注册资本的2.52%；杨安荣持69.60万股，占注册资本的2.32%；刘理洲持56.40万股，占注册资本的1.88%；刘赣持51.60万股，占注册资本的1.72%；李志卿持44.40万股，占注册资本的1.48%。

2009年10月，根据本公司股东大会决议，股东上海中信电子发展有限公司与苏州国嘉创业投资有限公司、深圳市创新投资集团有限公司和上海红土创业投资有限公司分别签署股权转让协议，分别转让228万股、180万股和120万股给上述三方。转让后，公司注册资本仍为3,000万元。

2009年12月，根据本公司股东大会决议，股东刘赣将其持有的本公司股份50万股转让给上海统易财务顾问有限公司，双方签订了股权转让协议。股权转让后，公司注册资本仍为3,000万元。

2013年6月，公司按每10股转增6.7股的比例，以资本公积、未分配利润向全体股东转增股份总额2,010万股，每股面值1元，合计增加股本2,010万元。其中：由资本公积转增2,453,540.62元，由未分配利润转增17,646,459.38元。转增股本后，公司注册资本变更为5,010万元。

根据本公司2015年5月15日股东大会决议，经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]958号文《关于核准上海中信信息发展股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，本公司已向社会公开发行新股人民币普通股（A股）16,700,000股，每股发行价格为人民币10.14元。截止2015年6月8日止，公司募集资金总额为人民币169,338,000.00元，扣除后项发行费用后，实际募集资金净额为人民币143,705,696.49元，其中：增加注册资本（股本）人民币16,700,000.00元（大写人民币壹仟陆佰柒拾万元整），股本溢价人民币127,005,696.49元计入资本公积。本次申请登记的注册资本已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）于2015年6月9日出具“信会师报字【2015】第114313号”验资报告进行验证。

本财务报表业经公司董事会于2015年8月21日批准报出。

截至2015年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
上海金档信息技术有限公司
光典信息发展有限公司
上海追索信息科技有限公司

本次报告期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

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。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司的业务主要分为应用软件开发与销售、系统集成及技术支持与服务三部分。

（1）应用软件开发与销售是指根据客户的需求，利用开发工具为客户提供一整套实现某种功能的软件产品或者利用已有产品进行的二次开发以满足客户的某种特定需求。该类收入按照合同约定、在项目实施完成并经对方验收合格后确认收入。

（2）技术支持与服务是指利用软硬件专业知识向客户提供的有偿软硬件后续服务，包括系统维护、软硬

件应用与支持、软件产品维护与升级。该类收入中对服务内容、服务期限、收入总额、收款条件均有明确约定的服务合同，根据合同规定在服务期间内分期确认收入；其他服务合同在提供服务的结果能够可靠估计的情况下，在合同约定的服务期限内，经用户确认后确认收入。

（3）系统集成项目业务是指按照客户需求提供档案、食品流通追溯、政法等领域信息化整体解决方案，通过本公司自制软件产品和外购硬件（原材料、设备等），以工程项目的形式对整体方案予以实现。其收入确认的具体方法为：对于系统集成项目，公司根据合同的约定，在系统集成项目中的软件产品和外购硬件（原材料、设备等）已交付给客户，系统已按合同约定的条件完成安装调试，通过客户验收完成后确认相关的系统集成项目收入的实现。

1、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。
本次报告期间为2015年1月1日至2015年6月30日。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

采用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

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、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计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。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；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。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6、合并财务报表的编制方法

1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

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

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的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。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分

配之外的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。

②分步处置子公司

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，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司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，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司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。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

1.外币业务折算

公司涉及外币的经济业务，外币交易应当在初始确认时，采用交易发生日即期汇率的近似汇率将外币金额折算为记账本位币金额；在资产负债表日，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；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，不改变其记账本位币金额；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，计入当期损益。

2.外币财务报表折算

公司对境外子公司外币财务报表进行折算时，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”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。注：说明发生外币交易时折算汇率的确定方法、在资产负债表日外币货币性项目采用的折算方法、汇兑损益的处理方法以及外币报表折算的会计处理方法。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

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

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承

担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具,以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具,采用估值技术确定其公允价值。在估值时,本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术,选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值,并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下,才使用不可观察输入值。

6、金融资产(不含应收款项)减值的测试方法及会计处理方法

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

(1) 可供出售金融资产的减值准备:

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降,或在综合考虑各种相关因素后,预期这种下降趋势属于非暂时性的,就认定其已发生减值,将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出,确认减值损失。

