



wondershare
万兴科技

万兴科技股份有限公司

2018 年半年度报告

2018 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人吴太兵、主管会计工作负责人孙淳及会计机构负责人(会计主管人员)潘松燕声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告所涉及的发展战略及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺。投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

1、产品研发风险

快速创新的技术变革是消费类软件行业的显著特点之一，消费类软件产品更新换代快，用户对产品的需求不断变化。公司必须时时跟踪国内外先进技术和应用领域需求的发展趋势，持续创新，不断增加产品的功能、提升产品的性能，推出新的产品和服务，以满足市场需求。

对此，公司加强行业研究、紧密关注用户需求，加大产品研发投入，提高产品研发效率等，确保公司产品可以随时应对市场及用户需求变化。

2、全球经营的法律风险

公司为遍布全球的最终用户提供消费类软件产品，在香港、日本和加拿大共设立了多家子公司，在多个国家申请了域名并建立了营销网站。公司的业务受到不同国家法律和法规管辖，涉及知识产权、隐私保护、不正当竞争和消费者权益保护等诸多方面。尽管公司成立以来海外经营未受到过收入来源地的处罚，随着业务规模的进一步扩大，公司涉及的法律环境将会更加复杂，如果未来公司未能完全遵守产品销售地的法律或法规，则可能面临相应的处罚，从而影响公司在当地的经营。

对此，公司将密切关注各国家对软件产品销售的法律或法规，及时根据新法规进行资质办理或是业务调整，避免影响公司正常业务发展。

3、汇率波动风险

公司出口主要以美元为主的多币种进行结算。2018 年上半年，人民币兑美元汇率波动较大，对公司营业收入和利润造成较大不利影响，如未来人民币兑美元汇率持续波动，将影响公司财务状况，公司需承担汇率波动带来的外汇结算损失风险。

对此，公司将加强外汇风险防范，密切关注汇率走势，根据业务发展需要，灵活选用合理的外汇避险工具组合，降低汇率波动带来的不良影响。

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

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	5
第三节 公司业务概要	8
第四节 经营情况讨论与分析	11
第五节 重要事项	20
第六节 股份变动及股东情况	36
第七节 优先股相关情况	40
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	41
第九节 公司债相关情况	42
第十节 财务报告	43
第十一节 备查文件目录	141

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、股份公司、万兴科技	指	万兴科技股份有限公司
控股股东、实际控制人	指	吴太兵
报告期、本报告期	指	2018 年 1 月 1 日-2018 年 6 月 30 日
上期、上年同期	指	2017 年 1 月 1 日-2017 年 6 月 30 日
保荐机构	指	华林证券股份有限公司
大华、会计师	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
深圳斑点猫	指	深圳市斑点猫信息技术有限公司
兴家科技	指	深圳市兴家科技有限公司
深圳斯博	指	深圳市斯博科技有限公司
日本万兴	指	株式会社万兴软件
香港万兴	指	万兴软件（香港）有限公司
万博科技	指	万博科技（香港）有限公司
加拿大万兴	指	万兴科技（加拿大）有限公司
香港斯博	指	斯博科技有限公司
香港炜博	指	炜博科技有限公司
控龙智能	指	上海控龙智能科技股份有限公司
浙江亚合大	指	浙江亚合大机电科技有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司章程》	指	万兴科技股份有限公司章程
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
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
深交所	指	深圳证券交易所
SaaS	指	Software-as-a-Service（软件即服务），一种通过 Internet 提供软件的模式，厂商将应用软件统一部署在自己的服务器上，客户可以根据自己实际需求，通过互联网向厂商定购所需的应用软件服务，按定购的服务多少和时间长短向厂商支付费用，并通过互联网获得厂商提供的服务
License	指	License（即注册码），是版权许可证，在该模式下，厂商向用户出售“安装”许可证，授权用户安装和拥有软件

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	万兴科技	股票代码	300624
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	万兴科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	万兴科技		
公司的外文名称（如有）	Wondershare Technology Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	Wondershare		
公司的法定代表人	吴太兵		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	孙淳	彭海霞
联系地址	拉萨市柳梧新区东环路以西、1-4 路以北、1-3 路以南、柳梧大厦以东 8 栋 2 单元 6 层 2 号	拉萨市柳梧新区东环路以西、1-4 路以北、1-3 路以南、柳梧大厦以东 8 栋 2 单元 6 层 2 号
电话	0891-6361168	0891-6361168
传真	0891-6506329	0891-6506329
电子信箱	zhengquan@wondershare.cn	zhengquan@wondershare.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

	注册登记日期	注册登 记地点	企业法人营业执照注 册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2017 年 02 月 23 日	拉萨市	91540195754285145H	91540195754285145H	91540195754285145H
报告期末注册	2018 年 04 月 08 日	拉萨市	91540195754285145H	91540195754285145H	91540195754285145H
临时公告披露的指定 网站查询日期（如有）	2018 年 04 月 11 日				
临时公告披露的指定 网站查询索引（如有）	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn，万兴科技公告 2018-033 号				

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需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）	250,793,689.57	219,419,713.45	14.30%
归属于上市公司股东的净利润（元）	48,315,363.16	34,667,814.04	39.37%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损 益后的净利润（元）	37,868,316.22	34,940,527.01	8.38%
经营活动产生的现金流量净额（元）	501,379.24	30,791,633.28	-98.37%
基本每股收益（元/股）	0.63	0.58	8.62%
稀释每股收益（元/股）	0.63	0.58	8.62%
加权平均净资产收益率	7.38%	14.47%	-7.09%
	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）	605,304,929.41	308,212,885.00	96.39%
归属于上市公司股东的净资产（元）	594,769,396.67	272,830,448.60	118.00%

五、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。

六、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
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	113,676.91	处置固定资产收益
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）	2,072,951.85	详见“第十节、财务报告七、合并财务报表项目注释 67、其他收益”
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,208,355.25	详见“第十节、财务报告七、合并财务报表项目注释 68、营业外收入、69、营业外支出”
其他符合非经常性损益定义的损益项目	4,848,423.29	购买保本型理财产品取得的收益
减：所得税影响额	1,403,500.73	
少数股东权益影响额（税后）	392,859.63	
合计	10,447,046.94	--

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。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

参照披露

软件与信息技术服务业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

（一）主营业务

公司自成立以来一直从事消费类软件产品的研发、销售及提供相应的技术支持服务，是全球领先的APP应用软件提供商，连续多年获得国家高新技术企业、国家规划布局内重点软件企业等认证。

（二）主要产品

公司研发和销售的消费类软件产品主要包括多媒体类、跨端数据管理类、数字文档类等三大类，主要产品如下：

1、多媒体类软件

多媒体类系列产品主要为协助用户通过智能手机、平板电脑等移动智能设备生成照片、视频，对基于多种来源的照片、视频、音频等元素进行编辑、制作，再生成视频文件通过网络、电视等进行传播、分享；支持用户从视频网站、DVD等多种渠道获取视频资源并适配格式，方便用户在其智能手机、平板电脑、电视、个人电脑、视频播放器等设备上播放观赏；支持用户从音乐网站、网络电台、CD等多种渠道获取音频资源并适配格式，方便用户在其智能手机、平板电脑、多媒体播放器等设备上播放；以及供用户获取多媒体内容并转换成匹配的格式，方便再创意编辑等。

公司多媒体类软件产品主要包括：视频编辑软件（Filmora）、影音转换软件（Video Converter）、DVD刻录软件（DVD Creator）、视频编辑移动应用软件（FilmoraGo）等。在这些面向国外市场的产品基础上，公司积极拓展国内市场，推出了针对国内市场的定制化视频编辑软件“万兴神剪手”。

2、跨端数据管理类软件

公司的跨端数据管理类软件产品主要为拥有智能手机、平板电脑、新型智能设备等移动智能终端、个人电脑的用户解决跨端数据迁移、数据备份、数据安全与设备管理的需求，提升智能手机、平板电脑、新型智能设备等移动智能终端、个人电脑用户信息尤其是隐私信息的保密性、真实性、完整性以及可控性。

公司跨端数据管理类软件产品主要包括：数据恢复软件（Recoverit,原名Data Recovery）、移动端数据恢复、备份、传输软件（Dr.Fone）、移动设备管理软件（TunesGo）等。

3、数字文档类软件

公司的数字文档类软件产品主要为用户打造高兼容性文档处理工具，协助用户快速、简便、安全的创建、编辑、转换、阅读多种格式的数字文档。

公司数字文档类软件产品主要包括：PDF编辑器（PDFelement）、PDF转换工具（PDF Converter）等。

（三）经营模式

公司产品销售以自建的电子商务平台为核心，通过综合利用搜索引擎优化、搜索引擎付费广告、展示广告、社会化媒体营销、下载站点营销、邮件营销等网络营销模式，向全球消费者提供消费类软件产品和服务。

公司继续实施“目标牵引，项目驱动”的管理策略，通过构建分级目标管理体系，强化结果导向与绩效运用，确保公司战略落地，推动公司业务规模及盈利水平的增长。

（四）主要业绩驱动因素

报告期内，公司实现营业收入250,793,689.57元，同比增长14.30%；归属于普通股股东的当期净利润48,315,363.16元，同比增长39.37%；归属于上市公司扣除非经常性损益后净利润为37,868,316.22元，同比增长8.38%。

主营业务中，多媒体软件销售收入138,028,343.57元，同比增长13.45%；跨端数据管理类软件销售收入79,008,933.48元，

同比增长14.83%；数字文档类软件销售收入27,407,071.36元，同比增长11.56%，公司主营业务各产品线均保持持续增长。

（五）公司所处行业的基本情况 & 行业地位

根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》，公司所属行业为“I65软件和信息技术服务业”。我司主营消费类软件的研发与销售，消费类软件的应用终端包括个人电脑、平板电脑、智能手机、智能穿戴设备、智能家居设备以及其他智能终端等。消费类软件是指围绕个人、家庭消费者应用而设计的与生活、娱乐、工作等相关软件产品。近年，智能硬件产品蓬勃发展，新产品层出不穷，随着智能硬件产品性能大幅提升，使用的场景越来越多，智能硬件的市场保有量迅速增长，相应的软件需求不断提高。

公司已向市场推出涵盖多媒体、跨端数据管理、数字文档管理领域的数十款消费类软件产品，广泛用于个人智能硬件产品。消费类软件产品主要销往欧美日等经济发达、知识产权保护完善、消费能力较强的国家。在欧美日等国家销售收入保持持续增长的同时，公司积极开拓以西班牙语、葡萄牙语等小语种为主的南欧、南美洲、非洲市场。经过多年发展，公司已成为国内消费类软件出口销售收入最高的公司之一。随着国内经济快速发展、个人消费能力和为知识付费的意愿持续提升、知识产权保护日趋完善，公司适时在国内推出了数款中文产品，回归中国市场。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
货币资金	期末余额较年初下降 29.89%，主要系本期购买保本型理财产品所致
应收账款	期末余额较年初增长 194.53%，主要系本期新设子公司开立银行离岸账户时间较长，导致报告日期无法收款。期末余额已于 7 月份收回
其他流动资产	期末余额较年初增长 7945.66%，主要为公司购买保本型理财产品所致

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

参照披露

软件与信息技术服务业

（一）研发与创新优势

公司建立了以《项目开发管理制度》为基础的产品设计、开发、测试以及运维管理体系，并通过了CMMI-3级认证，产品开发管理规范；建立了学习和技术创新的企业文化以及产品创新评审与奖励机制。

经过多年的发展，公司培养了一支技术实力强、人员稳定的技术团队，截至2018年6月30日，公司共有269名员工专门从事产品的研发工作，占公司员工总数的47.19%；公司拥有124项计算机软件著作权和110项专利，在知识产权方面为公司的发展提供了强有力的保障。

鉴于优秀的技术研发能力，公司先后获得了“国家规划布局内重点软件企业”、“国家高新技术企业”、“国家火炬计划重点高新技术企业”等众多荣誉资质。

（二）营销优势

公司一直专注于海外消费类软件市场的开拓，坚持实施本土化营销策略。分别在北美、日本等主要销售区域设立了子

公司，分析研究海外消费类软件市场的发展趋势、营销推广方式和用户行为习惯。公司的研发和销售人员中有相当比例的外籍人才或者是在海外工作、学习多年，并熟悉海外市场的归国人才。并聘请国际知名的设计、策划公司协助设计电子商务网站页面，开展产品的宣传与推广等活动。

公司针对用户的需求，充分整合内外部资源，为客户提供个性化解决方案。公司重视与用户之间的互动，通过线上即时聊天工具、邮件订阅、远程服务等多元化方式，涵盖售前咨询、售后服务、技术支持、关系维护等全程服务，提供7*24小时的中、英、德、日、法、西等多种语言在线服务。

经过多年运营，公司用户搜索词库中的关键词数量已超过300万个，培育了近千万的付费用户群体。2018年上半年，公司主要电子商务网站累计访问量达到1.91亿人次，同比增长10.23%；截至2018年6月30日，公司主要电子商务网站 Alexa全球网站排名1,021位，同比提升329位。

（三）产品品质优势

基于公司对产品的定位，产品使用者大部分为非专业人士的普通个人消费者，因此，公司一直致力于开发功能强大、性能稳定、界面新颖美观、人性化、操作简捷流畅、性价比高的软件产品。

Filmora是公司自主开发的一款简单易用，内置丰富时尚效果资源的消费级视频编辑软件，它可导入多种格式的手机、数码相机、家用摄像机等设备拍摄的照片和视频，添加数百种精美的文字、滤镜、转场等个性化效果；跨端数据管理软件MobileGo可以实现联系人、短信、音乐及视频在PC/Mac端的管理与备份；智能终端设备的数据备份和恢复软件Dr.Fone支持因个人误操作删除、刷机、系统无法正常进入、设备损坏等多种数据丢失场景，帮助用户快速、简便地找回丢失数据；数字文档软件PDFelement可利用光学字符识别功能扫描PDF文档，并将其转换成可编辑的Microsoft Word、Excel、PowerPoint、EPUB、Text等多种格式文档。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2018年1月18日，公司成功实现创业板上市，这是公司发展历程中一个重要里程碑。以此为契机，在公司董事会的领导下，公司管理层紧密围绕年初制定的经营目标，按照董事会的战略部署，坚持深耕海外，继续深挖消费类软件产品潜力，贯彻执行以“主攻视频、SaaS升级、运营驱动、回归中国”的业务发展策略，努力提升公司产品和服务品质，确保了消费类软件业务健康、持续发展。报告期内，公司实现营业收入250,793,689.57元，同比增长14.30%；归属于普通股股东的当期净利润48,315,363.16元，同比增长39.37%；归属于上市公司扣除非经常性损益后净利润为37,868,316.22元，同比增长8.38%。除此之外重点完成了以下几个方面的工作：

1、成功实现创业板上市

公司经中国证券监督管理委员会（证监许可【2017】2436号）核准，首次向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票2,000万股，公司股票于2018年1月18日在深圳证券交易所创业板上市。通过上市，公司运营资金获得极大充实，品牌知名度得到了显著提高，为公司快速和良好的发展创造了有利条件。

