



**泰和鑫软件**  
TAIHEXIN SOFTWARE

泰和鑫

NEEQ:834045

山西泰和鑫软件股份有限公司  
( Shanxi Taihexin Software Co. , Ltd. )

半年度报告

2016

# 公司半年度大事记

2016 年 6 月，公司积极准备相关材料组织申请了 CMMI3 资质，目前处于申请阶段。

2016 年 7 月公司申请了泰和鑫营销微监控平台 V3.1.2 软件著作权。

2016 年 7 月公司申请了泰和鑫“智慧迎新”在线自助报到系统 V1.0 软件著作权。



## 目录

【声明与提示】 .....	4
一、基本信息 .....	5
第一节 公司概况 .....	5
第二节 主要会计数据和关键指标 .....	7
第三节 管理层讨论与分析 .....	9
二、非财务信息 .....	13
第四节 重要事项 .....	13
第五节 股本变动及股东情况 .....	15
第六节 董事、监事、高管及核心员工情况 .....	17
三、财务信息 .....	20
第七节 财务报表 .....	20
第八节 财务报表附注 .....	30

## 声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

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

### 【备查文件目录】

文件存放地点：	公司董事会秘书办公室。
备查文件	1、由董事签名的《2016 年半年度报告》文本；
	2、报告期内在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件。

## 第一节 公司概况

### 一、公司信息

公司中文全称	山西泰和鑫软件股份有限公司
英文名称及缩写	Shanxi Taihexin Software Co., Ltd.
证券简称	泰和鑫
证券代码	834045
法定代表人	郝奇杰
注册地址	太原高新区产业路 48 号 1 幢 2 层 2-D
办公地址	太原高新区产业路 48 号 1 幢 2 层 2-D
主办券商	山西证券股份有限公司
会计师事务所	-

### 二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	宋亚珍
电话	0351-7037033
传真	0351-7029337
电子邮箱	83896350@qq.com
公司网址	<a href="http://www.sxthx.com.cn/">http://www.sxthx.com.cn/</a>
联系地址及邮政编码	太原高新区产业路 48 号 1 幢 2 层 2-D 030006

### 三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015-10-30
行业（证监会规定的行业大类）	（I65）软件和信息技术服务业
主要产品与服务项目	计算机软硬件的开发与销售，计算机系统维护及技术服务，网络通讯技术咨询等。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	11,000,000
控股股东	郝奇杰
实际控制人	郝奇杰

是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	0
公司拥有的“发明专利”数量	0

## 第二节主要会计数据和关键指标

### 一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	1,943,646.86	5,118,511.50	-62.03
毛利率%	8.99	44.27	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-30,644.60	-774,425.45	96.04
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,858,144.47	-767,894.83	-141.98
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-0.24	-6.37	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-14.53	-6.31	-
基本每股收益	-0.00	-0.07	96.02

报告期内，基本每股收益为 0.00，由于本次报告只可保留两位小数，实际应为 0.0028，上年同期为 0.0704，保留两位小数后为 0.07。

### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	13,464,010.06	13,988,461.02	-3.75
负债总计	692,416.19	1,186,222.55	-41.63
归属于挂牌公司股东的净资产	12,771,593.87	12,802,238.47	-0.24
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.16	1.16	-
资产负债率%	5.14	8.48	-
流动比率	19.61	12.39	-
利息保障倍数	-	-	-

### 三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	38,226.96	-2,285,869.47	101.67
应收账款周转率	0.29	1.06	-
存货周转率	1.41	2.61	-

#### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-3.75	-31.57	-
营业收入增长率%	-62.03	21.06	-
净利润增长率%	96.04	-79.36	-



## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、商业模式

公司属于软件和信息技术服务业。公司多年来深耕软件行业，拥有 8 项软件著作权和 6 项软件产品登记证书。目前正在申请的软件著作权有 1 个，已处于审核阶段。公司重点服务于通信企业，公司主要业务为企业信息化软件的设计与集成、移动互联网软件产品的研发与销售。公司通过技术研发、软件设计、软件开发、软件调试、售后维护等环节为客户提供全方位的服务，最终实现产品的销售，从而获取收入、利润和现金流。报告期内，公司的主要客户为中国移动通信集团、山西省统计局、太原理工大学等企事业单位。

根据软件行业特点和公司现有业务、经营情况，目前采取软件定制的商业模式主要周期包含：找寻市场线索→售前→招投标→签订合同约定双方权责→需求整合→设计→开发→实施→维护。目前公司经营模式符合行业实际状况，也符合公司目前的发展阶段。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生变化。

### 二、经营情况

公司经营情况回顾：

公司管理层按照年度经营计划，一方面坚持以市场需求为导向，继续专注于主营业务的稳健发展；另一方面积极开展行业和渠道拓展，扩大产能和服务规模，丰富和优化现有产品，进一步增强产品和服务的竞争力，使公司各项经营发展均稳步推进。

#### 1、财务回顾

公司上半年实现营业收入 1,943,646.86 元，较上年同期同比下降 62.03%，主要系本年度签订合同普遍开发周期较长，多个项目尚未达到验收状态，不能确认收入，合同中约定项目验收多集中在下半年，由此导致公司营业收入下降。公司通过对自身业务进行了谨慎预判，预计截止 2016 年末，公司营业收入将与 2015 保持持平状态，不会呈现大幅度下滑趋势；销售毛利率较上年同期下降 35.28%，主要有三方面原因，一是市场供求压低销售收入，而人员成本在不断上升，二是项目因客户原因比预计周期延长，三是运营类项目与上年同期有较大的变化，客户方对项目要求严格在执行过程中进行了大量外采，加大了成本投入，最终导致毛利下降；归属于挂牌公司股东的净利润同比上升 96.04%，主要系 2016 年上半年收到太原高新技术产业开发区对取得高新技术证书的企业 50 万元奖励，太原市政府也对市内挂牌新三板企业给予了 165 万元奖励，均计入营业外收入，由此导致归属于挂牌公司股东的净利润同比上升；归属于挂牌公司股东的扣除非经常损益后的净利润同比下降 141.98%，主要系收入下降，前期投入成本较大导致；基本每股收益同比上升 96.02%，因净利润上升导致基本每股收益上升；负债总