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。

(2) 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

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

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将单项金额大于 100 万元的应收账款或单项金额大于 50 万元的其他应收款,确定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,如有客观证据表明其已发生减值,按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备,计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项,将其归入相应组合计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
销售货款	账龄分析法
其他款项	账龄分析法

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的:

√ 适用 □ 不适用

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	70.00%	70.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大但有证据表明其未来现金流量现值低于账面价值，则按其低于账面价值的差额单项计提坏账准备。
-------------	--

12、存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常经营活动中持有以备出售的商品、处在项目实施过程中的未完工项目成本、项目实施或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、库存商品、未完工项目成本等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时按个别计价法计价。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，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。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

13、划分为持有待售资产

14、长期股权投资

1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，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。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、后续计量及损益确认

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

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

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注三（五）、（六）中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

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，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，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。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，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，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；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全部结转。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

（1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
电子设备	年限平均法	3、5	5	31.67、19
运输设备	年限平均法	5、8	5	19、11.875

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能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。

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产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，其差额作为未确认的融资费。

17、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

18、借款费用

借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）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。

2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化金额的计算方法

对于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，以专门借款当期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，来确定借款费用的资本化金额。

对于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，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

19、生物资产

不适用

20、油气资产

不适用

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	50年	土地出让合同
软件	5年	受益期

每期末，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。

经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

(2) 内部研究开发支出会计政策

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

22、长期资产减值

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、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进

估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，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。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，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，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23、长期待摊费用

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

（1）设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

（2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的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转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

（1）设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

（2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的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转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

25、预计负债

26、股份支付

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

1、销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

2、确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

（2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3、按完工百分比法确认提供劳务的收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量（或已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例或已经发生的成本占估计总成本的比例）确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

（1）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。

（2）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。

4、公司项目收入确认原则

本公司的业务主要分为应用软件开发与销售、系统集成及技术支持与服务三部分。

（1）应用软件开发与销售是指根据客户的需求，利用开发工具为客户提供一整套实现某种功能的软件产品或者利用已有产品进行的二次开发以满足客户的某种特定需求。该类收入按照合同约定、在项目实施完成并经对方验收合格后确认收入。

（2）技术支持与服务是指利用软硬件专业知识向客户提供的有偿软硬件后续服务，包括系统维护、软硬件应用与支持、软件产品维护与升级。该类收入中对服务内容、服务期限、收入总额、收款条件均有明确约定的服务合同，根据合同规定在服务期间内分期确认收入；其他服务合同在提供服务的结果能够可靠估计的情况下，在合同约定的服务期限内，经用户确认后确认收入。

（3）系统集成项目业务是指按照客户需求提供档案、食品流通追溯、政法等领域信息化整体解决方案，通过本公司自制软件产品和外购硬件（原材料、设备等），以工程项目的形式对整体方案予以实现。其收入确认的具体方法为：对于系统集成项目，公司根据合同的约定，在系统集成项目中的软件产品和外购硬

件（原材料、设备等）已交付给客户，系统已按合同约定的条件完成安装调试，通过客户验收完成后确认相关的系统集成项目收入的实现。

注：说明收入确认原则和计量方法。公司应结合实际生产经营特点制定收入确认会计政策，说明具体收入确认时点及计量方法，同类业务采用不同经营模式在不同时点确认收入的，应当分别说明。按完工百分比法确认提供劳务和建造合同收入的收入的，说明确定合同完工进度的依据和方法。

29、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：本公司取得的，用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助；

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

2、会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当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，且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、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

1、公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

2、公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁的会计处理方法

32、其他重要的会计政策和会计估计

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务	17%、6%

	收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	
营业税	按应税营业收入计征	3%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税计征	7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

2、税收优惠

1、增值税

根据财政部、国家税务总局、海关总署《关于鼓励软件企业和集成电路产业发展税收政策问题的通知》（财税[2000]25号）的规定和财政部、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），对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%的法定税率征收增值税后，对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《关于在上海开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》（财税【2011】111号、《营业税改征增值税优惠政策过渡操作意见》，本公司及子公司上海金档信息技术有限公司经主管税务机关审核并按规定程序审批后的技术开发业务，可免征增值税。

2、营业税

根据上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局发布的《关于转发“关于贯彻落实<中共中央国务院关于加强技术创新，发展高科技，实现产业化的决定>有关税收问题的通知”和本市实施意见的通知》（沪财办[1999]93号）文件规定，本公司及子公司上海金档信息技术有限公司经主管税务机关按规定程序审批后的技术开发业务，可免征营业税。