2、产品快速升级创新

公司各主要产品持续快速迭代研发及运营创新，及时响应用户需求并不断进行技术革新，完成了数十个迭代版本的开发。公司持续加大Filmora产品研发投入，进行产品升级，提升用户体验与后端技术，全面向SaaS模式转型，带动Filmora产品销售收入持续增长，同时，积极扩大业务布局，全力打造新品，下半年将推出面向半专业市场的产品Filmora Pro，为Filmora的持续快速发展奠定了坚实的基础；Dr. Fone跨端数据管理产品通过不断完善新功能，产品质量不断提升，保持行业领先品牌地位；数据恢复产品Recoverit完成品牌重塑，完善产品功能，提升产品竞争力；完成数字文档类产品PDFelement底层技术优化，面向中小企业市场不断完善产品功能与应用，产品质量显著提升。

3、运营提升

公司持续优化广告业务，提升广告投放精准度及广告运营效益，广告ROI和销售净额提升明显。同时，大力推进品牌建设，扩大公司产品及品牌影响力，为公司业务的进一步发展奠定基础。为更好地进行运营数据分析，及时洞察运营数据变化，公司持续加大在运营管理方面的投入，一方面加大相关专业人员的引进，一方面升级后台运营管理系统，为业务发展提供助力。

4、消费类软件回归中国

2018年上半年，公司持续加大视频编辑产品（万兴神剪手）在中国市场的投入，组建专门的产品与市场营销团队，通过对中国用户市场的深度分析，持续本地化运营，进行广告扩量，加强营销规模化建设，探索电商渠道，促进视频编辑产品（万兴神剪手）销售收入迅猛增长。在视频编辑产品进入国内市场的同时，公司数字文档产品、数据恢复产品也在积极为进入国内市场布局。

5、团队精英，目标牵引，项目驱动

2018年上半年，公司通过春季招聘大行动，引进大批精英人才，同时完善员工任职资格体系，拓展员工职业发展通道，中高级人才占比持续提升。构建了公司、部门、员工的绩效考核体系，倡导以目标为导向的绩效文化，激发团队活动。积极推行项目管理机制，重点工作采取项目化方式实施，鼓励员工积极参与项目，提高重点工作的执行力与完成质量。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

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	250,793,689.57	219,419,713.45	14.30%	
营业成本	10,208,268.77	8,093,918.87	26.12%	主要系 CDN 流量费、海外服务器费用、智能家居产品成本随营业收入增长增加所致
销售费用	114,376,334.89	101,956,730.26	12.18%	
管理费用	87,908,968.27	72,198,127.70	21.76%	主要系研发投入、上市发行费用增值税进项税转入及新增上市发行其他费用等增长所致
财务费用	-1,145,426.57	1,696,014.61	-167.54%	主要系银行存款增加,对应银行存款利息收入增加以及汇率变动收益所致
所得税费用	4,186,420.70	7,041,718.69	-40.55%	主要系本期母公司及分公司均按所得税优惠税率 10% 计提所得税所致
研发投入	45,600,717.21	41,235,490.48	10.59%	
经营活动产生的现金流量净额	501,379.24	30,791,633.28	-98.37%	主要系本期新设子公司开立银行离岸账户时间较长,导致报告日期无法收款。期末余额已于 7 月份收回
投资活动产生的现金流量净额	-304,558,858.67	-10,295,258.74	-2,858.24%	主要系本期购买保本型理财产品所致
筹资活动产生的现金流量净额	279,219,431.08	-36,000,000.00	875.61%	主要系本期首次公开发行股票收到募集资金所致
现金及现金等价物净增加额	-25,050,447.70	-16,883,697.47	-48.37%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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						
多媒体软件	138,028,343.57	3,686,394.47	97.33%	13.45%	21.43%	-0.18%
跨端数据管理类软件	79,008,933.48	2,109,538.52	97.33%	14.83%	22.88%	-0.18%
数字文档类软件	27,407,071.36	731,768.81	97.33%	11.56%	19.38%	-0.18%

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号—上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求：

报告期内营业收入或营业利润占 10% 以上的行业

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
分行业						
消费类软件行业	244,444,348.41	6,527,701.80	97.33%	13.68%	21.66%	-0.18%
分产品						
多媒体软件	138,028,343.57	3,686,394.47	97.33%	13.45%	21.43%	-0.18%
跨端数据管理类 软件	79,008,933.48	2,109,538.52	97.33%	14.83%	22.88%	-0.18%
数字文档类软件	27,407,071.36	731,768.81	97.33%	11.56%	19.38%	-0.18%
分地区						
境外	241,926,571.62	6,459,439.46	97.33%	12.50%	20.64%	-0.18%

报告期内单一销售合同金额占公司最近一个会计年度经审计营业收入 30% 以上且金额超过 5000 万元的正在履行的合同情况

适用 不适用

主营业务成本构成

单位：元

成本构成	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
海外服务器费用	1,444,857.39	14.15%	971,893.50	12.01%	48.66%
CDN 网站加速费	4,385,111.47	42.96%	3,600,669.86	44.49%	21.79%
SDK 授权使用费	507,932.18	4.98%	495,577.04	6.12%	2.49%
智能家居产品销售 成本	3,330,056.71	32.62%	2,291,293.64	28.31%	45.34%
其他	231,585.02	2.27%	297,216.12	3.67%	-22.08%
合计	9,899,542.77	96.98%	7,656,650.16	94.60%	29.29%

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资产比 例		

货币资金	58,768,474.63	9.71%	52,331,755.22	19.66%	-9.95%	主要系本期首次公开发行股票收到募集资金以及购买保本型理财产品所致
应收账款	37,748,482.93	6.24%	13,148,275.37	4.94%	1.30%	主要系本期新设子公司开立银行离岸账户时间较长, 导致报告日期无法收款。期末余额已于 7 月份收回
存货	6,276,504.99	1.04%	3,784,282.62	1.42%	-0.38%	
固定资产	145,683,898.35	24.07%	147,715,074.02	55.51%	-31.44%	主要系固定资产计提折旧所致
预付款项	10,349,638.44	1.71%	7,047,919.71	2.65%	-0.94%	
其他流动资产	307,219,195.32	50.75%	1,608,073.40	0.60%	50.15%	主要系本期购买保本型理财产品、预缴税款以及增值税留抵税额所致

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

无

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
3,857,192.22	11,744,297.43	-67.16%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、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	28,962.36
报告期投入募集资金总额	7,643.55
已累计投入募集资金总额	7,643.55
募集资金总体使用情况说明	
<p>1、经中国证券监督管理委员会《关于核准万兴科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2017]2436号）核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）2,000万股，募集资金总额为33,100万元，扣除已支付发行费用人民币4,137.64万元，募集资金净额为人民币28,962.36万元。上述资金到位情况已经大华会计师事务所(特殊普通合伙)验证，并出具了“大华验字[2018]000017号”验资报告。</p> <p>2、2018年3月20日，公司第二届董事会第十三次会议审议通过的《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用首次公开发行股票的募集资金4,454.06万元置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金，其中：万兴通用消费类软件产品研发及技术改造项目4,429.53万元；数据运营中心建设项目24.53万元。本次置换已经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审核并出具了大华核字[2018]001814号《万兴科技股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》。</p> <p>3、报告期内，募集资金专户收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为255.72万元，截至2018年6月30日，公司累计使用首次公开发行募集资金7,643.55万元，募集资金尚未使用余额为21,574.53万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额），其中19,800万元用于现金管理，另1,774.53万元存放于募集资金专户。</p>	

(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											
万兴通用消费类软件产品研发及技术改造项目	否	24,094.32	24,094.32	5,735.02	5,735.02	23.80%	2019年12月31日	6,095.02	6,095.02	是	否
数据运营中心建设项目	否	2,984	2,984	24.53	24.53	0.82%	2018年12月31日	0	0	不适用	否

补充运营资金项目	否	1,884.04	1,884.04	1,884	1,884	99.99%		0	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	28,962.36	28,962.36	7,643.55	7,643.55	--	--	6,095.02	6,095.02	--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	28,962.36	28,962.36	7,643.55	7,643.55	--	--	6,095.02	6,095.02	--	--
未达到计划进度或 预计收益的情况和 原因（分具体项目）	无										
项目可行性发生重 大变化的情况说明	无										
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 实施地点变更情况	不适用										
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	适用 根据大华会计师事务所（特殊普通合伙）于 2018 年 3 月 20 日出具的大华核字【2018】001814 号《万兴科技股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》，截至 2018 年 2 月 28 日，本公司可以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为人民币 4,454.06 万元。公司于 2018 年 3 月 20 日的第二届董事会第十三次会议决议、第二届监事会第七次会议决议、独立董事在审议相关材料后出具的独立意见，同意公司使用募集资金 4,454.06 万元置换预先投入募投项目自筹资金。公司保荐机构华林证券股份有限公司出具了《华林证券股份有限公司关于万兴科技股份有限公司使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的核查意见》，同意公司以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金。										
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	截止 2018 年 6 月 30 日，公司尚未使用的募集资金余额为 21,574.53 万元，其中 19,800 万元用于现金管理，另 1,774.53 万元存放于募集资金专户。										
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。

6、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

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	16,100	10,500	0
银行理财产品	募集资金	40,500	19,800	0
合计		56,600	30,300	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(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。

六、重大资产和股权出售**1、出售重大资产情况**

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
深圳市斑点猫信息技术有限公司	子公司	电子产品研发与销售	10,050,250.00	23,891,972.37	-79,900,508.01	10,834,744.65	-6,013,530.55	-6,090,805.04

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
深圳市斯博科技有限公司	设立	报告期内净利润：155,701.74 元
炜博科技有限公司	设立	报告期内净利润：5,449.87 元
斯博科技有限公司	设立	报告期内净利润：491.89 元

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损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

十、公司面临的风险和应对措施

1、产品研发风险

快速创新的技术变革是消费类软件行业的显著特点之一，消费类软件产品更新换代快，用户对产品的需求不断变化。公司必须时时跟踪国内外先进技术和应用领域需求的发展趋势，持续创新，不断增加产品的功能、提升产品的性能，推出新的产品和服务，以满足市场需求。

对此，公司加强行业研究、紧密关注用户需求，加大产品研发投入，提高产品研发效率等，确保公司产品可以随时应对市场及用户需求变化。

2、全球经营的法律风险

公司为遍布全球的最终用户提供消费类软件产品，在香港、日本和加拿大共设立了多家子公司，在多个国家申请了域名并建立了营销网站。公司的业务受到不同国家法律和法规管辖，涉及知识产权、隐私保护、不正当竞争和消费者权益保护等诸多方面。尽管公司成立以来海外经营未受到过收入来源地的处罚，随着业务规模的进一步扩大，公司涉及的法律环境将会更加复杂，如果未来公司未能完全遵守产品销售地的法律或法规，则可能面临相应的处罚，从而影响公司在当地的经营。

对此，公司将密切关注各国家对软件产品销售的法律或法规，及时根据新法规进行资质办理或是业务调整，避免影响公

司正常业务发展。

3、汇率波动风险

公司出口主要以美元为主的多币种进行结算。2018 年上半年，人民币兑美元汇率波动较大，对公司营业收入和利润造成较大不利影响，如未来人民币兑美元汇率持续波动，将影响公司财务状况，公司需承担汇率波动带来的外汇结算损失风险。

对此，公司将加强外汇风险防范，密切关注汇率走势，根据业务发展需要，灵活选用合理的外汇避险工具组合，降低汇率波动带来的不良影响。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	61.32%	2018 年 03 月 02 日	2018 年 03 月 02 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn, 万兴科技公告 2018-018 号
2017 年年度股东大会	年度股东大会	73.25%	2018 年 05 月 10 日	2018 年 05 月 10 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn, 万兴科技公告 2018-048 号

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、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。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	深圳市家兴投资有限公司;深圳市亿兴投资有限公司;吴太兵	股份限售承诺	公司控股股东、实际控制人吴太兵以及一致行动人亿兴投资、家兴投资承诺: 自发行人股票上市之日起三十六个月内, 不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份, 也不由发行人回购该部分股份; 在上述锁定期满后二十四个月内减持的, 减持价格不低于发行价格; 发行人股票上市后六个月内如股票价格连续 20 个交易日的	2018 年 01 月 18 日	2021 年 01 月 17 日	正常履行中

			收盘价格均低于发行价格,或者发行人股票上市后六个月期末(2018年7月18日)收盘价低于发行价格,其直接或间接持有的发行人股票的锁定期自动延长六个月。本企业/本人将遵守中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定。			
	北京和谐成长投资中心(有限合伙); 陈江江;傅宇权;梁英智;孙淳;张愚;浙江华睿盛银创业投资有限公司;朱伟;宗佩民	股份限售承诺	股东华睿投资、和谐成长、张愚、宗佩民、傅宇权、朱伟、陈江江、孙淳、梁英智承诺:自发行人股票上市之日起十二个月内,不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份,也不由发行人回购该部分股份。本企业/本人将遵守中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定。	2018年01月18日	2019年01月17日	正常履行中
	凌曙光;刘莉莉;王志荣	股份限售承诺	担任公司董事、监事和高级管理人员并直接或通过家兴投资、亿兴投资间接持有发行人股份的王志荣、凌曙光、刘莉莉承诺:自发行人股票上市之日起十二个月内,不转让或者委托他人管理其持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份,也不由发行人回购该部分股份。	2018年01月18日	2019年01月17日	正常履行中
	孙淳;朱伟;王志荣	股份减持承诺	担任公司董事和高级管理人员的朱伟、王志荣(间接持股)、孙淳承诺:本人所持股票在锁定期届满后二十四个月内减持的,减持价格不低于发行价格。本人将遵守中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定。上述发行价指公司首次公开发行股票的发行价格,如果公司上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的,则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理。	2018年01月18日	2021年01月17日	正常履行中
	吴太兵	股份减持承诺	公司控股股东、实际控制人吴太兵承诺:未来五年内,如确因自身经济需求,在锁定期满后(三十六个月),可根据需要以集中竞价交易、大宗交易、协议转让或其他合法的方式适当转让部分发行人股票,但并不会因转让发行人股票影响本人控股地位。在上述锁定期满后二十四个月内,如本人拟转让持有的发行人股票,则每十二个月转让数量不超过本人所持发行人股票数量的5%,且转让价格不低于以转让日为基准经	2018年01月18日	2023年01月17日	正常履行中

			前复权计算的发行价格。在本人拟转让所持发行人股票时,本人将在减持前三个交易日通过发行人公告减持意向。			
万兴科技股份有限公司; 吴太兵	股份回购承诺	发行人承诺:如招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的,将依法公开回购首次公开发行股票的全部新股。本公司如因招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏而受到如下处罚时,本公司将按照《公司法》、《证券法》及《公司章程》规定的程序,履行上述回购承诺:1、中国证券监督管理委员会或其派出机构公布对本公司作出处罚决定;2、本公司未受行政处罚,但被人民法院认定承担相应责任并作出生效裁决。回购股份的价格根据以虚假信息揭露日为基准经前复权计算的发行价格和虚假信息揭露日前二十日交易均价孰高为定价依据。其中对发行价格进行调整的前复权计算公式参照《深圳证券交易所交易规则》除权(息)参考价计算公式。(承诺明细里暂时填的是发行价格)控股股东承诺:如招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的,将依法回购已转让的原限售股份。本人或发行人因招股说明书有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏而受到如下处罚时,本人将按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规,履行上述回购承诺:1、中国证监会或其派出机构公布对本人或发行人作出处罚决定;2、本人及发行人未受行政处罚,但被人民法院认定承担相应责任并作出生效裁决。回购股份的价格根据以虚假信息揭露日为基准经前复权计算的发行价格和虚假信息揭露日前二十日交易均价孰高为定价依据。其中对发行价格进行调整的前复权计算公式参照《深圳证券交易所交易规则》除权(息)参考价计算公式。(承诺明细里暂时填的是发行价格)	2018年01月18日	长期	正常履行中	
万兴科技股份有限公司	分红承诺	利润分配的承诺(一)发行前滚存未分配利润的安排经公司2017年第三次临时股东大会决议,本次发行前的滚存未分配利润由本次发行后的新老股东按发行后的持股比例共同享有。(二)发行后的利润分配政策公司实施积极的利润分配政策,重视对投资者的合理投资回报,并保持利润分配政策的连续性和稳定性。公司可以采取现金或者股票等方式分配利润,利润分配不得超过累计可分配利润的范围,不得损害公司持续经营能力。1、公司的利润分配形式:采取现金、股票或二者相结合的方式分配股利,但以现金分红为主。在具备现金分红的条件下,应优先选择以现	2018年01月18日	长期	正常履行中	