计较本期期初下降 41.63%，主要系应付职工薪酬年初计提 2015 年全年，本期计提 2016 年上半年，下降 45%；应交税金较期初下降 81%，主要因为 2015 年 12 月收入大导致计提税金大，税金已在本期缴纳，最终导致负债总额下降；经营活动产生的现金流量净额 38,226.96 元，与上一年同期相比增加了 2,324,096.43 元，主要系上一年同期部分项目，验收未能收款，报告期内有所改善。

## 2、完善法人治理结构，规范经营

2015 年 7 月 27 日公司股改后，公司在完善法人治理结构上主要做了如下工作：一是经过反复磋商、细致论证，依照《公司法》的要求，完善了股东会、董事会、监事会、总经理（经营管理层）的职权和议事规则。制订了《公司章程》、《三会议事规则》、《对外担保管理办法》、《关联交易管理办法》、《对外投资管理办法》、《投资者关系管理办法》、《信息披露制度》。阐明了公司治理的基本原则、投资者权益保护的实现方式、控股股东权利义务、关联交易以及公司董事、监事、经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员所应当遵循的、基本的行为准则和职业道德等内容。二是严格按照三会议事规则议事。自股份制改革以来，我们按照公司章程等规定，认真履行股东会、董事会、监事会的职权。三个会议的议题确定、通知义务、讨论方式、决议程序和决定内容都是严格按照《公司章程》《三会议事规则》中规定的规则和程序进行。

## 3、市场拓展

2016 年度，面对严峻的经济市场，软件公司比过去任何时候都重视市场。很多软件企业不仅加大了市场投入，还纷纷和专业市场咨询公司展开合作，这预示着软件行业开始，由销售主导向市场主导转变。公司也比任何时候都更加重视市场拓展，主要有两个方面：公司自身优势找寻市场热点，通过市场细分，锁定目标用户，扩大营销圈。二是对已确定的目标市场、市场变化进行精细地了解，加大与目标客户沟通力度，确保营销成功率。三是提高对现有客户服务能力，确保客户后续业务可持续进行。

## 4、公司资质

截止上半年末，取得了 2 项著作权，分别是泰和鑫“智慧迎新”在线自助报到系统、泰和鑫营销微监控平台。2016 年 6 月公司组织申请了 CMMI3 资质，处于申请阶段。由于公司 2015 年度公司开展增值电信业务体量较小，因此，增值电信业务许可证年检时未通过，考虑到公司未来可能将会继续开展增值电信业务，因此积极准备相关材料再次申请增值电信业务许可证。

## 5、未来展望

公司将继续跟踪和深入了解国家政策指向、行业市场动态，加快所接项目实施进度，确保项目、产品品质。努力开拓新产品、新项目，引进和培养高端人才，保证公司业绩持续稳健增长，为公司做大做强搭建所需要的技术、市场、盈利及管理平台。

### 三、风险与价值

报告期内公司新增加一项风险事项，重大风险事项为：

#### 1、对大客户的依赖风险

2016 年上半年公司来自中国移动通信集团山西有限公司业务收入 476,790.92 元，占收入总额 24.53%。公司与中国移动通信集团建立了良好的长期合作关系，一方面中国移动公司作为直接客户，公司为其提供软件开发产品以及长期运维合作；另一方面中国移动公司凭借其优质的企业客户作为公司的销售渠道商，为公司提供其他企业作为项目实施主体的业务。

对策：

针对所有客户尤其是大客户持续改进产品和服务水平，提高客户满意度和忠诚度，确保客户关系的稳定。同时，公司持续提高产品的竞争优势，避免大客户更换供应商。另一方面，挖掘和开发具有潜力的新客户，改善客户占比结构，降低大客户依赖的风险。

#### 2、核心技术人员流失风险

公司属于专业人才集中型企业，项目、产品研发需要大量高科技专业技术人才，随着我国市场经济的发展及完善，人才竞争日趋激烈，公司所在地作为二线城市在人才竞争方面不存在优势，若因人力资源管理不当流失或难以吸收到合适的人才，将影响公司持续创新能力并对公司的发展带来重大影响。

对策：

公司制定了相对优厚的人才薪酬战略和人才激励政策吸引优秀人才，公司采取了严格的保密制度，采取与员工签订保密协议等手段，以保护本公司的商业秘密。

#### 3、技术革新风险

随着技术进步，无线网络已进入 4G 时代，电信网、无线移动网和广电网之间将逐渐融合，在这一过程中，技术开发商、设备生产商和网络服务商将面临重新整合的局面，互联网基础服务市场也面临着一定的技术升级风险。如果公司不能很好地把握行业发展契机，尽快完成技术升级，存在因行业发展过快而公司技术滞后的风险。

对策：

时刻关注国内外技术的发展趋势，组织公司技术骨干深入研究，确保产品技术及创新性始终处于领先水平，提高研发工作的针对性、产品的先进性、实用性。以动态的观点对行业发展进行分析，针对行业发展趋势制定相应的发展战略，使公司技术革新能紧随行业需求。

#### 4、企业所得税税收优惠变化风险

公司于 2014 年取得了山西省科学技术厅、山西省财政厅、山西省国家税务局、山西省地方税务局四部门批准颁发的《高新技术企业证书》，有效期为三年，按照相关规定自 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日减按 15% 税率征收企业所得税。若高新技术企业证书期满复审不合格或国家调整相关税收优惠政策，公司将可能恢复执行 25% 的企业所得税税率。无法获得企业所得税税收优惠将给公司的税负、盈利带来一定程度影响。

对策：

《高新技术企业证书》将于 2016 年 12 月 31 日到期，一方面公司会严格遵守高新技术企业、软件企业的要求，确保通过复审；另一方面，公司将加大研发及市场拓展力度、努力扩大公司主营业务规模、严格内部管理、控制成本及费用支出、增强公司的盈利能力，以降低税收优惠调整可能带来的负面影响。

#### 5、公司治理风险

股份公司设立前，公司的法人治理结构不完善。股份公司成立后，公司虽然逐步建立了治理结构，制定了一系列制度，但是股份公司成立时间较短，随着公司经营规模、业务范围的不断扩大，特别是公司股份进入全国中小企业股份转让系统（以下简称“全国股转系统”）转让后，资本市场对公司治理提出了更高的要求，公司的治理水平和治理结构影响公司持续、稳定、健康的发展。