3、企业所得税

（1）根据上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局和上海市地方税务局于2011年10月20日向公司颁发的编号为GR201131001268的《高新技术企业证书》，公司通过高新技术企业复审认定，有效期为三年，2012年5月，上海地方税务局静安区分局第一税务所出具了沪地税静六【2012】000010号《企业所得税优惠审批结果通知书》，同意本公司2011年至2013年度减按15%的税率征收企业所得税。根据上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局和上海市地方税务局于2014年10月23日向公司颁发的编号为GR201431001160的《高新技术企业证书》，公司通过高新技术企业复审认定，有效期为三年，2014年至2016年度减按15%的税率征收企业所得税。

（2）根据财政部、国家税务总局颁发的《关于企业所得税若干优惠政策的通知》（财税[2008]1号）文件规定，以及上海市地方税务局普陀分局下发的《企业所得税优惠审批结果通知书》规定，本公司的子公司上海金档信息技术有限公司自2008年1月1日起至2009年12月31日止免企业征所得税二年，自2010年1月1日至2012年12月31日止减半征收企业所得税三年。2013年11月19日上海金档信息技术有限公司被上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局认定为国家高新技术企业，颁发了编号为GR201331000909号的《高新技术企业证书》，证书有效期为3年。2014年4月，上海市地方税务局普陀区分局出具了编号为3101071404001359号《企业所得税优惠事先备案结果通知书》，同意上海金档信息技术有限公司2013年1月1日至2015年12月31日减按15%的税率征收企业所得税。

(3) 根据财政部、国家税务总局颁发的《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》(财税[2012]27号)、《国家税务总局关于执行软件企业所得税优惠政策有关问题的公告》(国家税务总局公告2013年第43号)、《国家税务总局关于企业所得税减免税管理问题的通知》(财税【2008】111号)、《国家税务总局关于印发〈税收减免管理办法(试行)〉的通知》(国税发【2005】129号)、《国家税务总局关于企业所得税税收优惠管理问题的补充通知》(国税函【2009】255号)文件的规定,以及上海市青浦区国家税务局下发的《企业所得税优惠审批结果通知书》规定,子公司光典信息发展有限公司自2013年1月1日起至2013年12月31日止免征企业所得税一年,自2014年1月1日至2016年12月31日止减半按12.5%的税率征收企业所得税三年。

(4) 控股子公司上海追索信息科技有限公司, 2012年度被上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局认定为国家高新技术企业, 颁发了编号为GR201231000441号的《高新技术企业证书》, 证书有效期为3年。根据《关于印发〈上海市高新技术企业认定管理实施办法〉的通知》、《中华人民共和国企业所得税法》的相关规定, 上海追索信息科技有限公司自2012年度起三年内减按15%的税率征收企业所得税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	196,252.89	61,485.09
银行存款	154,706,169.58	109,496,592.67
其他货币资金	11,006,848.57	12,658,952.07
合计	165,909,271.04	122,217,029.83

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下:

项目	2015.6.30	2014.12.31
保函保证金	11,006,848.57	12,658,952.07

截止2015年6月30日, 其他货币资金11,006,848.57元为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明:

3、衍生金融资产

□ 适用 √ 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	173,649,962.56	100.00%	11,921,617.66	6.87%	161,728,344.90	123,004,063.31	100.00%	10,311,151.65	8.38%	112,692,911.66
合计	173,649,962.56	100.00%	11,921,617.66	6.87%	161,728,344.90	123,004,063.31	100.00%	10,311,151.65	8.38%	112,692,911.66

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	148,484,667.00	7,338,929.84	5.00%
1 至 2 年	18,172,335.22	1,994,333.52	10.00%
2 至 3 年	5,513,877.02	1,654,163.11	30.00%
3 至 4 年	598,393.18	299,196.59	50.00%
4 至 5 年	880,690.14	634,994.60	70.00%
合计	173,649,962.56	11,921,617.66	6.87%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,610,466.01 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	16,465,694.97	10.18	823,284.75
第二名	10,825,000.02	6.69	541,250.00
第三名	10,795,388.04	6.68	539,769.40
第四名	9,388,866.00	5.81	469,443.30
第五名	6,819,275.25	4.22	340,963.76
合 计	54,294,224.28	33.57	2,714,711.21