		<p>金形式分红。2、公司现金方式分红的具体条件和比例：公司主要采取现金分红的利润分配政策，即公司当年度实现盈利，在依法弥补亏损、提取法定公积金、任意公积金后有可分配利润的，则公司应当进行现金分红；公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围。公司单一年度以现金方式分配的利润不少于当年度实现的可分配利润的 15%。同时，公司董事会应当综合考虑公司所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，在提出利润分配方案时，提出差异化的现金分红政策：（1）公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；（2）公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；（3）公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。公司的利润分配方案应根据公司章程的规定，遵守中国证监会、证券交易所等相关部门的有关规定，经董事会审议后，提交股东大会表决通过。3、发放股票股利的具体条件：若公司快速成长，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配时，可以在进行现金股利分配之余，提出实施股票股利分配预案。公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大生产经营规模或者转增公司资本，法定公积金转为资本时，所留存的该项公积金将不少于转增前公司注册资本的 25%。4、利润分配的期间间隔：一般进行年度分红，公司董事会也可以根据公司的资金需求状况及收益留存状况提议进行中期分红。公司董事会应在定期报告中披露利润分配方案及留存的未分配利润的使用计划安排或原则，公司当年利润分配完成后留存的未分配利润应用于发展公司经营业务。5、利润分配应履行的审议程序：公司的利润分配方案由公司董事会根据法律法规及规范性文件的规定，结合公司盈利情况、资金需求及股东回报规划，制定利润分配方案并对利润分配方案的合理性进行充分讨论，独立董事发表独立意见，形成专项决议后提交股东大会审议。公司董事会、股东大会在制定、讨论及审议利润分配方案时，应充分考虑社会公众投资者、独立董事及监事会的意见，独立董事应对年度利润分配方案发表独立意见，公司董事会办公室应及时将监事会意见、社会公众通过电话、邮件等方式提出的意见汇总后及时</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>提交给公司董事会,以供公司董事会、股东大会参考。股东大会审议利润分配方案时,公司为股东提供网络投票的方式。6、利润分配政策的调整:在遇到战争、自然灾害等不可抗力时或发生其他对公司生产经营造成重大影响的情形时,或公司自身经营状况发生重大变化时,公司可对利润分配政策进行调整。公司调整利润分配方案,必须由董事会作出专题讨论,详细论证说明理由;公司董事会应将调整利润分配的方案发送至独立董事及监事会,由独立董事发表专项意见并经监事会审议通过;同时,公司应充分听取中小股东的意见,应通过网络、电话、邮件等方式收集中小股东意见,并由公司董事会办公室将中小股东意见汇总后交由公司董事会;公司董事会应在充分考虑独立董事、监事会及中小股东意见后形成议案,审议通过后提交公司股东大会以特别决议审议通过。股东大会审议利润分配政策变更事项时,必须提供网络投票方式。7、公司应当及时行使对全资或控股子公司的股东权利,根据全资或控股子公司章程的规定,促成全资或控股子公司向公司进行现金分红,并确保该等分红款在公司向股东进行分红前支付给公司。公司董事会未做出现金利润分配预案的,应当在定期报告中披露原因,独立董事应当对此发表独立意见;公司最近3年未进行现金利润分配的,不得向社会公众增发新股、发行可转换公司债券或向原有股东配售股份。公司将根据自身实际情况,并结合股东(特别是公众投资者)、独立董事和监事的意见,在上述利润分配政策规定的范围内制定或调整股东回报计划。若公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展的需要,需调整利润分配政策的,调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定,有关调整利润分配的议案需经公司董事会审议后提交公司股东大会批准。存在股东违规占用公司资金情况的,公司应当扣减该股东所分配的现金红利,以偿还其占用的资金。公司股东大会对利润分配方案作出决议后,公司董事会须在股东大会召开后2个月内完成股利(或股份)的派发事项。</p>			
吴太兵	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>避免同业竞争的承诺:为保障本公司及本公司其他股东的合法权益,避免同业竞争事项,本公司控股股东、实际控制人吴太兵出具《关于避免同业竞争的承诺书》,承诺如下:为避免对万兴科技的生产经营构成新的(或可能的)、直接(或间接)的业务竞争,承诺人承诺,在承诺人作为万兴科技控股股东、实际控制人期间:1、承诺人将不会投资于任何与万兴科技的产品生产或业务经营构成竞争或可能构成竞争的</p>	2018年01月18日	长期	正常履行中

		<p>企业；2、承诺人保证将促使承诺人及其附属企业不直接或间接从事、参与或进行与万兴科技的产品生产或业务经营相竞争的任何活动；3、如万兴科技此后进一步拓展产品或业务范围，承诺人及其附属企业将不与万兴科技拓展后的产品或业务相竞争，如承诺人或其附属企业与万兴科技拓展后的产品或业务构成或可能构成竞争，则承诺人将亲自或促成附属企业采取措施，以按照最大限度符合万兴科技利益的方式退出该等竞争，包括但不限于：（1）停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；（2）停止经营构成或可能构成竞争的业务；（3）将相竞争的业务转让给无关联的第三方；（4）将相竞争的业务纳入到万兴科技来经营。</p> <p>4、承诺人确认并向万兴科技声明，将促使附属企业履行本承诺函所述的有关义务。避免资金占用的承诺：公司控股股东、实际控制人吴太兵承诺自签署之日起，本人及本人所控制的企业将不会以下列任何方式占用公司资金：（一）要求公司为本人垫付、承担工资、福利、保险、广告等费用、成本和其他支出；（二）要求公司代本人偿还债务；（三）要求公司有偿或无偿、直接或间接拆借资金给本人使用；（四）要求公司通过银行或非银行金融机构向本人提供委托贷款；（五）要求公司委托本人进行投资活动；（六）要求公司为本人开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；（七）要求公司在没有商品和劳务对价情况下以其他方式向本人提供资金；（八）不及时偿还公司承担对本人的担保责任而形成的债务；（九）中国证监会及深圳证券交易所认定的其他情形。</p>			
	<p>陈江江;陈琦胜;邓爱国;黄反之;廖越平;凌曙光;刘莉莉;孙淳;万兴科技股份有限公司;王志荣;吴太兵;朱建寰;朱伟</p>	<p>IPO 稳定股价承诺</p> <p>（一）触发实施稳定股价方案的条件：公司股票自挂牌上市之日起三年内，一旦出现连续 20 个交易日公司股票收盘价均低于公司当日已公告每股净资产（当日已公告每股净资产为：1、发行人最近一期报告期末公告的每股净资产，或者 2、如最近一期报告期末财务数据公告后至下一报告期末财务数据公告前期间因分红、配股、转增等情况导致发行人股份或权益发生变化时，则为经调整后的每股净资产，下同）情形时，本公司将根据《上市公司回购社会公众股份管理办法》的规定向社会公众股东回购公司部分股票，以稳定公司股价。（二）稳定股价的具体措施 1、控股股东、实际控制人增持自公司股票上市交易后三年内触发启动条件的，公司控股股东、实际控制人吴太兵先生将增持公司股份，增持股份应当遵循以下原则：（1）增持股份不应导致公司的股权分布不符合上市条件；（2）增持股份的价格不超过最近一期经审计的每股净资产的价格；（3）增持股份的方式为集</p>	<p>2018 年 01 月 18 日</p>	<p>2021 年 01 月 17 日</p>	<p>正常履行中</p>

		<p>中竞价交易或中国证监会认可的其他方式；(4) 单次用于增持股份的资金金额不低于其上一会计年度从公司分得的现金分红（税后）的 20%；若某一会计年度内公司股价多次触发上述需采取股价稳定措施条件的，则单一会计年度用于增持股份的资金金额合计不低于其上一会计年度从公司分得的现金分红（税后）的 50%，但不超过最近连续两个会计年度从公司分得的全部现金分红（税后）。2、公司回购在控股股东增持公司股票实施完成后，公司股价仍未达到停止条件的，公司应当向社会公众股东回购公司股份。公司回购股份应当遵循以下原则：(1) 回购股份不应导致公司的股权分布不符合上市条件；(2) 回购股份的价格不超过最近一期经审计的每股净资产的价格；(3) 回购股份的方式为集中竞价交易或中国证监会认可的其他方式；(4) 公司单次用于回购股份的资金金额不低于上一会计年度经审计归属于公司股东净利润的 10%；若某一会计年度内公司股价多次触发上述需采取股价稳定措施条件的，则公司单一会计年度用于回购股份的资金金额合计不超过上一会计年度经审计归属于公司股东净利润的 20%。3、董事、高级管理人员增持在公司回购股票实施完成后，公司股价仍未达到停止条件的，公司董事（不含独立董事）、高级管理人员将增持公司股份。公司董事（不含独立董事）、高级管理人员增持股份应当遵循以下原则：(1) 增持股份不应导致公司的股权分布不符合上市条件；(2) 增持股份的价格不超过最近一期经审计的每股净资产的价格；(3) 增持股份的方式为集中竞价交易或中国证监会认可的其他方式。4、公司董事（不含独立董事）、高级管理人员单次用于增持股份的资金金额不低于该等董事、高级管理人员上一会计年度自公司领取年度薪酬（税后）的 20%，若某一会计年度内公司股价多次触发上述需采取股价稳定措施条件的，则董事（不含独立董事）、高级管理人员单一会计年度用于增持股份的资金金额合计不超过其上一会计年度自公司领取年度薪酬（税后）的 50%。（三）稳定股价措施的实施程序 1、控股股东增持：控股股东应在公司股东大会审议通过稳定股价具体方案的 5 个交易日内，根据公司股东大会审议通过的稳定股价具体方案中确定的增持金额、数量及期间，通过交易所集中竞价交易的方式或中国证监会认可的其他方式增持公司股票。2、公司回购：当控股股东增持公司股票实施完成后，公司股价仍未达到停止条件的，公司董事会应在控股股东增持股票实施完成后公告之日起 3 个交易日内，作出实施回购股份或</p>			
--	--	---	--	--	--

			<p>不实施回购股份的决议。董事会在作出决议后 2 个交易日内公告董事会决议及股份回购的议案,并发布召开股东大会的通知。经过股东大会决议决定实施回购的,公司应在公司股东大会决议公告之日起 3 个交易日开始启动回购,并于 30 日内实施完毕。公司回购方案实施完毕后,应在 2 个交易日内公告公司股份变动报告,并依法注销所回购的股份,办理工商变更登记。</p> <p>3、董事、高级管理人员的增持:当公司回购股票实施完成后,公司股价仍未达到停止条件时,有增持义务的董事、高级管理人员应在公司回购股票完成且公告之日起 3 个交易日内,就其增持公司股票的具体计划书面通知公司并进行公告,相关董事、高级管理人员应在增持公告作出之日起下一个交易日开始启动增持,并于 30 日内实施完毕。</p> <p>(四) 股价稳定方案的优先顺序:启动条件触发后,将先以控股股东增持股票的方式稳定股价;控股股东增持股票实施完成后,公司股价仍未达到停止条件的,则由公司进行回购;公司回购股票实施完成后,公司股价仍未达到停止条件的,则由有增持义务的董事、高级管理人员进行增持。</p> <p>(五) 约束措施: 1、若公司或相关责任主体未采取稳定股价的具体措施的,公司及相关责任主体将及时进行公告并向投资者道歉,并将在定期报告中披露相关责任主体关于稳定股价的具体措施的履行情况以及未采取上述稳定股价的具体措施时的补救及改正情况。 2、若公司控股股东未采取稳定股价的具体措施的,则在其采取稳定股价的具体措施并实施完毕(因公司股价不满足启动股价稳定措施的具体条件而终止实施的,视为实施完毕,下同)前,除因被强制执行、上市公司重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转让股份的情形外,其持有的公司股份不得转让。同时公司有权以其获得的上一会计年度的现金分红(税后)的 50%为限,扣减其在当年度或以后年度在公司利润分配方案中所享有的现金分红(税后)。 3、若公司有增持义务的董事、高级管理人员未采取稳定股价的具体措施的,则公司有权以其获得的上一会计年度的薪酬(税后)的 50%为限,扣减其在当年度或以后年度在公司获得的薪酬(税后)。 4、公司将提示及督促公司未来新聘任的董事、高级管理人员履行公司发行上市时董事、高级管理人员已作出的关于股价稳定措施的相应承诺。</p>			
	陈江江;陈琦胜;邓爱国;黄反之;廖越平;凌曙光;刘莉	其他承诺	未履行承诺的约束措施发行人承诺:如本公司违反首次公开发行上市作出的任何公开承诺的,本公司将在股东大会及本公司的章程所规定的信息披露媒体公开说明未履行承诺的具体原因,并向全体股东及其他	2018 年 01 月 18 日	长期	正常履行中

<p>莉;孙淳;万兴科技股份有限公司;王志荣;吴太兵;朱建寰;朱伟</p>		<p>公众投资者道歉。如果因未履行相关公开承诺事项给投资者造成损失的,发行人将依法向投资者赔偿相关损失。如该等已违反的承诺仍可继续履行,发行人将继续履行该等承诺。发行人控股股东及实际控制人吴太兵承诺:如本人违反在发行人首次公开发行上市时作出的任何公开承诺,本人将在股东大会及发行人的章程所规定的信息披露媒体公开说明未履行承诺的具体原因,并向全体股东及其他公众投资者道歉。如果因未履行相关公开承诺事项给投资者造成损失的,本人将依法向投资者赔偿相关损失。如该等已违反的承诺仍可继续履行,本人将继续履行该等承诺。如本人违反回购股份的相关承诺,发行人有权将与本人履行回购义务所需款项等额的应付现金股利予以截留,直至本人履行回购义务。如本人违反关于股份转让的相关承诺,应将出售股份而取得的收益(转让所得扣除税费后的金额)上缴给发行人。如本人违反关于股份锁定的相关承诺,应将违规出售股份而取得的收益(转让所得扣除税费后的金额)上缴给发行人。如本人违反减持价格的相关承诺,应向发行人作出补偿,补偿金额按发行价格与减持价格之差,以及对应的减持股份数相乘计算。发行人全体董事及高级管理人员承诺:如本人违反在发行人首次公开发行上市时作出的任何公开承诺,本人将在股东大会及发行人的章程所规定的信息披露媒体公开说明未履行承诺的具体原因,并向全体股东及其他公众投资者道歉。如果因未履行相关公开承诺事项给投资者造成损失的,本人将依法向投资者赔偿相关损失。如该等已违反的承诺仍可继续履行,本人将继续履行该等承诺。如本人违反关于股份转让的相关承诺,应将出售股份而取得的收益(转让所得扣除税费后的金额)上缴给发行人。如本人违反关于股份锁定的相关承诺,应将违规出售股份而取得的收益(转让所得扣除税费后的金额)上缴给发行人。如本人违反减持价格的相关承诺,应向发行人作出补偿,补偿金额按发行价格与减持价格之差,以及对应的减持股份数相乘计算。发行人全体监事承诺:如本人违反在发行人首次公开发行上市时作出的任何公开承诺,本人将在股东大会及发行人的章程所规定的信息披露媒体公开说明未履行承诺的具体原因,并向全体股东及其他公众投资者道歉。如果因未履行相关公开承诺事项给投资者造成损失的,本人将依法向投资者赔偿相关损失。如该等已违反的承诺仍可继续履行,本人将继续履行该等承诺。</p>			
<p>吴太兵</p>	<p>其他承诺</p>	<p>公司实际控制人、控股股东吴太兵承诺:如果报告期内公司及其控股子公司因来源于海外收入导致公司</p>	<p>2018年01月18日</p>	<p>长期</p>	<p>正常履行中</p>