#### 对策：

建立健全公司治理机制，完善规章制度，严格执行三会议事规则、《公司章程》、《关联交易管理制度》等制度，保护公司及股东的各项权利，以避免实际控制人不当控制的风险。

#### 6、营业收入下滑风险

2015 年上半年年公司实现营业收入 5,118,511.50 元，2016 年同期实现营业收入 1,943,646.86 元，下降 62.03%，主要系本年度签订合同普遍开发周期较长，多个项目尚未达到验收状态，不能确认收入，合同中约定项目验收多集中在下半年，由此导致公司营业收入下降。

#### 对策：

目前，公司与山西润泽丰科技开发有限公司、国网山西省电力公司客户服务中心、临汾市环境保护局等信用良好的企事业单位建立了良好的合作关系。我们将积极根据合同进度尽快确认收入，加快回款。公司通过对自身业务进行了谨慎预判，预计截止 2016 年末，公司营业收入将与 2015 保持持平状态，不会呈现大幅度下滑趋势。

## 第四节重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	-
是否存在股票发行事项	否	-
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	二（一）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在公开发行债券的事项	否	-

### 二、重要事项详情

#### （一）承诺事项的履行情况

1、2015年7月27日，针对有限公司以净资产折股变更为股份公司的个人股东纳税问题，股份公司股东做出如下承诺：如果相关税务主管部门要求本人就整体变更时净资产折股的行为缴纳个人所得税或承担相关责任，本人将以个人自有资金缴纳上述税款并承担相应责任，确保股份公司不会因此遭受损失或承担责任。

2、2015年7月30日，公司及公司管理层联合出具了《承诺书》，承诺今后将按照《中华人民共和国招标投标法》等法律法规的规定对项目招投标过程的各项行为进行规范，合法合规经营。

3、为避免与公司之间发生同业竞争，维护公司的利益并保证公司的长期稳定发展，公司的控股股东、实际控制人出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，

4、2015年7月30日，公司全体股东及管理层出具了《关于减少及规范关联交易的承诺

函》。

5、公司董事、监事及高级管理人员已作出《董事、监事及高级管理人员关于诚信状况的书面说明》、《公司管理层关于最近两年是否存在重大违法违规行为的说明》。

6、公司董监高、核心技术人员出具说明，公司董监高、核心技术人员不存在违反竞业禁止的法律规定或原单位约定的情形，不存在与原任职单位在知识产权、商业秘密方面的侵权纠纷或潜在纠纷。

报告期内，上述承诺均未产生违反情况。

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售股份 条件股 份	无限售股份总数	0	0.00	0	0	0.00
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00	0	0	0.00
	董事、监事、高管	0	0.00	0	0	0.00
	核心员工	0	0.00	0	0	0.00
有限售股份 条件股 份	有限售股份总数	11,000,000	100.00	0	11,000,000	100.00
	其中：控股股东、实际控制人	5,272,000	47.93	0	5,272,000	47.93
	董事、监事、高管	11,000,000	100.00	0	11,000,000	100.00
	核心员工	0	0.00	0	0	0.00
总股本		<b>11,000,000</b>	-	<b>0</b>	<b>11,000,000</b>	-
普通股股东人数		5				

### 二、报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	郝奇杰	5,272,000	0	5,272,000	47.93	5,272,000	-
2	刘莎	2,145,000	0	2,145,000	19.50	2,145,000	-
3	周进军	1,947,000	0	1,947,000	17.70	1,947,000	-
4	闫国玉	1,416,000	0	1,416,000	12.87	1,416,000	-
5	周瑶	220,000	0	220,000	2.00	220,000	-
合计		11,000,000	0	11,000,000	100.00	11,000,000	-
前十名股东间相互关系说明：							

公司股东之间不存在关联关系。

### 三、控股股东、实际控制人情况

#### (一) 控股股东情况

公司控股股东、实际控制人为郝奇杰，报告期内未发生变动。

郝奇杰，男，1970年10月04日生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1992年7月至1997年1月，就职于山西省土畜产进出口公司，职工；1997年1月至2000年1月，就职于中旭国际贸易有限公司，职工；2000年1月至2003年3月，就职于山西金亿移动通信技术有限公司，任软件研发部经理；2003年3月至2009年3月，就职于太原市慧林通信信息技术有限公司，任副总经理；2009年3月至2009年10月，就职于山西鑫慧林通信科技有限公司，任副总经理；2004年10月至2013年5月，于太原市佳信通网络技术有限公司任监事；2013年4月至今，于山西馨友家政服务有限公司任监事；2013年6月至2015年7月，任山西泓瀚文化传播有限公司执行董事兼总经理；2009年10月至2015年7月，就职于山西泰和鑫软件有限公司，历任执行董事、总经理；2015年7月至今，就职于股份公司，任董事长。



## 第六节董事、监事、高管及核心员工情况

### 一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
郝奇杰	董事长	男	46	本科	2015.6.30-2018.6.29	是
周进军	董事、总经理	男	37	本科	2015.6.30-2018.6.29	是
刘莎	董事	女	32	专科	2015.6.30-2018.6.29	否
闫国玉	董事	男	40	中专	2015.6.30-2018.6.29	否
张翠芳	董事、财务总监	女	30	本科	2015.6.30-2018.6.29	是
周瑶	监事会主席	女	34	专科	2015.6.30-2018.6.29	否
陈梅	监事	女	29	本科	2015.6.30-2018.6.29	是
郭香琴	职工监事	女	26	本科	2015.6.30-2018.6.29	是
宋亚珍	董事会秘书	女	33	本科	2015.6.30-2018.6.29	是
余维	副总经理	男	29	专科	2015.6.30-2018.6.29	是
张家乐	副总经理	男	33	本科	2015.6.30-2018.6.29	是
侯勇	市场行业总监	男	30	专科	2015.6.30-2018.6.29	是
杜娟	市场行业总监	女	34	本科	2015.6.30-2018.6.29	是
贾红磊	技术总监	男	35	本科	2015.6.30-2018.6.29	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						8

### 二、持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
郝奇杰	董事长	5,272,000	0	5,272,000	47.93	0
闫国玉	董事	1,416,000	0	1,416,000	12.87	0
周进军	董事、总经理	1,947,000	0	1,947,000	17.70	0
刘莎	董事	2,145,000	0	2,145,000	19.50	0
周瑶	监事会主席	220,000	0	220,000	2.00	0
张翠芳	董事、财务总监	0	0	0	0.00	0