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位： 元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	23,111,321.32	88.74%	14,337,562.68	86.95%
1 至 2 年	2,803,484.01	10.76%	955,873.08	5.80%
2 至 3 年	130,700.00	0.50%	1,195,818.87	7.25%
合计	26,045,505.33	--	16,489,254.63	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例
第一名	7,690,776.74	29.53
第二名	4,145,313.20	15.92
第三名	1,990,400.00	7.64
第四名	634,800.80	2.44

第五名	623,000.00	2.39
合计	15,084,290.74	57.92

其他说明：

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	39,964,401.06	100.00%	3,821,763.08	9.56%	36,142,637.98	32,029,448.73	100.00%	3,917,790.24	12.23%	28,111,658.49
合计	39,964,401.06	100.00%	3,821,763.08	9.56%	36,142,637.98	32,029,448.73	100.00%	3,917,790.24	12.23%	28,111,658.49

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	27,926,486.03	1,396,488.70	5.00%
1 至 2 年	8,557,734.18	855,773.42	10.00%
2 至 3 年	1,968,395.85	589,768.76	30.00%
3 至 4 年	835,700.00	417,850.00	50.00%
4 至 5 年	380,676.00	266,473.20	70.00%
5 年以上	295,409.00	295,409.00	100.00%
合计	39,964,401.06	3,821,763.08	9.56%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-96,027.16 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

（3）本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	31,006,418.32	27,864,756.10
职工备用金	8,055,735.53	3,479,397.27
租房押金	902,247.21	684,907.36
代扣代缴公积金等		388.00
合计	39,964,401.06	32,029,448.73

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	保证金	4,230,834.61	2 年以内	10.59%	255,706.07
第二名	保证金	1,255,591.40	3 年以内	3.14%	280,602.07
第三名	保证金	1,041,748.80	1 年以内	2.61%	52,087.44
第四名	保证金	985,600.00	3 年以内	2.47%	105,795.00
第五名	保证金	893,813.00	3 年以内	2.24%	242,911.40
合计	--	8,407,587.81	--	21.04%	937,101.98

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

10、存货**(1) 存货分类**

单位：元

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
在产品	130,165,210.22		130,165,210.22	87,778,395.78		87,778,395.78
库存商品	217,997.28		217,997.28	191,248.10		191,248.10
合计	130,383,207.50		130,383,207.50	87,969,643.88		87,969,643.88

(2) 存货跌价准备

单位：元

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	转回或转销	其他	

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴营业税	267,306.18	50,728.92
增值税留抵税额		647,124.10
合计	267,306.18	697,853.02

其他说明：

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

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

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间（个月）	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明

18、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

19、固定资产**(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值：			
1.期初余额	3,020,354.67	10,485,302.79	13,505,657.46
2.本期增加金额		1,435,497.96	1,435,497.96
(1) 购置		1,435,497.96	1,435,497.96
(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	3,020,354.67	11,920,800.75	14,941,155.42
二、累计折旧			
1.期初余额	1,916,455.90	6,128,941.03	8,045,396.93
2.本期增加金额	330,759.28	983,700.16	1,314,459.44
(1) 计提	330,759.28	983,700.16	1,314,459.44
3.本期减少金额			

(1) 处置或报废			
4.期末余额	2,247,215.18	7,112,641.19	9,359,856.37
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	773,139.49	4,808,159.56	5,581,299.05
2.期初账面价值	1,103,898.77	4,356,361.76	5,460,260.53

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

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
光典食品追溯信息服务云平台项目	2,468,217.66		2,468,217.66	2,293,266.38		2,293,266.38
合计	2,468,217.66		2,468,217.66	2,293,266.38		2,293,266.38

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
光典食品追溯信息服务云平台项目	63,100,000.00	2,293,266.38	174,951.28			2,468,217.66	3.91%	项目设计完成，软、硬件购置中				其他
合计	63,100,000.00	2,293,266.38	174,951.28			2,468,217.66	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

24、油气资产

☐ 适用 ☒ 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	32,388,620.00			2,377,268.82	34,765,888.82
2.本期增加金额				100,000.00	100,000.00
(1) 购置				100,000.00	100,000.00
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					

(1) 处置					
4.期末余额	32,388,620.00			2,477,268.82	34,865,888.82
二、累计摊销					
1.期初余额	539,810.33			629,182.42	1,168,992.75
2.本期增加金额	421,446.90			21,434.64	442,881.54
(1) 计提	421,446.90			21,434.64	442,881.54
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	961,257.23			650,617.06	1,611,874.29
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	31,427,362.77			1,826,651.76	33,254,014.53
2.期初账面价值	31,848,809.67			1,748,086.40	33,596,896.07