		需要在收入来源地补缴税金,或支付滞纳金、罚金或其他相关费用,本人将全额承担该等税金、滞纳金、罚金或其他相关费用。如报告期内公司与控股子公司之间的内部交易因转让定价问题导致公司及其控股子公司被当地主管税务机关处罚,需要补缴税金,或支付滞纳金、罚金或其他相关费用,本人将全额承担该等税金、滞纳金、罚金或其他相关费用。如公司及其控股子公司被要求为员工补缴或追偿社会保险及住房公积金,将无条件全额承担应补缴或被追偿的金额以及为此所产生的相关费用。			
陈江江;陈琦胜;邓爱国;黄反之;廖越平;凌曙光;刘莉莉;孙淳;万兴科技股份有限公司;王志荣;吴太兵;朱建寰;朱伟	其他承诺	依法承担赔偿责任或者补偿责任的承诺,发行人承诺:如招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,致使投资者在证券交易中遭受损失的,将依法赔偿投资者损失。发行人控股股东、实际控制人吴太兵承诺:如招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,致使投资者在证券交易中遭受损失的,将依法赔偿投资者损失。发行人全体董事、监事、高级管理人员承诺:如招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,致使投资者在证券交易中遭受损失的,将依法赔偿投资者损失。	2018年01月18日	长期	正常履行中
陈琦胜;邓爱国;黄反之;廖越平;孙淳;万兴科技股份有限公司;王志荣;吴太兵;朱建寰;朱伟	其他承诺	填补被摊薄即期回报的措施及承诺:本次发行完成后,本公司股本和净资产都将大幅增加,但鉴于募集资金投资项目有一定的实施周期,净利润可能不会同步大幅增长,可能导致本公司每股收益、净资产收益率等指标下降,投资者面临本公司首次公开发行并在创业板上市后即期回报被摊薄的风险。鉴于此,本公司拟通过完善利润分配政策、扩大业务规模、实施募投项目等方式,提高公司盈利能力,以填补股东被摊薄即期回报并承诺如下:1、完善利润分配政策,强化投资者回报:本公司制定了《公司章程(草案)》和《未来分红回报规划(2017-2019)》分配具体规划和计划安排,本公司利润分配政策和未来分红回报规划重视对投资者的合理、稳定投资回报。本次发行完成后,本公司将广泛听取投资者尤其是独立董事、中小股东的意见和建议,不断完善本公司利润分配政策,强化对投资者的回报。2、扩大业务规模,加大研发投入:公司为消费类软件企业,市场空间广阔,未来本公司将在稳固现有市场和客户的基础上,加强现有产品和业务的市场开拓和推广力度,不断扩大主营业务的经营规模,提高本公司盈利规模;同时,本公司将不断加大研发投入,优化营销布局,加强人才队伍建设,持续提升产品竞争力和本公司盈利能力。3、加快募投项目实施进度,加强募集资金管理:本次募投项目均围绕本公司主营业务展开,其实施有利	2018年01月18日	长期	正常履行中

			<p>于提升本公司竞争力和盈利能力。本次发行募集资金到位后，本公司将加快推进募投项目实施，使募投项目早日实现预期收益。同时，本公司将根据《公司章程（草案）》、《募集资金使用管理办法》及其他相关法律法规的要求，加强募集资金管理，规范使用募集资金，以保证募集资金按照既定用途实现预期收益。</p> <p>发行人全体董事、高管承诺：本人作为万兴科技股份有限公司（以下简称“公司”）的董事/高级管理人员，将忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益，根据中国证监会的相关要求，为保证公司首次公开发行股票后的填补回报措施能够得到切实履行，现本人作出如下不可撤销的承诺和保证：（1）本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；（2）本人承诺对本人的职务消费行为进行约束；（3）本人承诺不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动；（4）本人承诺公司董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>（5）若公司后续推出股权激励的，本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；（6）有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任；发行人控股股东、实际控制人吴太兵对公司首次公开发行股票摊薄即期回报填补措施能够得到切实履行作出如下承诺：本人不越权干预公司经营管理活动，不得侵占公司利益。</p>			
	孙淳;王志荣;朱伟	其他承诺	<p>担任公司董事和高级管理人员的朱伟、王志荣、孙淳承诺：本人所持股票在上述锁定期届满后二十四个月内减持的，减持价格不低于发行价格（此项已在减持承诺里录入信息）；发行人股票上市后六个月内如股票价格连续 20 个交易日的收盘价格均低于发行价格，或者发行人股票上市后六个月期末（2018 年 7 月 18 日）收盘价低于发行价格，则本人所持公司股票的锁定期自动延长六个月。本人将遵守中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定。</p>	2018 年 01 月 18 日	2021 年 07 月 17 日	正常履行中
	吴太兵	其他承诺	<p>担任公司董事和高级管理人员的吴太兵承诺：本人所持股票在上述锁定期届满后二十四个月内减持的，减持价格不低于发行价格（此项已在减持承诺里录入信息）；发行人股票上市后六个月内如股票价格连续 20 个交易日的收盘价格均低于发行价格，或者发行人股</p>	2018 年 01 月 18 日	2023 年 07 月 17 日	正常履行中

			票上市后六个月期末（2018 年 7 月 18 日）收盘价低于发行价格，则本人所持公司股票的锁定期自动延长六个月。本人将遵守中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否及时履行	是					

四、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。

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、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、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、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、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。

5、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。

十四、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

租赁情况说明

报告期，公司存在租赁房产情形，该等房屋主要用于日常办公等用途，该等租赁行为对公司的生产经营、财务状况不构成重大影响，具体明细参考“第十节财务报告十四、承诺及或有事项1、重要承诺事项”。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、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。

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

不适用

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

公司坚持心系民生、回馈社会，在西藏全方位开展精准扶贫活动。

为贯彻落实中共中央、国务院《关于打赢脱贫攻坚战的决定》和西藏自治区委、区政府“引领发展，服务群众，改善贫困村发展条件”的扶贫要求，着眼于藏区脱贫与未来可持续发展，公司采取产业扶贫、教育扶贫、就业扶贫等方式，深入西藏最贫困地区一线，与西藏大学签订扶贫框架协议，具体如下：

- ①为贫困大学生提供实习及就业平台；
- ②设立“万兴科技大学生奖励金”，合计100万元；
- ③提供软件研发科技项目金等。

(2) 半年度精准扶贫概要

报告期已经实施的精准扶贫内容如下：

- 1) 已向西藏大学捐赠第二笔20万元，用于激励贫困大学生；
- 2) 向西藏拉萨特殊教育学校捐款6万元，支持西藏特殊教育事业的发展。

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中：1.资金	万元	26
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	万元	20
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	万元	6
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

(4) 后续精准扶贫计划

切实履行与西藏大学签订的定点帮扶框架协议，积极聘用西藏本地劳动就业人员，提供岗前入职培训，提升就业人员的

职业技能，推进西藏大学实习生实训计划，帮助解决西藏大学毕业生就业；同时，公司将与深圳市南山区慈善会合作，结合西藏各级党委、政府的指导意见，继续在教育、民生等方面履行公司的社会责任，按需提供力所能及的支持，助力西藏脱贫攻坚工作。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、公司注册资本变更及公司章程修订的事项

2018年2月7日，公司召开第二届董事会第十二次会议、2018年3月2日召开2018年第一次临时股东大会审议通过了《关于修订公司章程并办理工商登记的议案》，公司首次公开发行股票并上市后，同意公司注册资本由6,000万元变更为8,000万元，总股本由6,000万股增加至8,000万股。同时，公司对《公司章程（草案）》中注册资本、股份总数及其他相关内容作出了相应修改。具体内容详见公司于2018年2月9日、2018年3月2日在巨潮资讯网披露的相关公告（公告编号：2018-007、2018-018）。

截至本半年度报告披露日，公司已完成了公司注册资本变更及公司章程修订的工商登记备案手续，并取得西藏自治区工商行政管理局于2018年4月8日签发的《营业执照》。

2、公司2017年度权益分派情况

公司于2018年4月16日召开第二届董事会第十四次会议及第二届监事会第八次会议，并于2018年5月10日召开2017年度股东大会，审议通过了《关于公司2017年度利润分配预案的议案》。公司2017年度权益分派方案为：以公司最新总股本80,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利2元（含税），共计派发现金16,000,000元。具体内容详见公司于2018年4月16日、2018年5月10日在巨潮资讯网披露的相关公告（公告编号：2018-037、2018-048）。公司于2018年5月15日披露了《2017年年度权益分派实施公告》（公告编号：2018-050），权益分派股权登记日为：2018年5月22日，除权除息日为：2018年5月23日。公司已于2018年5月23日办理完成2017年度权益分派事项。

3、公司控股股东、实际控制人股权质押、解除及展期情况

2018年6月20日，公司控股股东、实际控制人吴太兵先生将其持有的3,310,000股股份作为标的证券，质押给上海浦东发展银行股份有限公司办理股票质押式回购交易。本次股份质押的初始交易日为：2018年6月20日，购回交易日为：2021年6月20日。具体内容详见公司于2018年6月21日在巨潮资讯网披露的相关公告（公告编号：2018-052）

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 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	60,000,000	100.00%						60,000,000	75.00%
3、其他内资持股	60,000,000	100.00%						60,000,000	75.00%
其中：境内法人持股	32,235,690	53.73%						32,235,690	40.29%
境内自然人持股	27,764,310	46.27%						27,764,310	34.71%
二、无限售条件股份			20,000,000				20,000,000	20,000,000	25.00%
1、人民币普通股			20,000,000				20,000,000	20,000,000	25.00%
三、股份总数	60,000,000	100.00%	20,000,000				20,000,000	80,000,000	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

经中国证券监督管理委员会（证监许可[2017] 2436号）核准，万兴科技股份有限公司向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票2,000万股。经深圳证券交易所《关于万兴科技股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深圳证上【2018】33号）同意，公司公开发行的人民币普通股股票于2018年1月18日在深圳证券交易所创业板上市，发行后公司总股本由6,000万股增加至8,000万股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

经中国证券监督管理委员会（证监许可[2017] 2436号）核准，万兴科技股份有限公司向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票2,000万股。经深圳证券交易所《关于万兴科技股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深圳证上【2018】33号）同意，公司公开发行的人民币普通股股票于2018年1月18日在深圳证券交易所创业板上市，证券代码：300624，证券简称：万兴科技。

股份变动的过户情况

适用 不适用

公开发行前的6,000万股及首次公开发行的2,000万，总股本合计8,000万股，已于中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成证券登记手续。公司2018年第一次临时股东大会授权、2018年2月7日第二届董事会第十二次会议，审议通过《关于修订公司章程并办理工商登记的议案》，并于4月8日完成工商登记手续。

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

2018年1月18日公司股票在创业板上市，总股本由6,000万股增加至8,000万股。本次股份变动，对公司最近一期的基本每股收益、稀释每股收益及归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响情况如下：报告期内，公司基本每股收益为0.63元

/股，较去年同期增加8.62%；稀释每股收益为0.63元/股，较去年同期增加8.62%；归属于公司普通股股东的每股净资产为7.43元/股，较报告期期初归属于公司普通股股东的每股净资产4.55元/股增加63.30%。

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

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
吴太兵			15,642,850	15,642,850	首发限售	2021年1月18日
深圳市亿兴投资有限公司			12,385,690	12,385,690	首发限售	2021年1月18日
浙江华睿盛银创业投资有限公司			8,707,120	8,707,120	首发限售	2019年1月18日
北京和谐成长投资中心(有限合伙)			8,571,430	8,571,430	首发限售	2019年1月18日
张愚			8,400,370	8,400,370	首发限售	2019年1月18日
深圳市家兴投资有限公司			2,571,450	2,571,450	首发限售	2021年1月18日
宗佩民			1,404,300	1,404,300	首发限售	2019年1月18日
傅宇权			843,430	843,430	首发限售	2019年1月18日
朱伟			573,360	573,360	首发限售	2019年1月18日
孙淳			300,000	300,000	首发限售	2019年1月18日
梁英智			300,000	300,000	首发限售	2019年1月18日
陈江江			300,000	300,000	首发限售	2019年1月18日
合计	0	0	60,000,000	60,000,000	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
首次公开发行	2018年01月16日	16.55	20,000,000	2018年01月18日	20,000,000		巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2018年01月17日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

报告期内证券发行情况的说明

经中国证券监督管理委员会（证监许可[2017] 2436号）核准，万兴科技股份有限公司向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票2,000万股。经深圳证券交易所《关于万兴科技股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深圳证上【2018】33号）同意，公司公开发行的人民币普通股股票于2018年1月18日在深圳证券交易所创业板上市，证券代码：300624，证券简称：万兴科技。

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	18,406			报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0			
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
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
吴太兵	境内自然人	19.55%	15,642,850	0	15,642,850	0	质押	3,310,000
深圳市亿兴投资有限公司	境内非国有法人	15.48%	12,385,690	0	12,385,690	0		
浙江华睿盛银创业投资有限公司	境内非国有法人	10.88%	8,707,120	0	8,707,120	0		
北京和谐成长投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	10.71%	8,571,430	0	8,571,430	0		
张愚	境内自然人	10.50%	8,400,370	0	8,400,370	0		
深圳市家兴投资有限公司	境内非国有法人	3.21%	2,571,450	0	2,571,450	0		
宗佩民	境内自然人	1.76%	1,404,300	0	1,404,300	0		
傅宇权	境内自然人	1.05%	843,430	0	843,430	0		
朱伟	境内自然人	0.72%	573,360	0	573,360	0		
周思思	境内自然人	0.41%	324,500	324,500	0	324,500		
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	吴太兵先生为公司控股股东及实际控制人，深圳市亿兴投资有限公司、深圳市家兴投资有限公司（亿兴、家兴的实际控制人为吴太兵先生）为一致行动人							
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						

周思思	324,500	人民币普通股	324,500
唐宗祥	323,800	人民币普通股	323,800
张辉	147,578	人民币普通股	147,578
刘月明	142,004	人民币普通股	142,004
林古琴	138,700	人民币普通股	138,700
廖军红	135,700	人民币普通股	135,700
徐进	129,800	人民币普通股	129,800
季清如	120,400	人民币普通股	120,400
任艳萍	116,800	人民币普通股	116,800
何森全	106,800	人民币普通股	106,800
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	无		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	1、公司股东周思思通过信用交易担保证券账户持有 324,500 股，合计持有 324,500 股 2、公司股东刘月明通过信用交易担保证券账户持有 126,500 股，合计持有 142,004 股 3、公司股东廖军红通过信用交易担保证券账户持有 135,700 股，合计持有 135,700 股 2、公司股东何森全通过信用交易担保证券账户持有 106,800 股，合计持有 106,800 股		