陈梅	监事	0	0	0	0.00	0
郭香琴	职工监事	0	0	0	0.00	0
宋亚珍	董事会秘书	0	0	0	0.00	0
余维	副总经理	0	0	0	0.00	0
张家乐	副总经理	0	0	0	0.00	0
侯勇	市场行业总监	0	0	0	0.00	0
杜娟	市场行业总监	0	0	0	0.00	0
贾红磊	技术总监	0	0	0	0.00	0
合计		11,000,000	0	11,000,000	100.00	0

### 三、变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	否
	总经理是否发生变动	否
	董事会秘书是否发生变动	否
	财务总监是否发生变动	否

### 四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	0	0
核心技术人员	5	5
截止报告期末 的员工人数	87	80

#### 核心员工变动情况：

报告期内，公司尚未选举认定核心员工，但在公司实际经过中形成的核心技术人员基本情况如下：公司核心技术人员为贾红磊、余维、陈哲、梁宏锦和杨泽宇 5 人，余维为公司副总经理，贾红磊为公司技术总监，基本情况如下：

1、贾红磊，技术总监，男，1981 年 10 月 9 日生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2005 年 7 月至 2009 年 2 月，就职于太原市慧林通信信息技术有限公司，任软件开发工程师；2009 年 2 月至 2010 年 4 月，就职于亚信技术（中国）有限公司，任软件开发工程师；2010 年 4 月 2015 年 7 月，就职于山西泰和鑫软件有限公司，任技术总监；2015 年 7 月至今，就职于股份公司，任技术总监。

2、余维，副总经理，男，1987 年 12 月 31 日生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2008 年 1 月 2009 年 10 月，就职于太原雷爆科技有限公司，任软件开发工程师；2009 年 10 月 2015 年 7 月，就职于山西泰和鑫软件有限公司，历任项目经理、部门经理、副总经理。2015 年 7 月至今，就职于股份公司，任副总经理。

3、陈哲，男，1987年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2010年2月至2014年3月，就职于山东地纬软件股份有限公司任开发经理，2014年4月至2015年7月，就职于山西泰和鑫软件有限公司，历任员工、项目经理。2015年7月至今，就职于股份公司，任项目经理。

4、梁宏锦，男，1980年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2004年7月至2008年1月，就职于太原博森科技有限公司，任开发经理；2008年1月至2009年3月，就职于太原市慧林通信信息技术有限公司，任开发经理；2009年3月至2012年5月，就职于山西鑫慧林通信科技有限公司，任开发经理；2012年5月至2013年6月，就职于山西顺达盛业通信技术有限公司，任开发经理；2013年7月至2015年7月，就职于山西泰和鑫软件有限公司，任技术经理；2015年7月至今，就职于股份公司，任软件开发部下属移动互联网部部门经理。

5、杨泽宇，男，1986年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2011年7月至2013年3月，就职于山西思软科技有限公司，任项目经理；2013年3月至2015年7月，就职于山西泰和鑫软件有限公司，历任软件开发工程师、项目经理、软件开发部下属电信事业部部门经理；2015年7月至今，就职于股份公司，任软件开发部下属电信事业部部门经理。

报告期内，公司核心技术人员未发生变动。

## 第七节 财务报表

### 一、审计报告

是否审计	否
审计意见	-
审计报告编号	-
审计机构名称	-
审计机构地址	-
审计报告日期	-
注册会计师姓名	-
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	-
审计报告正文：	-

### 二、财务报表

#### (一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>	-		
货币资金	八、（六）、1	3,053,235.27	4,075,091.52
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	八、（六）、2	5,870,211.41	6,936,204.83
预付款项	八、（六）、3	458,333.33	228,333.31
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-

其他应收款	八、（六）、4	264,225.00	357,150.00
买入返售金融资产	-	-	-
存货	八、（六）、5	1,478,061.21	1,030,803.33
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	八、（六）、6	2,070,000.00	1,070,000.00
其他流动资产	八、（六）、7	-	17,698.93
<b>流动资产合计</b>	-	<b>13,194,066.22</b>	<b>13,715,281.92</b>
<b>非流动资产：</b>	-	-	-
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	八、（六）、8	207,590.77	204,172.58
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	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	八、（六）、9	62,353.07	69,006.52
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	<b>269,943.84</b>	<b>273,179.10</b>
<b>资产总计</b>	-	<b>13,464,010.06</b>	<b>13,988,461.02</b>
<b>流动负债：</b>	-	-	-
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	八、（六）、10	63,800.00	88,411.85
预收款项	八、（六）、11	103,886.79	103,886.79
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	八、（六）、12	260,575.00	474,207.00
应交税费	八、（六）、13	58,657.01	303,824.13
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	八、（六）、14	186,060.92	136,762.72
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	<b>672,979.72</b>	<b>1,107,092.49</b>
<b>非流动负债：</b>	-	-	-
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	八、（六）、15	19,436.47	79,130.06

递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	19,436.47	79,130.06
<b>负债合计</b>	-	692,416.19	1,186,222.55
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>	-		
股本	八、（六）、16	11,000,000.00	11,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	八、（六）、17	2,120,949.88	2,120,949.88
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	八、（六）、18	21,000.58	21,000.58
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	八、（六）、19	-370,356.59	-339,711.99
归属于母公司所有者权益合计	-	12,771,593.87	12,802,238.47
少数股东权益	-	-	-
<b>所有者权益合计</b>	-	12,771,593.87	12,802,238.47
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	13,464,010.06	13,988,461.02

法定代表人：郝奇杰

主管会计工作负责人：张翠芳

会计机构负责人：张翠芳

**（二）利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	-	1,943,646.86	5,118,511.50
其中：营业收入	八、（六）、20	1,943,646.86	5,118,511.50
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-

<b>二、营业总成本</b>	-	4,127,610.47	5,817,843.36
其中：营业成本	八、（六）、20	1,768,904.52	2,852,408.20
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
营业税金及附加	八、（六）、21	7,666.85	40,502.17
销售费用	八、（六）、22	550,950.42	672,977.33
管理费用	八、（六）、23	1,787,739.42	2,151,302.08
财务费用	八、（六）、24	-2,987.99	-5,660.13
资产减值损失	八、（六）、25	15,337.25	106,313.71
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）	八、（六）、26	9,972.61	-
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）	-	-	-
<b>三、营业利润（亏损以 “-”号填列）</b>	-	-2,173,991.00	-699,331.86
加：营业外收入	八、（六）、27	2,150,000.00	230.00
其中：非流动资产 处置利得	-	-	-
减：营业外支出	八、（六）、28	0.15	7913.08
其中：非流动资产 处置损失	-	-	7913.08
<b>四、利润总额（亏损总</b>	-	-23,991.15	-707,014.94