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

其他说明

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
上海追索信息科 技有限公司	10,737,367.68					10,737,367.68
合计	10,737,367.68					10,737,367.68

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

本期上海追索信息科技有限公司经营正常，盈利符合预期，经测试其商誉不存在减值情况，无需计提减值。

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	--------	------

其他说明

29、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

单位：元

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	15,840,189.67	2,373,731.30	14,228,941.89	2,132,577.29
内部交易未实现利润	2,525,783.75	378,098.33	4,586,542.51	675,025.12
可抵扣亏损	17,932,901.81	2,689,935.27		
原资本化开发支出摊销年限差异	5,101,502.95	765,225.44	5,914,349.83	887,152.47
合计	41,400,378.18	6,206,990.34	24,729,834.23	3,694,754.88

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	1,298,333.43	194,750.01	1,393,333.41	209,000.01
合计	1,298,333.43	194,750.01	1,393,333.41	209,000.01

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		6,206,990.34		3,694,754.88
递延所得税负债		194,750.01		209,000.01

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

预付设备款		320,754.72
合计		320,754.72

其他说明：

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	140,000,000.00	83,000,000.00
合计	140,000,000.00	83,000,000.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

渣打银行(中国)有限公司上海分行25,000,000.00元、南京银行股份有限公司上海分行50,000,000.00元、上海银行股份有限公司静安支行20,000,000.00元、中国民生银行股份有限公司上海分行30,000,000.00元分别由张曙华个人或者与其配偶庞文莉一同提供个人保证担保。光典信息发展有限公司南京银行股份有限公司普陀分行15,000,000.00元。

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

33、衍生金融负债

☐ 适用 ☒ 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	63,591,728.01	61,075,505.88
合计	63,591,728.01	61,075,505.88

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

期末余额中无账龄超过一年的大额应付账款。

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收项目进度款	53,122,675.88	82,133,556.39
合计	53,122,675.88	82,133,556.39

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

期末余额中无账龄超过一年的大额预收款项。

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,496,026.72	85,112,961.98	84,965,183.25	1,643,805.45
二、离职后福利-设定提存计划	1,295,604.28	8,748,515.51	8,428,095.01	1,616,024.78
合计	2,791,631.00	93,861,477.49	93,393,278.26	3,259,830.23

(2) 短期薪酬列示

单位：元

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		74,195,005.29	74,195,005.29	
2、职工福利费		3,496,457.10	3,496,457.10	
3、社会保险费	698,992.31	4,145,057.59	4,056,831.86	787,218.04
其中：医疗保险费	616,737.91	3,662,534.11	3,582,905.05	696,366.97
工伤保险费	30,088.49	182,921.55	179,612.07	33,397.97
生育保险费	52,165.91	299,601.93	294,314.74	57,453.11
4、住房公积金	372,711.00	3,276,442.00	3,206,909.00	442,244.00
5、工会经费和职工教育经费	424,323.41		9,980.00	414,343.41
合计	1,496,026.72	85,112,961.98	84,965,183.25	1,643,805.45

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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	1,214,196.91	8,284,481.48	7,971,592.70	1,527,085.69
2、失业保险费	81,407.37	464,034.03	456,502.31	88,939.09
合计	1,295,604.28	8,748,515.51	8,428,095.01	1,616,024.78

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	10,592,354.66	13,771,959.26
企业所得税	711,185.65	5,567,703.64
个人所得税	395,528.50	311,515.37
城市维护建设税	576,386.37	810,259.61
教育费附加	424,797.89	616,289.73
其他税费	114,321.97	100,187.26
合计	12,814,575.04	21,177,914.87

其他说明：

39、应付利息

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位： 元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

40、应付股利

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
保证金	1,760,571.42	1,267,380.00
其他	828,873.77	871,510.34
合计	2,589,445.19	2,138,890.34

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

期末余额中无账龄超过一年的重要其他应付款。

42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

45、长期借款

（1）长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

（1）应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	5,245,000.00			5,245,000.00	未验收
合计	5,245,000.00			5,245,000.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
科研计划项目资助课题经费（金档光典综合档案管理软件）	165,000.00				165,000.00	与收益相关
科研计划项目资助课题经费（肉类蔬菜流通安全追溯系统应用示范与推广）	400,000.00				400,000.00	与收益相关
创新基金（基于物联网技术的追溯蔬菜流通安全信息追溯系统）	180,000.00				180,000.00	与收益相关