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。

四、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。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 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股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2017 年年报。

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 2017 年年报。

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十节 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：万兴科技股份有限公司

2018 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	58,768,474.63	83,818,922.33
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	37,748,482.93	12,816,576.96
预付款项	10,349,638.44	6,568,595.02
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	1,942,000.00	
应收股利		
其他应收款	4,353,753.88	10,841,402.86
买入返售金融资产		
存货	6,276,504.99	5,803,132.63

持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	307,219,195.32	3,818,445.56
流动资产合计	426,658,050.19	123,667,075.36
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	10,581,856.80	10,581,856.80
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	145,683,898.35	147,324,728.48
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	12,099,923.05	14,254,957.23
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	8,281,484.97	9,440,220.91
递延所得税资产	901,421.22	2,695,786.99
其他非流动资产	1,098,294.83	248,259.23
非流动资产合计	178,646,879.22	184,545,809.64
资产总计	605,304,929.41	308,212,885.00
流动负债：		
短期借款		
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	2,985,522.83	3,367,426.89
预收款项	2,590,159.71	720,314.89
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	10,765,274.12	30,302,431.44
应交税费	14,025,852.20	15,603,715.31
应付利息		
应付股利		
其他应付款	11,904,739.64	14,379,969.22
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	42,271,548.50	64,373,857.75
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	463,888.97	753,888.95
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	463,888.97	753,888.95
负债合计	42,735,437.47	65,127,746.70
所有者权益：		
股本	80,000,000.00	60,000,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	295,663,806.87	26,040,221.96
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	27,132,126.33	27,132,126.33
一般风险准备		
未分配利润	191,973,463.47	159,658,100.31
归属于母公司所有者权益合计	594,769,396.67	272,830,448.60
少数股东权益	-32,199,904.73	-29,745,310.30
所有者权益合计	562,569,491.94	243,085,138.30
负债和所有者权益总计	605,304,929.41	308,212,885.00

法定代表人：吴太兵

主管会计工作负责人：孙淳

会计机构负责人：潘松燕

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	42,116,655.53	62,478,976.66
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	22,819,222.71	3,223,169.27
预付款项	5,854,576.30	4,262,794.86
应收利息	1,942,000.00	
应收股利		
其他应收款	39,464,729.67	47,747,498.05
存货		
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	305,009,403.25	1,679,328.73
流动资产合计	417,206,587.46	119,391,767.57

非流动资产：		
可供出售金融资产	10,581,856.80	10,581,856.80
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	14,187,481.66	11,983,681.66
投资性房地产		
固定资产	136,599,483.28	139,424,193.26
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	1,971,043.25	14,115,028.38
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,136,469.29	2,402,011.83
递延所得税资产	10,025,683.84	10,880,977.73
其他非流动资产	780,952.24	
非流动资产合计	176,282,970.36	189,387,749.66
资产总计	593,489,557.82	308,779,517.23
流动负债：		
短期借款		
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	343,676.73	336,710.76
预收款项	1,683,124.68	
应付职工薪酬	8,543,000.72	26,203,980.90
应交税费	1,258,301.97	2,724,853.97
应付利息		
应付股利		
其他应付款	9,033,213.01	22,458,291.67
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	20,861,317.11	51,723,837.30
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	463,888.97	753,888.95
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	463,888.97	753,888.95
负债合计	21,325,206.08	52,477,726.25
所有者权益：		
股本	80,000,000.00	60,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	293,604,112.66	23,980,527.75
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	27,132,126.33	27,132,126.33
未分配利润	171,428,112.75	145,189,136.90
所有者权益合计	572,164,351.74	256,301,790.98
负债和所有者权益总计	593,489,557.82	308,779,517.23

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	250,793,689.57	219,419,713.45
其中：营业收入	250,793,689.57	219,419,713.45
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	212,989,907.44	186,032,447.10
其中：营业成本	10,208,268.77	8,093,918.87
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,652,860.97	1,784,324.26
销售费用	114,376,334.89	101,956,730.26
管理费用	87,908,968.27	72,198,127.70
财务费用	-1,145,426.57	1,696,014.61
资产减值损失	-11,098.89	303,331.40
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）	4,848,423.29	15,872.98
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）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	113,676.91	20,394.88
其他收益	2,072,951.85	335,179.38
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	44,838,834.18	33,758,713.59
加：营业外收入	5,558,478.61	81,033.15
减：营业外支出	350,123.36	778,574.02
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	50,047,189.43	33,061,172.72
减：所得税费用	4,186,420.70	7,041,718.69
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	45,860,768.73	26,019,454.03

（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	45,860,768.73	26,019,454.03
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	48,315,363.16	34,667,814.04
少数股东损益	-2,454,594.43	-8,648,360.01
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	45,860,768.73	26,019,454.03
归属于母公司所有者的综合收益总额	48,315,363.16	34,667,814.04
归属于少数股东的综合收益总额	-2,454,594.43	-8,648,360.01
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.63	0.58
（二）稀释每股收益	0.63	0.58

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：吴太兵

主管会计工作负责人：孙淳

会计机构负责人：潘松燕

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	143,913,653.78	142,662,913.72
减：营业成本	5,937,722.44	4,364,006.30
税金及附加	603,444.57	147,200.37
销售费用	21,850,718.69	25,250,194.09
管理费用	73,401,858.20	51,869,000.68
财务费用	-2,069,551.71	1,829,494.98
资产减值损失	9,390,718.76	68,664,034.17
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）	4,848,423.29	15,872.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	146,766.67	16,389.37
其他收益	394,999.98	288,333.30
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	40,188,932.77	-9,140,421.22
加：营业外收入	5,545,628.52	52,202.31
减：营业外支出	260,000.00	584,847.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	45,474,561.29	-9,673,065.91
减：所得税费用	3,235,585.44	734,516.14
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	42,238,975.85	-10,407,582.05
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	42,238,975.85	-10,407,582.05
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
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	42,238,975.85	-10,407,582.05
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	229,840,924.28	220,852,287.37
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	299,951.87	27,504.07
收到其他与经营活动有关的现金	7,842,068.86	326,358.64
经营活动现金流入小计	237,982,945.01	221,206,150.08
购买商品、接受劳务支付的现金	10,626,251.51	11,301,379.68
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	95,627,499.60	79,532,652.40
支付的各项税费	8,647,081.58	5,782,428.04
支付其他与经营活动有关的现金	122,580,733.08	93,798,056.68
经营活动现金流出小计	237,481,565.77	190,414,516.80
经营活动产生的现金流量净额	501,379.24	30,791,633.28
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	263,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	2,906,423.29	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	630,507.09	23,280.00
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	266,536,930.38	23,280.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,095,789.05	10,318,538.74
投资支付的现金	566,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		

支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	571,095,789.05	10,318,538.74
投资活动产生的现金流量净额	-304,558,858.67	-10,295,258.74
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	307,879,245.29	
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		
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	307,879,245.29	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,000,000.00	36,000,000.00
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	12,659,814.21	
筹资活动现金流出小计	28,659,814.21	36,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	279,219,431.08	-36,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-212,399.35	-1,380,072.01
五、现金及现金等价物净增加额	-25,050,447.70	-16,883,697.47
加：期初现金及现金等价物余额	83,818,922.33	69,215,452.69
六、期末现金及现金等价物余额	58,768,474.63	52,331,755.22

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	123,110,166.77	147,152,573.40
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	7,232,700.31	270,169.91
经营活动现金流入小计	130,342,867.08	147,422,743.31
购买商品、接受劳务支付的现金	5,159,477.96	3,740,654.44
支付给职工以及为职工支付的现	73,676,713.23	53,035,293.71

金		
支付的各项税费	5,270,945.97	4,450,550.94
支付其他与经营活动有关的现金	42,831,446.20	46,578,651.51
经营活动现金流出小计	126,938,583.36	107,805,150.60
经营活动产生的现金流量净额	3,404,283.72	39,617,592.71
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	263,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	2,906,423.29	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	620,575.12	17,780.00
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	266,526,998.41	17,780.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,521,231.34	4,919,852.57
投资支付的现金	566,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	569,521,231.34	4,919,852.57
投资活动产生的现金流量净额	-302,994,232.93	-4,902,072.57
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	307,879,245.29	
取得借款收到的现金		
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	307,879,245.29	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,000,000.00	36,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	12,659,814.21	
筹资活动现金流出小计	28,659,814.21	36,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	279,219,431.08	-36,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	8,197.00	-486,396.82

五、现金及现金等价物净增加额	-20,362,321.13	-1,770,876.68
加：期初现金及现金等价物余额	62,478,976.66	44,141,875.76
六、期末现金及现金等价物余额	42,116,655.53	42,370,999.08

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配			
	优先	永续	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润				
一、上年期末余额	60,000,000.00				26,040,221.96					27,132,126.33		159,658,100.31	-29,745,310.30	243,085,138.30
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	60,000,000.00				26,040,221.96					27,132,126.33		159,658,100.31	-29,745,310.30	243,085,138.30
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	20,000,000.00				269,623,584.91							32,315,363.16	-2,454,594.43	319,484,353.64
（一）综合收益总额												48,315,363.16	-2,454,594.43	45,860,768.73
（二）所有者投入和减少资本	20,000,000.00				269,623,584.91									289,623,584.91
1. 股东投入的普通股	20,000,000.00													20,000,000.00
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					269,623,584.91								269,623,584.91
(三) 利润分配											-16,000,000.00		-16,000,000.00
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											-16,000,000.00		-16,000,000.00
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	80,000,000.00				295,663,806.87				27,132,126.33		191,973,463.47	-32,199,904.73	562,569,491.94

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	60,000,000.00				26,087,				25,843,		128,346	-16,204	224,072

	0			968.89			052.37		,443.17	,979.17	,485.26
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	60,000,000.00			26,087,968.89			25,843,052.37		128,346,443.17	-16,204,979.17	224,072,485.26
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				-47,746.93			1,289,073.96		31,311,657.14	-13,540,331.13	19,012,653.04
（一）综合收益总额									68,600,731.10	-13,588,078.06	55,012,653.04
（二）所有者投入和减少资本				-47,746.93						47,746.93	
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				-47,746.93						47,746.93	
（三）利润分配							1,289,073.96		-37,289,073.96		-36,000,000.00
1. 提取盈余公积							1,289,073.96		-1,289,073.96		
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配									-36,000,000.00		-36,000,000.00
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	60,000,000.00				26,040,221.96			27,132,126.33		159,658,100.31	-29,745,310.30	243,085,138.30	

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	60,000,000.00				23,980,527.75				27,132,126.33	145,189,136.90	256,301,790.98
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	60,000,000.00				23,980,527.75				27,132,126.33	145,189,136.90	256,301,790.98
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	20,000,000.00				269,623,584.91					26,238,975.85	315,862,560.76
（一）综合收益总额										42,238,975.85	42,238,975.85
（二）所有者投入和减少资本	20,000,000.00				269,623,584.91						289,623,584.91
1. 股东投入的普	20,000,000.00										20,000,000.00

普通股	00.00										0.00	
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					269,623,584.91						269,623,584.91	
(三) 利润分配										-16,000,000.00	-16,000,000.00	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-16,000,000.00	-16,000,000.00	
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	80,000,000.00				293,604,112.66					27,132,126.33	171,428,112.75	572,164,351.74

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	60,000,000.00				23,980,527.75				25,843,052.37	169,587,471.29	279,411,051.41
加：会计政策											

变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	60,000,000.00				23,980,527.75			25,843,052.37	169,587,471.29	279,411,051.41	
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)								1,289,073.96	-24,398,334.39	-23,109,260.43	
(一)综合收益总额									12,890,739.57	12,890,739.57	
(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								1,289,073.96	-37,289,073.96	-36,000,000.00	
1. 提取盈余公积								1,289,073.96	-1,289,073.96		
2. 对所有者(或股东)的分配									-36,000,000.00	-36,000,000.00	
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	60,000,000.00				23,980,527.75				27,132,126.33	145,189,136.90	256,301,790.98

三、公司基本情况

万兴科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为深圳市万兴软件有限公司（以下简称“万兴有限”），于2003年9月28日领取了深圳市工商行政管理局（已更名为深圳市市场监督管理局）核发的工商登记注册号为4403012123500（已变更为440301102943337）的企业法人营业执照。公司于2012年12月26日完成工商变更登记，整体变更为深圳万兴信息科技股份有限公司。2016年11月公司注册地址由广东省深圳市迁至西藏自治区拉萨市，公司名称变更为万兴科技股份有限公司，统一社会信用代码为91540195754285145H。2018年1月18日在深圳证券交易所上市交易。截止2018年6月30日，本公司总股本8,000.00万股，注册资本为8,000.00万元，公司总部注册地址：拉萨市柳梧新区东环路以西、1-4路以北、1-3路以南、柳梧大厦以东8栋2单元6层2号，实际控制人为吴太兵先生。

本公司属软件行业，主要从事开发并销售消费类软件，主要产品包括多媒体类、跨端数据管理类和数字文档类三大类，可应用于个人电脑、平板电脑、智能手机终端等不同应用终端，适用Windows、Mac OS X、iOS、Android等主要操作系统。

本财务报表已经公司董事会于2018年8月9日批准报出。

本公司将万兴软件（香港）有限公司、株式会社万兴软件、万博科技（香港）有限公司、万兴科技（加拿大）有限公司、炜博科技有限公司、斯博科技有限公司、深圳市兴家科技有限公司、深圳市斑点猫信息技术有限公司、深圳市斯博科技有限公司等9家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见“第十节财务报告八、合并范围的变更、九、在其他主体中的权益”之说明。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、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”）进行确认和计量，在此基础上，结合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》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

2、持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

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：

本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本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日为一个会计年度。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从开发或升级软件产品起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

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

(1)分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2)同一控制下的企业合并

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。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与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；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

(3)非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- 1) 企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过；
- 2) 企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准；
- 3) 已办理了必要的财产权转移手续；
- 4) 本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项；

5) 本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策, 并享有相应的利益、承担相应的风险。

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。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并, 属于一揽子交易的, 将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理; 不属于一揽子交易的, 合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的, 以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和, 作为该项投资的初始投资成本; 购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益, 在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的, 以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和, 作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

(4) 为合并发生的相关费用

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, 可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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(包括母公司所控制的单独主体)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。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时, 从企业集团的角度对该交易予以调整。

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。

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。

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

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：

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

(1) 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- 1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；
- 2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；
- 3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

(2) 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- 1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

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

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

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

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（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、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

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。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。

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，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

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

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，在初始确认时将金融资产和金融负债分为不同类别：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）

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。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

①取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；

②属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；

③属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

①该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；

②风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；

③包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；

④包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对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，在取得时以公允价值（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) 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。

本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债权（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。

3) 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性金融资产。

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（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。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

①出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响；

②根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金；

③出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

4) 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，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（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。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，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，计入投资损益。

本公司对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。

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转移和部分转移。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，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，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公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（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）确定其公允价值；初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

1) 发行方或债务人发生严重财务困难；

2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

3) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

4) 债务人很可能倒闭或进行其他债务重组；

5) 因发行方发生重大财务困难, 该金融资产无法在活跃市场继续交易;