额以“-”号填列)			
减：所得税费用	八、(六)、29	6,653.45	67,410.51
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	-30,644.60	-774,425.45
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	-30,644.60	-774,425.45
少数股东损益	-	-	-
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产	-	-	-

损益			
4.现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5.外币财务报表折算差额	-	-	-
6.其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
<b>七、综合收益总额</b>	-	-30,644.60	-774,425.45
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-30,644.60	-774,425.45
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
<b>八、每股收益：</b>	-		
（一）基本每股收益	-	-0.00	-0.07
（二）稀释每股收益	-	-0.00	-0.07

法定代表人：郝奇杰

主管会计工作负责人：张翠芳

会计机构负责人：张翠芳

报告期内，基本每股收益为 0.00，由于本次报告只可保留两位小数，实际应为 0.0028，上年同期为 0.0704，保留两位小数后为 0.07。

### （三）现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	3,120,573.82	4,192,165.01
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	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	八、（六）、 30（1）	2,154,987.50	17,885.72
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	<b>5,275,561.32</b>	<b>4,210,050.73</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	-	1,500,121.81	2,017,218.93
客户贷款及垫款净增加额	-	-	-
存放中央银行和同业款项净增加额	-	-	-
支付原保险合同赔付款项的现金	-	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
支付保单红利的现金	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	2,989,707.65	2,499,354.20
支付的各项税费	-	297,511.39	571,435.09
支付其他与经营活动有关的现金	八、（六）、 30（1）	449,993.51	1,407,911.98

经营活动现金流出小计	-	5,237,334.36	6,495,920.20
经营活动产生的现金流量净额	-	38,226.96	-2,285,869.47
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	9,972.61	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	9,972.61	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	70,055.82	36,856.93
投资支付的现金	-	1,000,000.00	2,000,000.00
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	八、（六）、 30（2）	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	1,070,055.82	2,036,856.93
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-1,060,083.21	-2,036,856.93
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-		
吸收投资收到的现金	-	-	-
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	八、(六)、 30(3)	-	8,000,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	-	<b>8,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金	-	-	3,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	-
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	八、(六)、 30(3)	-	1,071,500.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	-	<b>4,071,500.00</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	-	<b>3,928,500.00</b>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	-1,021,856.25	-394,226.40
加：期初现金及现金等价物余额	-	4,075,091.52	3,451,561.51
六、期末现金及现金等价物余额	-	3,053,235.27	3,057,335.11

法定代表人：郝奇杰

主管会计工作负责人：张翠芳

会计机构负责人：张翠芳

## 第八节 财务报表附注

### 一、附注事项

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

### 二、公司的基本情况

#### (一) 公司概况

山西泰和鑫软件股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）原名山西泰和鑫软件有限公司，于 2009 年 10 月 23 日成立，公司注册资本为人民币 11,000,000.00 元，2015 年 6 月 30 日公司整体变更为股份公司，2015 年 7 月 27 日，山西省太原市工商行政管理局向公司核发了注册号为 140100200409382 的《营业执照》。公司类型为股份有限公司（非上市、自然人投资或控股），注册资本为 1,100 万元，法定代表人为郝奇杰，经营范围为：计算机软、硬件的开发与销售；计算机系统维护及技术服务；网络通讯技术咨询服务；互联网广告设计；市场营销策划；计算机软件咨询服务；楼宇智能安防及弱电工程（依法需经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

#### (二) 历史沿革

2009 年 10 月 23 日，公司在工商行政管理局注册登记成立，并取得由太原市工商行政管理局颁发的《企业法人营业执照》，注册号 140100200409382。第一期出资日期为 2009 年 10 月 22 日，出资额为 300.00 万元，全部以货币出资，其中：股东吉媛出资 84 万元，股东孙丽坤出资 78 万元，股东李果芹出资 78 万元，股东郝奇杰出资 60 万元。以上出资经山西万通会

计师事务所晋万通验字【2009】第 10255 号审验确认。

2011 年 1 月 21 日，公司召开 2011 年第一次股东大会，会议决议：同意吉媛将所持公司 16%的股权以人民币 48 万元转给原明、将所持公司 12%的股权以人民币 36 万元转给新股东周进军，同时辞去监事职务；李国芹将所持公司 4.8%股权以人民币 14.4 万元转给新股东原明、将所持 21.2%股权以人民币 63.6 万元转给新股东闫国玉并退出公司股东会；孙丽坤将所持公司 26%的股权以人民币 78 万元转给新股东闫国玉并退出公司股东会；郝奇杰将所持公司 6.4%的股权以人民币 19.20 万元转给新股东原明。股权转让完成后，闫国玉持股 141.6 万元，占 47.2%、原明持股 81.6 万元，占 27.2%、郝奇杰持股 40.8 万元，占 13.6%、周进军持股 36 万元，占 12%。上述股权变更已于 2011 年 1 月 21 日进行工商变更登记。

2013 年 5 月 29 日，公司召开股东会，会议决议：（1）公司增加注册资本 800 万元，由股东郝奇杰出资 486.40 万元，股东周进军出资 313.60 万元。（2）同意原明将所持公司 27.20%的股权以人民币 81.60 万元转让给周进军。股权变更完成后，郝奇杰持股 527.20 万元，占比 47.93%；周进军持股 431.20 万元，占比 39.20%；闫国玉持股 141.60 万元，占比 12.87%。本次增资由山西晋强会计师事务所有限公司晋强会（验）字【2013】第 5-041 号审验确认。

2014 年 8 月 29 日，公司召开 2014 年第二次临时股东会，会议决议：同意吸收石海龙、王啸宇为公司新股东，周进军将其持有公司 19.5%的股权以人民币 214.5 万元转让给石海龙、其持有 2%的股权以人民币 22 万元转让给王啸宇。上述变更已于 2014 年 9 月 2 日进行工商变更登记。