2014 年上海市软件和集成电路产业发展专项资金	4,500,000.00				4,500,000.00	与收益相关
合计	5,245,000.00				5,245,000.00	--

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	50,100,000.00	16,700,000.00				16,700,000.00	66,800,000.00

其他说明：

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

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）		127,005,696.49		127,005,696.49
其他资本公积	10,339.37			10,339.37
合计	10,339.37	127,005,696.49		127,016,035.86

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他资本公积为2009年收购子公司少数股东股权时，实际投资成本小于收购少数股东权益时应享有子公司净资产份额的差额10,339.37元。资本溢价增加127,005,696.49元，为2015年6月公开发行A股的溢价产生。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	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	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	12,429,255.72			12,429,255.72
合计	12,429,255.72			12,429,255.72

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	96,893,505.76	64,452,050.38
调整后期初未分配利润	96,893,505.76	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-12,240,757.96	35,339,310.97

减：提取法定盈余公积		2,897,855.59
期末未分配利润	84,652,747.80	96,893,505.76

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	134,069,860.33	83,378,378.86	80,343,863.81	50,574,942.89
合计	134,069,860.33	83,378,378.86	80,343,863.81	50,574,942.89

62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	292,627.45	
城市维护建设税	74,902.57	16,101.14
教育费附加	88,492.06	37,241.05
河道管理费	17,697.54	7,424.21
合计	473,719.62	60,766.40

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	10,842,335.67	7,633,938.43
市内交通费	471,768.00	416,583.99
市外差旅费	1,658,866.18	1,691,351.05
业务招待费	2,756,155.57	2,060,810.90
通讯费	115,960.49	89,091.20
办公费	1,944,031.68	1,482,833.51

广告宣传费	114,335.71	229,242.16
售后服务费	771,631.23	421,542.24
运输费	414,205.34	312,801.38
其他	613,075.82	689,917.95
合计	19,702,365.69	15,028,112.81

其他说明：

64、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	7,816,155.60	6,648,227.26
市内交通费	181,432.62	281,980.05
市外差旅费	1,681,003.02	598,292.69
业务招待费	1,390,822.99	781,337.48
通讯费	91,568.55	150,228.16
办公费	1,796,376.64	1,680,980.39
广告宣传费	16,320.75	82,120.00
车辆运杂费	311,603.21	619,923.80
房屋租赁费	3,373,181.26	1,922,752.00
折旧费	1,320,955.18	922,563.82
研发费用	20,992,230.05	15,516,777.95
评估审计咨询费	329,737.21	297,729.81
无形资产摊销	347,881.56	423,735.86
其他	1,049,345.50	1,963,288.92
合计	40,698,614.14	31,889,938.19

其他说明：

65、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,407,000.49	2,876,811.65
减：利息收入	152,907.82	190,250.77
手续费	127,754.67	162,295.35
合计	3,381,847.34	2,848,856.23

其他说明：

66、资产减值损失

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,514,438.85	1,856,231.61
合计	1,514,438.85	1,856,231.61

其他说明：

67、公允价值变动收益

单位： 元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

68、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

69、营业外收入

单位： 元

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	724,874.21	5,360,635.93	195,725.00
其他	1,745.27	3,939.72	1,745.27
合计	726,619.48	5,364,575.65	197,470.27

计入当期损益的政府补助：

单位： 元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
增值税即征即退	529,149.21	586,112.01	与收益相关
专利资助费		3,955.00	与收益相关
财政扶持		13,400.00	与收益相关
静安区科委“资助科技创新贷款贴息”补贴	120,000.00		与收益相关
职工失业保险基金	7,850.00	7,168.92	与收益相关

基于云计算的档案信息资源管理平台		4,000,000.00	与收益相关
2014 年度上海市静安区促进经济发展专项资金		750,000.00	与收益相关
标准化产业联盟试点项目奖励	67,875.00		与收益相关
合计	724,874.21	5,360,635.93	--

其他说明：

70、营业外支出

单位：元

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
非流动资产处置损失合计		14,329.09	
其中：固定资产处置损失		14,329.09	
合计		14,329.09	

其他说明：

71、所得税费用

（1）所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-2,098,703.72	349,308.20
递延所得税费用	55,510.96	-2,635,421.90
合计	-2,043,192.76	-2,286,113.70