6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少, 但根据公开的数据对其进行总体评价后发现, 该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量, 如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化, 或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等;

7) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化, 使权益工具投资人可能无法收回投资成本;

8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

金融资产的具体减值方法如下:

1) 可供出售金融资产的减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查, 若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50% (含50%) 或低于其成本持续时间超过一年 (含一年) 的, 则表明其发生减值; 若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20% (含20%) 但尚未达到50%的, 本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等, 判断该权益工具投资是否发生减值。

上段所述成本按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定; 不存在活跃市场的可供出售权益工具投资的公允价值, 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确定; 在活跃市场有报价的可供出售权益工具投资的公允价值根据证券交易所期末收盘价确定, 除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资, 按照证券交易所期末收盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

可供出售金融资产发生减值时, 即使该金融资产没有终止确认, 本公司将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从其他综合收益转出, 计入当期损益。该转出的累计损失, 等于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余金额、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; 对于可供出售权益工具投资发生的减值损失, 在该权益工具价值回升时通过权益转回; 但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, 或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发生的减值损失, 不得转回。

2) 持有至到期投资的减值准备

对于持有至到期投资, 有客观证据表明其发生了减值的, 根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失; 计提后如有证据表明其价值已恢复, 原确认的减值损失可予以转回, 记入当期损益, 但该转回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。

(7) 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示, 没有相互抵销。但是, 同时满足下列条件的, 以相互抵销后的净额在资产负债表内列示:

- 1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利, 且该种法定权利是当前可执行的;
- 2) 本公司计划以净额结算, 或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

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	金额在 100.00 万元及以上。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 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
账龄分析法组合	账龄分析法
无信用风险组合	其他方法

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
6 个月-1 年	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3 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

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
无信用风险组合	0.00%	0.00%

(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	存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。
坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

参照披露

软件与信息技术服务业

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、受托开发软件形成的开发成本及库存商品等。

(2) 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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品系列相关、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。

（4）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品采用一次转销法；

2) 包装物采用一次转销法。

13、持有待售资产

（1）划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准（如适用），且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

（2）持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

14、长期股权投资

（1）投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见“第十节、财务报告五、重要会计政策及会计估计5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”。

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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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为基础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。

（2）后续计量及损益确认

1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

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，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的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。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并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。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、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本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本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。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

（3）长期股权投资核算方法的转换

1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，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。

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，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

3) 权益法核算转公允价值计量

本公司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《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值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。

4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(4) 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之间的差额，应当计入当期损益。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。

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，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益；

2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，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，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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；

2) 在合并财务报表中，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，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。

(5) 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企

业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：

- 1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；
- 2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；
- 3) 与被投资单位之间发生重要交易；
- 4) 向被投资单位派出管理人员；
- 5) 向被投资单位提供关键技术资料。

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
房屋建筑物	年限平均法	10-50	0-5%	1.90%-10.00%
通用设备	年限平均法	5-10	0-5%	9.50%-20.00%
办公设备	年限平均法	5	0-5%	19.00%-20.00%
电子设备	年限平均法	3-5	0-5%	19.00%-33.33%
运输设备	年限平均法	5	0-5%	19.00%-20.00%
融资租入固定资产	年限平均法	-	-	-
其中：电子设备	年限平均法	3	0	33.33%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。 融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租

入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。 本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

参照披露

软件与信息技术服务业

(1) 在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的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

(1) 借款费用资本化的确认原则

本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，在符合资本化条件的情况下开始资本化，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

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

参照披露

软件与信息技术服务业

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括外购的办公和管理系统软件、域名等。

1) 无形资产的初始计量

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) 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

①使用寿命有限的无形资产

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。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项 目	预计使用寿命（年）	依据
外购软件	2-10	未来可使用期限
域名	5	未来可使用期限
其他	5-10	未来可使用期限

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。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

2) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

22、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，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。

资产可收回金额的估计，根据其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。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。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。

23、长期待摊费用

(1) 摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直接法分期摊销。

(2) 摊销年限

类别	摊销年限	备注
装修费	受益期间	-

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司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。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本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。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司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，在发生当期计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

25、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- 1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- 2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- 3) 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

26、股份支付

不适用。

27、优先股、永续债等其他金融工具

本公司按照金融工具准则的规定，根据所发行优先股、永续债等金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具：

(1) 符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：

- 1) 向其他方交付现金或其他金融资产合同义务；
- 2) 在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债合同义务；
- 3) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具；
- 4) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

(2) 同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：

1) 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

2) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

(3) 会计处理方法

对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都应当作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理，手续费、佣金等交易费用从权益中扣除。

对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益，手续费、佣金等交易费用计入所发行工具的初始计量金额。

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

参照披露

软件与信息技术服务业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

(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。具体会计政策与流程如下：

1) 消费类软件

①主要产品消费类软件的业务流程

公司营业收入主要来自消费类软件的销售，客户先通过搜索引擎或直接登陆公司网站或进入 App Store 商店浏览相关软件产品信息，再通过第三方平台购买支付，完成在线交易。

终端用户在线下单并付款，第三方平台在确认支付成功后，通过网络即时向公司内部销售系统发送订单确认信息，公司后台系统收到该信息后，即通过服务器向用户邮箱发送注册码，供用户激活使用。

②收入确认

本公司严格遵循企业会计准则对收入确认的规定，销售商品在已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再

对该商品实施继续管理权和实际控制权，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，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

本公司在线销售软件，以第三方平台向公司发送订单确认和支付信息，公司向用户邮箱发送注册码后作为确认收入的时点。终端客户下载公司产品后，通过第三方平台付款，第三方平台收到付款后，将向公司发送订单确认和支付信息，公司自接收到上述信息后，服务器即向用户邮箱发送注册码，供用户激活使用，完成交易流程。公司在向用户邮箱发送产品注册码之后，便完成了商品所有权上的主要风险和报酬转移过程，不再对已售的注册码实施继续管理权和实际控制权。

2) 智能家居产品

本公司智能家居产品销售收入均以实际发货并经客户签收后做销售收入确认时点。

(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。分别按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) 提供劳务收入的确认依据和方法

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确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

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) 交易的完工进度能够可靠地确定；

4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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，分别按下列情况处理：

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。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

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

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，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划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。

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内按照合理、系统的方法分期计入损益。

(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，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益；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损益。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收入。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，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。

(1) 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与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。

(2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

3) 对于与子公司、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。

(3) 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

1) 企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

2) 递延所得税资产和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和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

1) 经营租入资产

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) 经营租出资产

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

1) 融资租入资产：融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法详见“第十节、财务报告五、重要会计政策及会计估计16、固定资产”。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用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

32、其他重要的会计政策和会计估计

不适用。

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

不适用。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税服务收入	0.00%、17.00%、16.00%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7.00%
企业所得税	应纳税所得额	详见各纳税主体税率说明
日本消费税	应纳税销售额	8.00%
欧盟增值税	销售货物、应税服务收入	15.00%-27.00%
澳大利亚 GST	销售货物、应税服务收入	10.00%
教育费附加	实缴流转税税额	3.00%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2.00%
增值税	广告服务收入	0.00%、6.00%

增值税	技术服务收入	6.00%
-----	--------	-------

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
本公司	10.00%
万兴软件（香港）有限公司	16.50%
株式会社万兴软件	详见六、2、（8）
万博科技（香港）有限公司	16.50%
万兴科技（加拿大）有限公司	28.00%
炜博科技有限公司	16.50%
斯博科技有限公司	16.50%
深圳市斑点猫信息技术有限公司	25.00%
深圳市兴家科技有限公司	25.00%
深圳市斯博科技有限公司	25.00%

2、税收优惠

（1）本公司系一般软件企业，为增值税一般纳税人，销售商品适用17.00%的税率。根据2004年1月1日开始施行的《财政部国家税务总局关于调整出口货物退税率的补充通知》（财税【2003】238号）及2011年1月1日起实行的《关于软件产品增值税政策的通知》（财税【2011】100号）文件规定，计算机软件出口（海关出口商品码9803）实行免税和销售其自行开发生产的软件产品按17%税率征收增值税后，销售增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。同时，根据西藏自治区拉萨市国家税务局货物与劳务税科2017年10月13日出具的《出口退（免）税备案表》，本公司软件出口免征增值税。根据拉萨市国家税务局柳梧新区税务分局2017年7月21日拉国税柳税通【2017】3753号《税务事项通知书》（增值税即征即退备案通知书）的批复，本公司销售其自行开发生产软件产品增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

（2）本公司之境内子公司深圳市兴家科技有限公司和深圳市斯博科技有限公司系一般软件企业，为增值税一般纳税人，销售商品适用17.00%的税率。根据2004年1月1日开始施行的《财政部国家税务总局关于调整出口货物退税率的补充通知》（财税【2003】238号）文件规定，计算机软件出口（海关出口商品码9803）实行免税。

（3）根据《财政部国家税务总局关于全国推开营业税改征增值税试点的通知》（财税【2016】36号）规定：广告服务业适用6.00%的增值税税率。根据拉萨市国家税务局柳梧新区税务分局办税服务厅2018年4月10日出具的《跨境应税行为免税备案表》，本公司2018年1-6月跨境广告服务收入免征增值税。

（4）本公司之子公司株式会社万兴软件、万兴软件（香港）有限公司、万博科技（香港）有限公司系从事软件销售企业。根据日本消费税征收办法规定，对于日本地区新设立的企业自年销售额高于1,000.00万日元起的第二年开始征收日本消费税，公司2012年起销售额高于1,000.00万日元，故自2014年起需缴纳日本消费税。根据日本国会参议院通过的税制修改法案规定：原定2015年10月起提高日本消费税税率至10.00%延迟至2019年10月开始执行；故2017年本公司之子公司株式会社万兴软件日本消费税税率为8.00%。对于设置在日本境外的企业，按照日本《消费税法》规定从2015年10月起需按照销售额的8%缴纳日本消费税，故2018年1-6月本公司之子公司万兴软件（香港）有限公司、万博科技（香港）有限公司在日本地区实现的直销收入按8%缴纳日本消费税。

（5）本公司及境外香港子公司系从事软件销售企业，在欧盟成员国地区实现的直接从终端者取得的销售收入需缴纳欧盟增值税，其税率为15%-27%。

（6）本公司及境外香港子公司系从事软件销售企业，根据澳大利亚2017年7月1日生效的GST法规，在澳大利亚地区实现的直销收入需缴纳澳大利亚GST税，其税率为10%。

（7）根据《财政部国家税务总局关于进一步鼓励软件企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)第四条规定: 国家规划布局内的重点软件企业可减按10%的税率征收企业所得税。根据拉萨市国家税务局柳梧新区税务分局办税服务厅出具的《企业所得税优惠事项备案表(2018)年度》, 公司2018年1月1日至2018年6月30日按照10%的税率征收企业所得税。

(8) 本公司之境外子公司株式会社万兴软件系本公司在日本注册成立的全资子公司, 根据日本相关税收法律规定, 母公司实收资本折算日元超过5亿日元, 按照非中小企业的税率缴纳, 所得税种包括: 1. 法人税: 2016年4月1日起盈利 $\times 23.4\%$ 。从2014年10月1日到2017年3月31日, 需按照法人税额 $\times 4.4\%$ 需缴纳地方法人税, 从2017年4月1日开始, 需按法人税额 $\times 10.3\%$ 缴纳地方法人税。2. 都民税包含均等割和法人税割。均等割: 每年缴纳7万日元。法人税割: 2014年10月1日到2017年3月31日, 按照法人税额 $\times 12.9\%$ 缴纳, 从2017年4月1日起, 按照法人税额 $\times 7\%$ 缴纳。3. 法人事业税: 从2014年10月1日到2017年3月31日盈利400万日元以下的部分 $\times 3.4\%$ +盈利400万以上至800万以下的部分 $\times 5.1\%$ +盈利800万以上部分 $\times 6.7\%$, 2017年4月1日起盈利800万日元以上部分 $\times 9.6\%$ 。从2012年4月1日到2017年3月31日, 需按法人事业税 $\times 43.2\%$ 缴纳地方法人特别税, 2017年4月1日起, 地方法人特别税废止。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第12号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

3、其他

无

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	15,293.40	7,736.20
银行存款	58,753,181.23	83,811,186.13
合计	58,768,474.63	83,818,922.33
其中: 存放在境外的款项总额	12,493,760.92	12,537,899.15

其他说明

截至2018年6月30日止, 本公司不存在质押、冻结, 或有潜在收回风险的款项。

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		0.00

其他说明:

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、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	37,748,482.93	100.00%			37,748,482.93	12,816,576.96	100.00%			12,816,576.96
合计	37,748,482.93	100.00%			37,748,482.93	12,816,576.96	100.00%			12,816,576.96

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			
6 个月以内分项	37,748,482.93	0.00	0.00%
1 年以内小计	37,748,482.93	0.00	0.00%
合计	37,748,482.93	0.00	0.00%

确定该组合依据的说明：

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求
无

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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 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：元

单位名称	2018年6月30日	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
LONG TRIP CO.,LIMITED	20,934,718.5	55.46	-
SOFT TREND LIMITED	7,899,499.6	20.93	-
Avangate B.V.	1,778,062.2	4.71	-
PayPal Pte. Ltd.	1,601,104.7	4.24	-
QANDY INTERNATIONAL LIMITED	1,397,733.7	3.70	-
合计	33,611,118.71	89.04	-

注：报告期应收账款余额较大，主要系本期新设子公司开立银行离岸账户时间较长，导致报告日期无法收款。期末余额已于7月份收回。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

5、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	10,130,344.42	97.88%	6,226,400.40	94.79%
1至2年	219,294.02	2.12%	342,194.62	5.21%

合计	10,349,638.44	--	6,568,595.02	--
----	---------------	----	--------------	----

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：

截至报告期末，本公司无账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	2018年06月30日	占预付账款总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
阿里云计算有限公司	3,244,895.26	31.35	一年以内	未到结算期
上海云克网络科技有限公司	1,568,878.00	15.16	一年以内	未到结算期
デイワイエム株式会社	1,065,918.57	10.30	一年以内	未到结算期
LinkConnector Corporation	783,447.12	7.57	一年以内	未到结算期
上海桢晗信息科技有限公司	300,000.00	2.90	一年以内	未到结算期
合计	6,963,138.95	67.28	-	-

其他说明：

无

6、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保本型理财产品	1,942,000.00	
合计	1,942,000.00	

(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：

无

7、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	4,353,753.88	99.01%			4,353,753.88	10,841,402.86	99.60%			10,841,402.86
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	43,400.00	0.99%	43,400.00	0.99%		43,400.00	0.40%	43,400.00	0.40%	
合计	4,397,153.88	100.00%	43,400.00	0.99%	4,353,753.88	10,884,802.86	100.00%	43,400.00	0.40%	10,841,402.86

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			
6 个月以内	2,815,791.26	0.00	0.00%
1 年以内小计	2,815,791.26	0.00	0.00%
合计	2,815,791.26	0.00	0.00%

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

组合中，无信用风险的其他应收款

单位：元

其他应收款内容	2018年06月30日 账面金额	坏账准备金 额	计提比例（%）	理由
房租物业等押金	1,537,962.62	-	-	预计能全额收回
合计	1,537,962.62	-	-	-

（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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 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
------	---------	------

无

(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：

无

(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
押金	1,581,362.62	1,596,144.10
保荐费		6,000,000.00
审计费		1,000,000.00
律师费		849,056.61
代付员工社保公积金	1,080,294.93	898,617.57
备用金	594,578.58	76,257.16
代收款	957,252.49	236,364.53
其他	183,665.26	228,362.89
合计	4,397,153.88	10,884,802.86