2015 年 4 月 22 日，公司召开 2015 年第一次临时股东大会，会议决议：同意吸收刘莎、周瑶为公司新股东，股东石海龙将其持有公司 19.5%的股权转让给新股东刘莎，同时退出公司股东会；股东王啸宇将其持有公司 2%的股权转让给股东周瑶，同时退出股东会。本次变更后股东均为夫妻关系，股权平价转让。上述变更已于 2015 年 4 月 24 日进行工商变更登记。

以下列示股权转让后各股东所持公司股权比例明细

序号	股东姓名	持股金额	持股比例 (%)
1	郝奇杰	5,272,000.00	47.93
2	周进军	1,947,000.00	17.70
3	闫国玉	1,416,000.00	12.87
4	刘莎	2,145,000.00	19.50
5	周瑶	220,000.00	2.00
合计:		<b>11,000,000.00</b>	<b>100.00</b>

2015年5月21日,根据本公司召开的2015年临时股东会议决议,同意将公司依法整体变更为股份有限公司,将本公司2015年4月30日经审计的净资产13,120,949.88元进行折股,其中,股本为11,000,000.00元,其余2,120,949.88元计入资本公积,同时将原公司名称“山西泰和鑫软件有限公司”变更为“山西泰和鑫软件股份有限公司”。

2015年6月30日,本公司召开创立大会暨首次股东大会,本公司5名自然人股东按原有出资比例享有折股后股本并持股比例不变。上述变更业经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)[XYZH/TYA201510048]号验资报告审验确认。

### 三、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本财务报表以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照中国财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定(以下合称“企业会计准则”),以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》(2014年修订)的披露规定,并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

#### 2. 持续经营

本公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力,无影响持续经营能力的重大事项。本公司有近期获利经营的历史且有财务资源支持,认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

### 四、重要会计政策及会计估计

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司2016年年度财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司2016年6月30日的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

#### 2. 会计年度

会计年度为公历1月1日起至12月31日止。

#### 3. 营业周期

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

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

#### 5. 现金及现金等价物

本公司现金流量表之现金是指库存现金以及可随时用于支付的存款,现金流量表之及现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。



## 6. 金融资产和金融负债

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### (1) 金融资产

#### 1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产:取得该金融资产的目的是为了在短期内出售;属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分,且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理;属于衍生工具,但是,被指定且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。本公司将只有符合下列条件之一的金融工具,才可在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产:该指定可以消除或明显减少由于该金融工具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;公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明,该金融工具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;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;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。

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

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。采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量,其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失,均计入当期损益。

可供出售金融资产,是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产,以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中,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,按成本进行后续计量;其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的,按公允价值计量,公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量,除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外,可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益,待该金融资产终止确认时,原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息,以及被投资单位宣告发放的与可

供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按成本计量。

## 2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司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；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

## 3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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

当可供出售金融资产发生减值，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值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并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

## (2) 金融负债

### 1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，（相关分类依据参照金融资产分类依据进行披露）。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

### 2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部

分。公司与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，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。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

### 3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值，公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

## 7. 应收款项坏账准备

应收款项包括应收账款、其他应收款等，本公司对外销售商品、提供劳务形成的应收款项，按从购货方或劳务接收方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。

应收款项按下列方法计提资产减值损失。

### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	占应收款项余额 10%的视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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。经单独测试未减值的，列入账龄分析组合，按账龄分析法计提坏账准备。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
交易对象及款项性质组合	以应收款项交易对象、款项性质、期后回款为信用风险特征划分组合。
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
交易对象及款项性质组合	关联方借款，保证金、押金、备用金等款项性质特殊的应收款项，不计提坏账准备

1) 采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下:

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

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 计提坏账准备

#### 8. 存货

本公司存货为原材料、未完工项目等。

原材料实行永续盘存制, 存货在取得时按实际成本计价。领用或发出存货, 按个别计价法确定。

资产负债表日, 存货采用成本与可变现净值孰低计量, 按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货, 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; 资产负债表日, 同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的, 分别确定其可变现净值, 并与其对应的成本进行比较, 分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

#### 9. 长期股权投资

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排, 并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20% (含) 以上但低于 50% 的表决权时, 通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20% 以下表决权的, 还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的, 为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资, 在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的, 长期股权投资成

本按零确定。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

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可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，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，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，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，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权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投资损益。

本公司对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所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，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 10. 固定资产

固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括办公设备、电子设备。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时用平均年限法。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
电子设备	3	0	33.33%
办公设备	5	0	20.00%

每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

## 11. 在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额或摊销额。

## 12. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过一年以上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的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 13. 长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。对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，每期末均进行减值测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产

的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

#### 14. 长期待摊费用

本公司的长期待摊费用包括已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### 15. 职工薪酬

本公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利。

短期薪酬主要包括职工工资、福利费、社会保险等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利，是指公司与职工就离职后福利达成的协议，或者公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。公司将离职后福利分类为设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划，一般为养老保险、失业保险、企业年金等；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利。公司在职工为其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。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，企业按一定的折现率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

#### 16. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

本公司预计负债按未满足质保期项目已确认收入额的 1%计提。

#### 17. 收入确认原则和计量方法

销售商品收入确认的一般原则：本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入本公司；相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

劳务收入的一般确认原则：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。本公司根据提供服务期间占合同约定服务期间比例来确定完工进度，在资产负债表日提供劳务交易结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生

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

具体如下:

(1) 系统集成收入:系统集成包括外购商品、软件产品的销售与安装。按照行业惯例,初验后外购商品、软件产品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方,公司于取得初验报告后,开具发票,确认收入的实现。

(2) 软件开发收入:软件开发是一项包括需求捕捉、需求分析、设计、实现和测试的系统工程。结合公司此类业务的主要合同条款,公司在将产品移交给购买方并经购买方初验后确认收入。

(3) 运营类:运营服务主要指根据合同规定向用户提供的有偿后续服务,包括系统维护、技术应用与支持、产品升级等。公司签订的服务合同对服务内容、服务期限、收入总额、收款条件及期限均有明确规定的,根据合同规定在服务期间内分期确认收入。

(4) 销售类:短彩信的销售。按每期实际发送短彩信条数收费。

#### 18. 政府补助

本公司的政府补助包括从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。

政府补助为货币性资产的,按照实际收到的金额计量,对于按照固定的定额标准拨付的补助,或对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时,按照应收的金额计量;政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量,公允价值不能可靠取得的,按照名义金额(1元)计量。