（2）会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-14,352,884.69
按法定/适用税率计算的所得税费用	-2,447,796.59
调整以前期间所得税的影响	404,603.83
所得税费用	-2,043,192.76

其他说明

72、其他综合收益

详见附注。

73、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	187,875.00	1,353,955.00
利息收入	497,656.18	87,742.72
往来款	910,000.00	6,689,133.02
其他	22,103.12	
合计	1,617,634.30	8,130,830.74

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	7,406,009.93	4,868,438.23
销售费用	2,417,031.96	1,774,076.53
手续费支出	127,163.48	161,689.35
往来款	32,097,635.58	16,927,095.86
合计	42,047,840.95	23,731,299.97

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-12,309,691.93	-14,278,624.06
加：资产减值准备	1,514,438.85	1,856,231.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,320,955.18	922,563.82
无形资产摊销	428,631.54	423,735.86
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）		14,329.09
财务费用（收益以“—”号填列）	3,407,000.49	2,876,811.65
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-2,512,235.46	-2,611,671.90
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-14,250.00	-23,750.00
存货的减少（增加以“—”号填列）	-42,413,563.62	-80,115,348.34
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-81,985,625.90	-31,227,585.17
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-27,769,326.73	12,917,850.55
其他	1,652,103.50	1,753,737.07
经营活动产生的现金流量净额	-158,681,564.08	-107,491,719.82
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--

3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	154,902,422.47	23,587,214.91
减：现金的期初余额	109,558,077.76	112,640,727.71
现金及现金等价物净增加额	45,344,344.71	-89,053,512.80

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	154,902,422.47	109,558,077.76
其中：库存现金	196,252.89	160,984.44
可随时用于支付的银行存款	154,706,169.58	23,426,230.47
三、期末现金及现金等价物余额	154,902,422.47	109,558,077.76

其他说明：

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	11,006,848.57	本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款及贷款保证金
合计	11,006,848.57	--

其他说明：

77、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
----	--------	------	-----------

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

□ 适用 √ 不适用

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐ 是 ☒ 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
--------	--------------	----------------	-----	----------	-------------------	--------------------	-------------	--------------

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
上海金档信息技术有限公司	上海	上海	软件开发	100.00%		设立
光典信息发展有限公司	上海	上海	软、硬件开发	100.00%		设立
上海追索信息科技有限公司	上海	上海	软、硬件开发		51.00%	购买

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位： 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海追索信息科技有限公司	49.00%	-68,933.97		7,008,118.45

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位： 元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位： 元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位： 元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	---------------	---------------------	-------------

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。本公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理性、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一)信用风险

截止2015年6月30日，公司应收账款净额为16,172.83万元，账龄在1年以内的应收账款占比为85.51%。公司

应收账款的主要客户为政府机关、事业单位和规模较大的企业集团，一般情况下，政府机关及事业单位客户信誉度高，规模较大的企业集团客户资本实力较强，资金回收较为可靠，且公司历史上也没有发生过重大坏账损失，同时公司本着谨慎性原则对应收账款提取了坏账准备。但是，政府客户对规模和金额较大项目的结算，通常付款相对更加审慎，所涉及的审批部门较多，支付审核流程周期的耗时较长，若客户在政策环境等方面发生重大不利变化，公司应收账款仍存在发生坏账的风险，对公司资产质量以及财务状况将产生不利影响。

(二)市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

(三)流动性风险

流动风险，是指公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。本公司各项金融负债预计1年内到期。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位： 元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
上海中信电子发展有限公司	上海市静安区昌平路 710 号 3 楼 B 区 299 室	商务咨询, 企业管理咨询等	5600000.00	31.80%	31.80%

本企业的母公司情况的说明

本企业的母公司情况的说明：上海中信电子发展有限公司是张曙华出资成立的一人有限公司，另外张曙华直接持有本公司股份902.4万股，占22.56%，本公司的实际控制人为张曙华。

本企业最终控制方是张曙华。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
庞文莉	实际控制人张曙华之配偶

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

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
张曙华	15,600,000.00	2009 年 05 月 18 日	2015 年 05 月 17 日	是
张曙华	2,350,000.00	2010 年 05 月 18 日	2015 年 05 月 17 日	是
庞文莉	4,650,000.00	2010 年 05 月 18 日	2015 年 05 月 17 日	是
张曙华、庞文莉	30,000,000.00	2012 年 11 月 22 日	2015 年 11 月 22 日	否
张曙华	25,000,000.00	2012 年 09 月 06 日	2015 年 04 月 03 日	是
张曙华、庞文莉	50,000,000.00	2014 年 06 月 19 日	2015 年 06 月 19 日	是
张曙华	30,000,000.00	2014 年 09 月 22 日	2015 年 09 月 22 日	否
庞文莉	30,000,000.00	2014 年 09 月 22 日	2015 年 09 月 22 日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