(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
个人住房公积金	代垫员工款项	750,561.30	6 个月以内	17.07%	
PayPal Pte. Ltd.	平台代收款	471,012.73	6 个月以内	10.71%	
深圳市科创物业服务 有限公司	房租押金	360,500.00	1 至 2 年	8.20%	

深圳市投资控股有限公司	房租押金	349,716.36	1 至 2 年	7.95%	
个人社会保险费	代垫员工款项	329,733.63	6 个月以内	7.50%	
合计	--	2,261,524.02	--	51.43%	

(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
------	----------	------	------	---------------

无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

8、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
原材料	2,232,299.24		2,232,299.24	2,207,631.71	10,588.49	2,197,043.22
在产品	617,811.74		617,811.74	297,671.42		297,671.42
库存商品	2,563,772.31	808,940.25	1,754,832.06	2,971,099.18	809,450.65	2,161,648.53
委托加工物资	1,142,639.69		1,142,639.69	946,304.55		946,304.55
发出商品	528,922.26		528,922.26	200,464.91		200,464.91
合计	7,085,445.24	808,940.25	6,276,504.99	6,623,171.77	820,039.14	5,803,132.63

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

(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	
原材料	10,588.49			10,588.49		
库存商品	809,450.65			510.40		808,940.25
合计	820,039.14			11,098.89		808,940.25

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(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：

无

9、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：

无

10、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：

无

11、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴欧盟增值税		327,003.69
预缴企业所得税	2,009,426.24	1,273,145.89

增值税留抵扣税额	2,209,769.08	2,218,295.98
保本型理财产品	303,000,000.00	
合计	307,219,195.32	3,818,445.56

其他说明：

12、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
可供出售权益工具：	10,581,856.80		10,581,856.80	10,581,856.80		10,581,856.80
按成本计量的	10,581,856.80		10,581,856.80	10,581,856.80		10,581,856.80
合计	10,581,856.80		10,581,856.80	10,581,856.80		10,581,856.80

(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		
上海控龙智能科技有限公司	500,000.00			500,000.00					7.00%	
浙江亚合大机电科技有限公司	10,081,856.80			10,081,856.80					8.23%	
合计	10,581,856.80			10,581,856.80					--	

(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

13、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

14、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

15、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

16、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		

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	通用设备	办公设备	电子设备	运输设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	140,245,407.08	5,643,394.15	4,755,055.77	21,967,074.72	2,785,491.18	175,396,422.90
2. 本期增加金额		268,859.81	65,918.95	2,481,180.69	914,775.34	3,730,734.79
(1) 购置		268,859.81	65,918.95	2,481,180.69	914,775.34	3,730,734.79
(2) 在建工程转入						

(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额			105,444.95	379,307.82	748,000.00	1,232,752.77
(1) 处置或报废			105,444.95	379,307.82	748,000.00	1,232,752.77
4.期末余额	140,245,407.08	5,912,253.96	4,715,529.77	24,068,947.59	2,952,266.52	177,894,404.92
二、累计折旧						
1.期初余额	11,308,141.29	577,027.81	1,765,188.58	12,509,592.42	1,911,744.32	28,071,694.42
2.本期增加金额	1,844,296.98	597,042.80	481,169.69	1,769,398.72	124,467.36	4,816,375.55
(1) 计提	1,844,296.98	597,042.80	481,169.69	1,769,398.72	124,467.36	4,816,375.55
3.本期减少金额			61,374.38	354,336.66	261,852.36	677,563.40
(1) 处置或报废			61,374.38	354,336.66	261,852.36	677,563.40
4.期末余额	13,152,438.27	1,174,070.61	2,184,983.89	13,924,654.48	1,774,359.32	32,210,506.57
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	127,092,968.81	4,738,183.35	2,530,545.88	10,144,293.11	1,177,907.20	145,683,898.35

2.期初账面价值	128,937,265.79	5,066,366.34	2,989,867.19	9,457,482.30	873,746.86	147,324,728.48
----------	----------------	--------------	--------------	--------------	------------	----------------

(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

18、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

(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
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

(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

19、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

21、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**22、油气资产** 适用 不适用**23、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	其他权益性无形资产	合计
一、账面原值					
1.期初余额			5,549,390.16	18,166,835.84	23,716,226.00
2.本期增加金			87,191.52		87,191.52

额					
(1) 购置			87,191.52		87,191.52
(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			5,636,581.68	18,166,835.84	23,803,417.52
二、累计摊销					
1.期初余额			3,540,536.10	5,920,732.67	9,461,268.77
2.本期增加金额			425,542.20	1,816,683.50	2,242,225.70
(1) 计提			425,542.20	1,816,683.50	2,242,225.70
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额			5,636,581.68	18,166,835.84	23,803,417.52
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			1,670,503.38	10,429,419.67	12,099,923.05

2.期初账面价值			2,008,854.06	12,246,103.17	14,254,957.23
----------	--	--	--------------	---------------	---------------

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 0.00%。

(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：

24、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

25、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
-------------------------	------	------	------	------

(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：

其他说明

26、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
装修费	9,440,220.91	71,910.58	1,230,646.52		8,281,484.97
合计	9,440,220.91	71,910.58	1,230,646.52		8,281,484.97

其他说明

27、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
工资	8,550,323.19	855,032.32	26,203,980.90	2,620,398.09
递延收益	463,888.97	46,388.90	753,888.95	75,388.90
合计	9,014,212.16	901,421.22	26,957,869.85	2,695,786.99

(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

(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	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		901,421.22		2,695,786.99

(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
可抵扣亏损	95,711,803.93	91,571,404.55
资产减值准备	808,940.25	863,439.14
合计	96,520,744.18	92,434,843.69

(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
2018			
2019		8,517,832.06	
2020		7,729,538.47	

2021		35,299,955.80	
2022	5,311,295.92	40,024,078.22	
2023			
2024	8,517,832.06		
2025	7,729,538.47		
2026	34,345,017.16		
2027	33,717,315.28		
2028	6,090,805.04		
合计	95,711,803.93	91,571,404.55	--

其他说明：

本公司之子公司株式会社万兴软件根据日本的所得税政策，亏损可在未来 7 年内抵扣；本公司之子公司加拿大万兴根据加拿大的所得税政策，亏损可在未来 10 年内抵扣；本公司之子公司香港万兴、香港万博根据香港的利得税政策，亏损未有规定可抵消期限，即税务亏损可无限期抵扣；本公司之子公司深圳斑点猫在 2018 年被认定为科技型中小企业，弥补亏损的时间由 5 年延长到 10 年。

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备、软件购置款	1,098,294.83	248,259.23
合计	1,098,294.83	248,259.23

其他说明：

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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：

30、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：

31、衍生金融负债

□ 适用 √ 不适用

32、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付费用采购	1,099,026.83	124,895.76
应付材料采购	1,662,711.85	2,475,663.79
应付资产采购		208,771.15
应付装修工程采购	223,784.15	558,096.19
合计	2,985,522.83	3,367,426.89

(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：

33、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收产品销售款	912,709.71	720,314.89
预收软件开发服务费	1,677,450.00	
合计	2,590,159.71	720,314.89

(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：

34、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	30,302,431.44	72,523,982.50	92,061,139.82	10,765,274.12
二、离职后福利-设定提存计划		3,336,359.78	3,336,359.78	
三、辞退福利		230,000.00	230,000.00	
合计	30,302,431.44	76,090,342.28	95,627,499.60	10,765,274.12

(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	30,302,431.44	62,777,843.47	82,315,000.79	10,765,274.12
2、职工福利费		3,503,055.26	3,503,055.26	
3、社会保险费		1,998,411.81	1,998,411.81	
其中：医疗保险费		1,705,164.87	1,705,164.87	
工伤保险费		202,457.71	202,457.71	
生育保险费		90,789.23	90,789.23	
4、住房公积金		3,249,825.24	3,249,825.24	
5、工会经费和职工教育经费		994,846.72	994,846.72	
合计	30,302,431.44	72,523,982.50	92,061,139.82	10,765,274.12

(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		3,148,326.14	3,148,326.14	
2、失业保险费		188,033.64	188,033.64	
合计		3,336,359.78	3,336,359.78	

其他说明：

35、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税		35,813.10
企业所得税	31,279.45	1,820,063.09
个人所得税	1,053,163.55	957,152.33
日本消费税	197,343.21	1,644,540.24
房产税	541,695.49	270,847.74
欧盟增值税	12,138,045.49	10,415,700.37
澳大利亚 GST 税	55,572.55	446,719.51
其他	8,752.46	12,878.93
合计	14,025,852.20	15,603,715.31

其他说明：

36、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：

37、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：

38、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
应付广告费	10,510,238.34	10,604,357.85
应付和解费		3,103,745.00
应付中介机构服务费	485,279.43	
应付代理商费用	341,197.19	
其他	568,024.68	671,866.37
合计	11,904,739.64	14,379,969.22

(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

39、持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

40、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：

41、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：

42、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：

43、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

44、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：

45、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：

46、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：

47、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：

48、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	753,888.95		289,999.98	463,888.97	
合计	753,888.95		289,999.98	463,888.97	--

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	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
深圳市企业信息化重点项目资助	123,000.00			33,000.00			90,000.00	与资产相关
基于移动互联网的智能家庭娱乐平台产业化项目资助	462,222.40			213,333.30			248,889.10	与资产相关
高安全实时交互智能化电子商务平台资助	80,000.11			41,666.64			38,333.47	与资产相关
特派员工作站项目资助	88,666.44			2,000.04			86,666.40	与资产相关
合计	753,888.95			289,999.98			463,888.97	--

其他说明：

49、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

50、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	60,000,000.00	20,000,000.00				20,000,000.00	80,000,000.00

其他说明：

51、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：

52、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）	26,040,221.96	269,623,584.91		295,663,806.87
合计	26,040,221.96	269,623,584.91		295,663,806.87

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司于 2018 年 1 月 18 日在深圳证券交易所创业板上市，向社会公众公开发行人民币普通股(A 股)2,000 万股，每股发行价人民币 16.55 元，每股面值人民币 1.00 元。本次发行，公司共计募集资金人民币 331,000,000.00 元，扣除各项发行费用总额人民币 41,376,415.09 元，募集资金净额为人民币 289,623,584.91 元，其中，计入“股本”人民币 20,000,000.00 元，计入“资本公积-股本溢价”人民币 269,623,584.91 元。

53、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：

54、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：

55、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：

56、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	27,132,126.33			27,132,126.33
合计	27,132,126.33			27,132,126.33

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、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	159,658,100.31	128,346,443.17
调整后期初未分配利润	159,658,100.31	128,346,443.17
加：本期归属于母公司所有者的净利润	48,315,363.16	68,600,731.10
减：提取法定盈余公积		1,289,073.96
应付普通股股利	16,000,000.00	36,000,000.00
期末未分配利润	191,973,463.47	159,658,100.31

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。

58、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	248,657,808.36	9,899,542.77	217,700,691.02	7,656,650.16
其他业务	2,135,881.21	308,726.00	1,719,022.43	437,268.71

合计	250,793,689.57	10,208,268.77	219,419,713.45	8,093,918.87
----	----------------	---------------	----------------	--------------

59、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	10,323.10	
教育费附加	4,462.80	
房产税	541,695.48	
日本消费税	1,045,121.14	1,727,406.47
地方教育费附加	3,065.29	
其他	48,193.16	56,917.79
合计	1,652,860.97	1,784,324.26

其他说明：

60、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
员工薪酬	17,468,912.16	16,503,789.38
广告宣传费	87,671,468.42	77,322,145.40
折旧与摊销	2,089,312.10	1,945,295.31
平台手续费	5,527,510.44	5,102,582.22
其他营销费用	1,619,131.77	1,082,917.95
合计	114,376,334.89	101,956,730.26

其他说明：

61、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
房租物业水电费	3,466,014.86	3,239,294.45
办公费	2,411,590.54	2,042,781.23
员工薪酬	17,756,855.66	15,109,550.13
研发经费	45,600,717.21	41,235,490.48
折旧与摊销	4,002,503.92	3,326,473.66
差旅费	928,420.79	791,853.83

会务费	2,284,151.14	686,695.16
中介机构服务费	3,382,541.43	2,453,611.43
其他费用	8,076,172.72	3,312,377.33
合计	87,908,968.27	72,198,127.70

其他说明：

其他费用本期发生额比上期发生额增长4,763,795.39元，主要为：本期公司上市活动费用3,866,334.22元，上市发行各项费用进项税转出2,370,315.66元（本公司系一般软件企业，根据西藏自治区拉萨市国家税务局货物与劳务税科2017年10月13日出具的《出口退（免）税备案表》，本公司软件出口免征增值税，故进项税额不得抵扣，全部确认为费用）。

62、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	693,063.02	43,590.11
汇兑损益	-618,608.32	1,524,059.35
其他	166,244.77	215,545.37
合计	-1,145,426.57	1,696,014.61

其他说明：

63、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		48,400.70
二、存货跌价损失	-11,098.89	254,930.70
合计	-11,098.89	303,331.40

其他说明：

64、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：

65、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

权益法核算的长期股权投资收益		15,872.98
持有保本型理财产品期间的收益	1,942,000.00	
保本型理财产品到期赎回的收益	2,906,423.29	
合计	4,848,423.29	15,872.98

其他说明：

66、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	113,676.91	20,394.88
合计	113,676.91	20,394.88

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
加拿大 GST 退税款	299,951.87	46,846.08
与日常经营活动相关的政府补助	1,772,999.98	288,333.30
合计	2,072,951.85	335,179.38

68、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	5,534,522.36	35,000.04	5,534,522.36
其他	23,956.25	46,033.11	23,956.25
合计	5,558,478.61	81,033.15	5,558,478.61

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
深圳市企业 信息化重点 项目资助	深圳市财政 委员会	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否		33,000.00	与资产相关
特派员工作	深圳市财政	补助	因研究开发、	否	否		2,000.04	与资产相关

站	委员会		技术更新及改造等获得的补助					
政府奖励	拉萨市柳梧新区管理委员会	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	3,534,522.36		与收益相关
上市奖励	拉萨市柳梧新区管理委员会	奖励	奖励上市而给予的政府补助	是	否	2,000,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	5,534,522.36	35,000.04	--

其他说明：

69、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
对外捐赠	260,000.00	584,847.00	260,000.00
非流动资产处置损失		192,875.85	
其他	90,123.36	851.17	90,123.36
合计	350,123.36	778,574.02	350,123.36

其他说明：

70、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	2,392,054.93	6,324,786.99
递延所得税费用	1,794,365.77	716,931.70
合计	4,186,420.70	7,041,718.69

(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	50,047,189.43

按法定/适用税率计算的所得税费用	5,004,718.94
子公司适用不同税率的影响	4,954.49
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-1,757,470.24
子公司未确认递延所得税的可抵扣亏损的影响	699,228.70
加计扣除费用的影响	-1,559,376.96
其他	1,794,365.77
所得税费用	4,186,420.70

其他说明

71、其他综合收益

详见附注。

72、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
利息收入	693,063.02	43,590.11
政府补助收入	7,017,522.36	
营业外收入	1,907.57	35,518.00
往来款	129,575.91	247,250.53
合计	7,842,068.86	326,358.64