本公司的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助,与资产相关的政府补助确认为递延收益,在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关费用的期间计入当期损益;用于补偿已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益。

#### 19. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司的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。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减,确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异,不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异,不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。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。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异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。



## 20. 租赁

本公司的租赁业务包括融资租赁和经营租赁。

本公司作为融资租赁承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

本公司作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

## 21. 重要的会计政策及会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

本报告期公司未发生会计政策变更。

### (2) 重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

## 五、税项

### 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售软件	17.00%
增值税	技术服务费	6.00%
企业所得税	应纳税所得额	15.00%
城市维护建设税	按应缴纳增值税	7.00%
教育费附加	按应缴纳增值税	3.00%
地方教育费附加	按应缴纳增值税	2.00%
河道管理费	按应缴增值税	1.00%

### 税收优惠

本公司于 2014 年 9 月取得山西省科学技术厅、山西省财政厅、山西省国家税务局、山西省地方税务局四部门（以下简称四部门）联合颁发的《高新技术企业证书》，认定本公司为高新技术企业，证书编号为 GR201414000182，发证时间 2014 年 9 月 30 日，有效期自 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日。本公司按规定享受 15% 的企业所得税税率。

## 六、财务报表项目注释

下列所披露的财务报表数据，“期末”是指 2016 年 6 月 30 日，“期初”是指 2015 年 12 月 31 日，“本期”是指 2016 年 1 月至 2016 年 6 月，“上期”是指 2015 年 1 月至 6 月。除特别注明之外，货币单位为人民币元。

### 1. 货币资金

项目	期末金额	期初金额
----	------	------

项目	期末金额	期初金额
现金	63,886.50	7,451.72
银行存款	2,976,197.96	4,064,461.60
其他货币资金	13,150.81	3,178.20
<b>合计</b>	<b>3,053,235.27</b>	<b>4,075,091.52</b>
其中：存放境外的款项总额		

注：其他货币资金是为截至 2016 年 6 月 30 日存放于本公司东方证券 51801281 账户中的资金。

## 2. 应收账款

### (1) 应收账款分类

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
账龄组合	6,255,187.07	100	384,975.66	6.15	5,870,211.41
交易对象及款项性质组合					
组合小计	6,255,187.07	100	384,975.66	6.15	5,870,211.41
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>6,255,187.07</b>		<b>384,975.66</b>		<b>5,870,211.41</b>

续表

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
账龄组合	7,301,268.24	100.00	365,063.41	5.00	6,936,204.83
交易对象及款项性质组合					
组合小计	7,301,268.24	100.00	365,063.41	5.00	6,936,204.83

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>7,301,268.24</b>	<b>100.00</b>	<b>365,063.41</b>	<b>5.00</b>	<b>6,936,204.83</b>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	4,783,691.20	237,826.07	5	7,301,268.24	365,063.41	5
1-2年	1,471,495.87	147,149.59	10			
<b>合计</b>	<b>6,255,187.07</b>	<b>384,975.66</b>		<b>7,301,268.24</b>	<b>365,063.41</b>	

(2) 本期坏账准备转回(或收回)情况  
无

(3) 本公司报告期内无实际核销的应收账款。

(4) 期末应收账款中不含持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东单位的欠款

(5) 截止 2016 年 6 月 30 日应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司是否关联方	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数比例	坏账准备期末余额
中国移动通信集团山西有限公司		4,033,303.65	1-2年	64.48	261,881.49
山西省统计局		888,000.00	1年以内	14.20	44,400.00
太原市卓艺思博体育文化管理有限责任公司		423,000.00	1年以内	6.76	21,150.00
山西光远科技有限公司		302,580.00	1年以内	4.84	15,129.00
山西润泽丰科技开发有限公司		270,000.00	1年以内	4.32	13,500.00
<b>合计</b>		<b>5,916,883.65</b>		<b>94.60</b>	<b>356,060.49</b>

### 3. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	期末金额		期初金额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	458,333.33	100	228,333.31	100
1-2年				

项目	期末金额		期初金额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
2—3 年				
合计	458,333.33	100	228,333.31	100

(2)按预付对象归集的 2016 年 6 月 30 日余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	款项性质
师正国	458,333.33	预付房租

#### 4. 其他应收款

##### (1) 其他应收款分类

类别	期末金额				
	账面余额		坏账准备		账面余额
	金额	比例	金额	比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
账龄组合	216,500.00	78.58	11,275.00	5.21	205,225.00
交易对象及款项性质组合	59,000.00	21.42			59,000.00
组合小计	275,500.00	100.00	11,275.00	5.21	264,225.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	275,500.00		11,275.00		264,225.00

续表

类别	期初金额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
账龄组合	317,000.00	84.99	15,850.00	5.00	301,150.00
交易对象及款项性质组合	56,000.00	15.01			56,000.00
组合小计	373,000.00	100.00	15,850.00	5.00	357,150.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	373,000.00	100.00	15,850.00	5.00	357,150.00

1) 组合中, 按交易对象及款项性质组合计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期末金额		
	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)
押金	59,000.00		

续表

单位名称	期初金额		
	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)
押金	56,000.00		

注：本公司将备用金及股东借款列为按交易对象及款项性质组合的其他应收款，不计提坏账。

2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末金额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	207,500.00	10,375.00	5
1-2 年	9,000.00	900.00	10
<b>合计</b>	<b>216,500.00</b>	<b>11,275.00</b>	

续表

账龄	期初金额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	317,000.00	15,850.00	5

(2) 本期坏账准备转回（或收回）情况

无

(3) 本期实际核销的其他应收款

无

(4) 其他应收款按性质分类

款项性质	期末金额	期初金额
备用金		
押金	59,000.00	56,000.00
股东借款		
员工借款	186,500.00	307,000.00
往来款	30,000.00	10,000.00
<b>合计</b>	<b>275,500.00</b>	<b>373,000.00</b>

注：员工借款为本公司员工的个人借款，不属于备用金。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	与本公司是否关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数比例	坏账准备期末余额
梁宏锦	非关联方	职工借款	80,000.00	1 年以内	29.04	4,000.00
张勇	非关联方	职工借款	65,000.00	1 年以内	23.59	3,250.00
租房押金	非关联方	房租押金	50,000.00	1 年以内	18.15	
朱鹏飞	非关联方	职工借款	32,500.00	1 年以内	11.80	1,625.00