□ 适用 √ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止2015年6月30日，本公司申请银行开具的尚未到期保函总金额为17,810,479.66元，公司存入的保证金金额为11,006,848.57元。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位： 元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

单位： 元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位： 元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、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

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	172,501,567.56	100.00%	11,575,439.17	6.71%	160,926,128.39	121,951,168.31	100.00%	10,067,973.90	8.26%	111,883,194.41
合计	172,501,567.56	100.00%	11,575,439.17	6.71%	160,926,128.39	121,951,168.31	100.00%	10,067,973.90	8.26%	111,883,194.41

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	146,403,067.00	7,320,153.35	5.00%
1 至 2 年	19,481,225.22	1,948,122.52	10.00%
2 至 3 年	5,513,877.02	1,654,163.11	30.00%
3 至 4 年	596,893.18	298,446.59	50.00%
4 至 5 年	506,505.14	354,553.60	70.00%
合计	172,501,567.56	11,575,439.17	6.71%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,507,465.27 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	16,465,694.97	9.54	823,284.75
第二名	10,825,000.02	6.28	541,250.00
第三名	10,795,388.04	6.26	539,769.40
第四名	9,388,866.00	5.44	469,443.30
第五名	6,819,275.25	3.95	340,963.76
合 计	54,294,224.28	31.47	2,714,711.21

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	37,510,281.29	100.00%	3,678,277.69	9.81%	33,832,003.60	30,386,891.37	100.00%	3,834,517.37	12.62%	26,552,374.00
合计	37,510,281.29	100.00%	3,678,277.69	9.81%	33,832,003.60	30,386,891.37	100.00%	3,834,517.37	12.62%	26,552,374.00

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	25,879,666.26	1,293,983.31	5.00%
1 至 2 年	8,155,434.18	815,543.42	10.00%
2 至 3 年	1,963,395.85	589,018.76	30.00%
3 至 4 年	835,700.00	417,850.00	50.00%
4 至 5 年	380,676.00	266,473.20	70.00%
5 年以上	295,409.00	295,409.00	100.00%
合计	37,510,281.29	3,678,277.69	9.81%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-156,239.68 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	30,587,518.32	26,556,256.10
职工备用金	6,135,679.37	3,184,657.77
租房押金	787,083.60	645,977.50
合计	37,510,281.29	30,386,891.37

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	保证金	4,230,834.61	2 年以内	11.28%	255,706.07
第二名	保证金	1,255,591.40	3 年以内	3.34%	280,602.07
第三名	保证金	1,041,748.80	1 年以内	2.78%	52,087.44
第四名	保证金	985,600.00	3 年以内	2.63%	105,795.00
第五名	保证金	893,813.00	3 年以内	2.38%	242,911.40
合计	--	8,407,587.81	--	22.41%	937,101.98

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位： 元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

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	104,100,000.00		104,100,000.00	104,100,000.00		104,100,000.00
合计	104,100,000.00		104,100,000.00	104,100,000.00		104,100,000.00

(1) 对子公司投资

单位：元

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
上海金档信息技术有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00		
光典信息发展有限公司	89,100,000.00			89,100,000.00		
合计	104,100,000.00			104,100,000.00		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

(3) 其他说明

光典信息发展有限公司注册资本9,000万元、实收资本9,000万元，上海金档信息技术有限公司持有光典信息发展有限公司1%的股权。

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	132,419,916.38	95,495,724.29	79,718,658.78	56,080,424.55
合计	132,419,916.38	95,495,724.29	79,718,658.78	56,080,424.55

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	195,725.00	计入当期损益的政府补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,745.27	营业外收入与营业外支出之差
减：所得税影响额	29,620.54	所得税
合计	167,849.73	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□ 适用 √ 不适用

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-9.18%	-0.244	-0.244
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-9.72%	-0.246	-0.246

3、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第八节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人张曙华签名的2015年半年度报告文本。
- 二、载有法定代表人张曙华、主管会计工作负责人张颖、会计机构负责人汤泓涛签名并盖章的财务报告文本。
- 三、其他有关资料。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室