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
财务费用-手续费支出	134,498.75	215,545.37
日常付现的销售费用	89,819,386.30	79,715,218.13
日常付现的管理费用	18,533,640.34	12,297,209.85
营业外支出	260,000.00	477.83
往来款	13,833,207.69	1,569,605.50
合计	122,580,733.08	93,798,056.68

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
无		

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
无		

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
无		

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
上市费用	12,659,814.21	
合计	12,659,814.21	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

73、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	45,860,768.73	26,019,454.03
加：资产减值准备	-11,098.89	303,331.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生	4,816,375.55	4,595,314.95

物资产折旧		
无形资产摊销	2,242,225.70	2,274,819.13
长期待摊费用摊销	1,230,646.52	554,616.26
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）	-113,676.91	-20,394.88
财务费用（收益以“－”号填列）	-224,492.51	
投资损失（收益以“－”号填列）	-4,848,423.29	-15,872.98
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	1,794,365.77	716,931.70
存货的减少（增加以“－”号填列）	-473,372.36	-2,639,882.39
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-22,225,300.41	761,146.77
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-27,546,638.66	-1,757,830.71
经营活动产生的现金流量净额	501,379.24	30,791,633.28
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	58,768,474.63	52,331,755.22
减：现金的期初余额	83,818,922.33	69,215,452.69
现金及现金等价物净增加额	-25,050,447.70	-16,883,697.47

（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	58,768,474.63	83,818,922.33
其中：库存现金	15,293.40	7,736.20
可随时用于支付的银行存款	58,753,181.23	83,811,186.13
三、期末现金及现金等价物余额	58,768,474.63	83,818,922.33

其他说明：

74、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：

75、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

其他说明：

76、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
货币资金	--	--	20,661,455.20
其中：美元	2,860,313.55	6.6166	18,925,550.64
欧元	52,000.96	7.6515	397,885.35
港币	307,381.81	0.8431	259,153.61
日元	11,014,951.00	0.059914	659,949.77
加币	83,872.07	4.9947	418,915.83
应收账款	--	--	36,366,392.78
其中：美元	4,201,740.31	6.6166	27,801,234.96
欧元	1,086,356.70	7.6515	8,312,258.30
日元	4,221,042.00	0.059914	252,899.52
其他应收款		--	880,990.18

其中：美元	86,361.21	6.6166	571,417.58
港元	85,231.14	0.8431	71,858.37
日元	200,000.00	0.059914	11,982.80
加币	45,194.19	4.9947	225,731.43
应付账款		--	964,423.31
其中：美元	145,758.14	6.6166	964,423.31
其他应付款		--	11,384,553.85
其中：美元	1,711,558.86	6.6166	11,324,700.35
日元	998,990.18	0.059914	59,853.50

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

子公司名称（全称）	注册地	业务性质	注册资本	记账本位币
万兴软件（香港）有限公司	香港	软件销售	39万港币	人民币
株式会社万兴软件	日本	软件销售	800万日元	人民币
万博科技（香港）有限公司	香港	软件销售	50万港币	人民币
万兴科技（加拿大）有限公司	加拿大	品牌推广	-	人民币
炜博科技有限公司	香港	软件销售	10万港币	人民币
斯博科技有限公司	香港	软件销售	10万港币	人民币

77、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：

78、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：

子公司名称（全称）	变更原因
炜博科技有限公司	新设
斯博科技有限公司	新投
深圳市斯博科技有限公司	新设

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	
万兴软件（香港）有限公司	香港	香港	软件销售	100.00%		投资设立
株式会社万兴软件	日本	日本	软件销售	100.00%		投资设立
万博科技（香港）有限公司	香港	香港	软件销售	100.00%		投资设立
万兴科技（加拿大）有限公司	加拿大	加拿大	品牌推广	100.00%		投资设立
深圳市斑点猫信息技术有限公司	深圳	深圳	电子产品研发与销售	59.70%		投资设立
深圳市兴家科技有限公司	深圳	深圳	软件研发与销售	100.00%		投资设立
深圳市斯博科技有限公司	深圳	深圳	软件研发与销售	100.00%		投资设立
炜博科技有限公司	香港	香港	软件销售	100.00%		投资设立
斯博科技有限公司	香港	香港	软件销售	100.00%		投资设立

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
深圳市斑点猫信息技术有限公司	40.30%	-2,454,594.43		-32,199,904.73

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	期末余额	期初余额
-----	------	------

名称	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
深圳市斑点猫信息技术有限公司	16,065,784.44	7,826,187.93	23,891,972.37	103,792,480.38		103,792,480.38	10,828,433.82	2,984,141.34	13,812,575.16	87,622,278.13		87,622,278.13

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
深圳市斑点猫信息技术有限公司	10,834,744.65	-6,090,805.04	-6,090,805.04	169,840.07	2,716,485.91	-21,459,950.39	-21,459,950.39	2,147,360.31

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

本公司的经营活动会面临各种金融风险: 信用风险、流动风险和市场风险(主要为汇率风险和利率风险)。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性, 力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务, 造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临在线销售收款结算导致的平台信用风险。公司在线销售消费类软件, 通过第三方平台进行收款, 并按照约定的比例向第三方平台支付相应的费用。公司对第三方平台的选择有较大自主权, 同时公司采取以下措施加强平台资金管理, 确保公司不致面临重大信用风险:

1、引入第三方平台时, 设定较高的准入条件, 充分了解平台的企业资信信息、市场口碑并进行信用风险评估等。加强平台信用政策管理的内部控制, 平台信用政策的调整通过必要的审核批准程序。

2、缩短第三方平台的结算周期, 加快资金回笼频率。

3、引入多家第三方平台, 均衡风险, 互为备份, 及时规避与减少风险影响范围。

截止2018年6月30日, 本公司的前五大收款结算客户的应收款占本公司应收款项总额89.04%。

(二) 流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金, 满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务部持续监控公司短期和长期的资金需求, 加强现金资本及资产配置结构管理, 以确保维持充裕的现金储备; 同时优化融资结构与筹资规划的管理, 保持融资持续性与灵活性, 目前本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

截止2018年6月30日, 本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下:

项目	2018年6月30日					
	账面净值	账面原值	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上
货币资金	58,768,474.63	58,768,474.63	58,768,474.63	-	-	-
应收账款	37,748,482.93	37,748,482.93	37,748,482.93	-	-	-
其他应收款	4,353,753.88	4,397,153.88	3,147,460.33	868,113.6	372,130.51	9,449.44
小计	100,870,711.44	100,914,111.44	99,664,417.89	868,113.60	372,130.51	9,449.44
应付账款	2,985,522.83	2,985,522.83	2,735,813.59	211,367.24	38,342.00	-
应交税费	14,025,852.20	14,025,852.20	3,683,916.80	4,676,570.21	3,421,294.34	2,244,070.85
其他应付款	11,904,739.64	11,904,739.64	11,904,739.64	-	-	-
小计	28,916,114.67	28,916,114.67	18,324,470.03	4,887,937.45	3,459,636.34	2,244,070.85

续:

项目	2017年12月31日					
	账面净值	账面原值	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上
货币资金	83,818,922.33	83,818,922.33	83,818,922.33	-	-	-
应收账款	12,816,576.96	12,816,576.96	12,816,576.96	-	-	-
其他应收款	10,841,402.86	10,884,802.86	10,491,951.94	383,401.48	726.72	8,722.72
小计	107,476,902.15	107,520,302.15	107,127,451.23	383,401.48	726.72	8,722.72
应付账款	3,367,426.89	3,367,426.89	3,306,163.60	61,263.29		
应交税费	15,603,715.31	15,603,715.31	9,938,350.12	3,421,294.34	2,138,944.61	105,126.24
其他应付款	14,379,969.22	14,379,969.22	14,379,969.22	-	-	-
小计	33,351,111.42	33,351,111.42	27,624,482.94	3,482,557.63	2,138,944.61	105,126.24

（三）市场风险

1、汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司消费类软件产品主要以境外销售为主，且主要以外币进行结算。本公司财务部门负责监控市场汇率变动及公司外币资产与负债的规模，通过配对外币收支、远期结汇、内保外贷等财务政策的实施，最大程度降低和规避面临的外汇风险。

（1）截止2018年6月30日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示详见“第十节、财务报告七、合并财务报表项目注释76、外币货币性项目”。

（2）敏感性分析：

截止2018年6月30日，对于本公司各类美元、港币、日元及加币金融资产和美元、日元及加币金融负债，如果人民币对美元、港币、日元及加币升值或贬值10%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加净利润约4,555,986.10元。

2、利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等。截止2018年6月30日，本公司无银行借款，不存在利率风险。

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
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是吴太兵。

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第十节、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
张愚	本公司股东，前高级管理人员，持有本公司 10.50% 股权
吴小兵	本公司股东吴太兵之弟，公司行政专员

朱伟	本公司股东，董事，高级管理人员
孙淳	本公司股东，董事，高级管理人员
陈江江	本公司股东、监事会主席、部门总监
梁英智	本公司股东、部门总监
上海乾汇信息科技有限公司	本公司股东浙江华睿盛银创业投资有限公司以及其他华睿旗下关联公司投资的企业。
浙江亚合大机电科技有限公司	本公司参股公司

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
浙江亚合大机电科技有限公司	采购商品	1,022,919.81	20,000,000.00	否	1,792,452.41

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
浙江亚合大机电科技有限公司	销售商品	276,000.00	

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

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
董事、监事、高级管理人员及其他核心人员薪酬	3,041,569.64	2,991,407.23

(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
应收账款	浙江亚合大机电科技有限公司	276,000.00		579,650.00	

(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
应付账款	浙江亚合大机电科技有限公司	1,011,174.91	1,665,040.76

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

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

公司已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响如下：

出租单位	租赁标的物	合同期限	约定条款
夏薇	拉萨市柳梧新区东环路以西1-4号以北.1-3路以南.柳梧大厦以东8栋2单元6层1号、6层2号	2016年12月1日起至2022年11月30日止	前三年月租金为人民币30,718.80元/月；第四年开始每年租金在前一年的基础上递增5%。 2018年-2022年租金合计为1,921,887.19元。
深圳市科创物业服务 有限公司	深圳市宝安区石岩街道石龙社区森海诺科创大厦3层	2016年7月9日起至2022年8月14日止	前两年82,110.00元/月，第三、第四年90,321.00元/月，第五年起121,380元/月，2018年-2022年租金合计为5,739,546.58元。
APPIA DEVELOPMENTS (2001) LIMITED	4445 Lougheed Hwy, Burnaby, BC V5C 0E4(units 200,201,202)	2017年11月1日至2022年10月31日	加币212,275/年，2018年-2022年租金合计为加币1,025,995.83。
株式会社ユニホー	日本東京都千代田区神田練塀町73 プロミ工秋葉原1001号	2015年4月23日起至2016年4月22日止	合同到期后双方不做表示，合同将自动以同等条件延续，月租金为JPY240000.00/月
深圳湾科技发展有限 公司	深圳市南山区深圳市软件产业基地4栋A座08层02室	2017年1月2日起至2020年1月1日止	人民币174858.18元/月，第二年起每年递增5%。2018-2019年租金合计为4,516,586.79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	22,819,222.71	100.00%			22,819,222.71	3,223,169.27	100.00%			3,223,169.27
合计	22,819,222.71	100.00%			22,819,222.71	3,223,169.27	100.00%			3,223,169.27

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			

6 个月以内	22,819,222.71		0.00%
1 年以内小计	22,819,222.71		0.00%
合计	22,819,222.71		0.00%

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：元

单位名称	2018年06月30日	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
LONG TRIP CO.,LIMITED	14,919,723.12	65.38	-
SOFT TREND LIMITED	7,899,499.59	34.62	
合计	22,819,222.71	100.00	-

注：报告期应收账款余额较大，主要系本期新设子公司开立银行离岸账户时间较长，导致报告日期无法收款。期末余额已于7月份收回。

(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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	91,242,626.20	69.81%	91,242,626.20	69.81%		81,851,907.44	63.16%	81,851,907.44	63.16%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	39,464,729.67	30.19%			39,464,729.67	47,747,498.05	36.84%			47,747,498.05
合计	130,707,355.87	100.00%	91,242,626.20	69.81%	39,464,729.67	129,599,405.49	100.00%	81,851,907.44	63.16%	47,747,498.05

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

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
纳入合并范围的关联方组合	91,242,626.20	91,242,626.20	100.00%	预计无法收回
合计	91,242,626.20	91,242,626.20	--	--

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			
6 个月以内	1,731,590.65	-	-
合计	1,731,590.65	-	-

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

单位：元

其他应收款内容	2018年06月30日 账面金额	坏账准备金额	计提比例 (%)	理由
房租物业等押金	645,307.31	-	-	预计能全额收回
纳入合并范围的关联方组合	37,087,831.71	-	-	预计能全额收回
合计	37,733,139.02	-	-	

(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
纳入合并范围的关联方往来	128,330,457.91	120,206,904.38
押金	645,307.31	655,307.31
审计费		1,000,000.00
律师费		849,056.61
保荐费		6,000,000.00
代付员工社保公积金	904,575.34	761,937.32
备用金	419,411.43	10,000.00
代收款	407,603.88	30,922.87
其他		85,277.00
合计	130,707,355.87	129,599,405.49

(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
深圳市斑点猫信息技术有限公司	内部资金往来款项	91,242,626.20	4 年以内	69.81%	91,242,626.20
深圳市兴家科技有限公司	内部资金往来款项	21,772,378.88	2 年以内	16.66%	
万博科技（香港）有限公司	内部资金往来款项	10,645,975.82	2 年以内	8.14%	
株式会社万兴软件	内部资金往来款项	4,669,477.01	1 年以内	3.57%	
个人住房公积金	代垫员工款项	614,172.98	6 个月以内	0.47%	
合计	--	128,944,630.89	--	98.65%	91,242,626.20

(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	14,187,481.66		14,187,481.66	11,983,681.66		11,983,681.66
合计	14,187,481.66		14,187,481.66	11,983,681.66		11,983,681.66

(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

万兴软件(香港)有限公司	341,975.00			341,975.00		
株式会社万兴软件	641,706.66			641,706.66		
深圳市斑点猫信息技术有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00		
深圳市兴家科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
万博科技香港有限公司		403,800.00		403,800.00		
深圳市斯博科技有限公司		1,800,000.00		1,800,000.00		
合计	11,983,681.66	2,203,800.00		14,187,481.66		

(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

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	142,881,155.88	5,937,722.44	141,286,514.26	4,364,006.30
其他业务	1,032,497.90		1,376,399.46	
合计	143,913,653.78	5,937,722.44	142,662,913.72	4,364,006.30

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		15,872.98
持有保本型理财产品期间的收益	1,942,000.00	
保本型理财产品到期赎回的收益	2,906,423.29	
合计	4,848,423.29	15,872.98

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
非流动资产处置损益	113,676.91	处置固定资产收益
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）	2,072,951.85	详见“第十节、财务报告七、合并财务报表项目注释 67、其他收益”
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,208,355.25	详见“第十节、财务报告七、合并财务报表项目注释 68、营业外收入、69、营业外支出”
其他符合非经常性损益定义的损益项目	4,848,423.29	购买保本型理财产品取得的收益
减：所得税影响额	1,403,500.73	
少数股东权益影响额	392,859.63	
合计	10,447,046.94	--

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	7.38%	0.63	0.63
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.78%	0.49	0.49

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

第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、载有法定代表人签名的2018年半年度报告文本原件。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室

万兴科技股份有限公司
法定代表人：吴太兵
2018年8月9日