投标保证金	非关联方	投标保证金	30,000.00	1 年以内	10.89	1,500.00
<b>合计</b>			<b>257,500.00</b>		<b>93.47</b>	<b>10,375.00</b>

(6) 本公司报告期内无涉及政府补助的其他应收款项。

#### 5. 存货

项目	期末金额			期初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
未完工项目	1,478,061.21		1,478,061.21	1,030,803.33		1,030,803.33

#### 6. 一年内到期的非流动资产

项目	期末金额			期初金额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
理财产品（报价回购）	2,070,000.00		2,070,000.00	1,070,000.00		1,070,000.00

注：截止 2016 年 6 月 30 日公司通过东方证券 117200002085 账户购买 2016 年 6 月 28 日购入东固 A 类 70 号 91 天 100 万，到期日 2016 年 9 月 27 日，兑付日 2016 年 9 月 29 日；2016 年 6 月 30 日购入金鯤 186 号 6 月期 7 万元整，到期日 2016 年 12 月 26 日，兑付日 2016 年 12 月 28 日。

公司 2016 年 3 月 25 日通过西南证券 628018003 账户购买的西南金鼎 3 号资产半年期，共 100 万，约定年化利息 6.00%。

#### 7. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额	性质
所得税		17,698.93	预交所得税

#### 8. 固定资产

##### (1) 固定资产明细表

项目	办公设备	电子设备	合计
一、账面原值			
1.期初金额	186,262.57	543,951.28	730,213.85
2.本期增加金额	3,846.15	66,209.67	70,055.82
(1) 购置	3,846.15	66,209.67	70,055.82
(2) 在建工程转入			
(3) 企业合并增加			
(4) 其他			

项目	办公设备	电子设备	合计
3.本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4.期末金额	190,108.72	610,160.95	800,269.67
二、累计折旧			-
1.期初金额	59,847.56	466,193.71	526,041.27
2.本期增加金额	17,102.21	49,535.42	66,637.63
(1) 计提	17,102.21	49,535.42	66,637.63
3.本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4.期末金额	76,949.77	515,729.13	592,678.90
三、减值准备			-
1.期初金额			-
2.本期增加金额			-
(1) 计提			-
3.本期减少金额			-
(1) 处置或报废			-
4.期末金额			-
四、账面价值			-
1.期末账面价值	113,158.95	94,431.82	207,590.77
2.期初账面价值	126,415.01	77,757.57	204,172.58

(2) 本公司本期末无通过经营租赁租出的固定资产

(3) 未办妥产权证书的固定资产

无

#### 9. 递延所得税资产和递延所得税负债

已确认的递延所得税资产

项目	期末金额		期初金额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	396,250.66	59,437.60	380,913.40	57,137.01
预计负债	19,436.47	2,915.47	79,130.06	11,869.51
<b>合计</b>	<b>415,687.13</b>	<b>62,353.07</b>	<b>460,043.46</b>	<b>69,006.52</b>

#### 10. 应付账款

项目	期末金额	期初金额
1 年内		24,611.85
2-3 年		63,800.00
3 年以上	63,800.00	

项目	期末金额	期初金额
合计	63,800.00	88,411.85

## 11. 预收款项

## (1) 预收款项账龄分析

项目	期末金额	期初金额
1 年以内		
1-2 年		103,886.79
2-3 年	103,886.79	
合计	103,886.79	103,886.79

## (2) 账龄超过一年的重要预收款项

单位名称	期末金额	未偿还或结转的原因
太原傅山文化传播有限公司	103,886.79	未结算

## 12. 应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬分类

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
短期薪酬	474,207.00	2,690,845.95	2,904,477.95	260,575.00
离职后福利-设定提存计划		85,243.00	85,243.00	
合计	474,207.00	2,776,088.95	2,989,720.95	260,575.00

## (2) 短期薪酬

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
工资、奖金、津贴和补贴	474,207.00	2,459,555.00	2,673,187.00	260,575.00
职工福利费		123,447.95	123,447.95	
社会保险费		85,243.00	85,243.00	
住房公积金		22,600.00	22,600.00	
合计	474,207.00	2,690,845.95	2,904,477.95	260,575.00

## (3) 设定提存计划

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
基本养老保险		85,243.00	85,243.00	

## 13. 应交税费



项目	期末余额	期初余额
增值税	48,140.18	254,590.53
个人所得税	4,214.46	4,201.16
河道管理费	484.79	14,481.57
城市维护建设税	3,393.59	17,821.34
教育费附加	1,454.39	7,637.72
地方教育费附加	969.60	5,091.81
<b>合计</b>	<b>58,657.01</b>	<b>303,824.13</b>

## 14. 其他应付款

## (1) 其他应付款按款项性质列示

款项性质	期末金额	期初金额
代扣个人部分保险及公积金	184,380.92	135,162.72
门卡押金	1,680.00	1,600.00
<b>合计</b>	<b>186,060.92</b>	<b>136,762.72</b>

## (2) 期末无账龄超过一年的重要其他应付款

## 15. 预计负债

项目	期初金额	本期增加	本期结转	期末金额
项目质量保证	79,130.06		59,693.59	19,436.47

## 16. 股本

股东名称	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
闫国玉	1,416,000.00			1,416,000.00
郝奇杰	5,272,000.00			5,272,000.00
周进军	1,947,000.00			1,947,000.00
刘莎	2,145,000.00			2,145,000.00
周瑶	220,000.00			220,000.00
<b>合计</b>	<b>11,000,000.00</b>			<b>11,000,000.00</b>

注：资本增减变动见“一、(二) 历史沿革”

## 17. 资本公积

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
股本溢价	2,120,949.88			2,120,949.88
其他资本公积				

合计	2,120,949.88			2,120,949.88
----	--------------	--	--	--------------

## 18. 盈余公积

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
法定盈余公积	21,000.58			21,000.58

## 19. 未分配利润

项目	本期	上期
上期期末金额	-339,711.99	1,571,340.19
加：期初未分配利润调整数		
其中：《企业会计准则》新规定追溯调整		
其中：会计政策变更		
重要前期差错更正		
同一控制合并范围变更		
其他调整因素		
本期期初金额	-339,711.99	1,571,340.19
加：本期归属于母公司股东的净利润	-30,644.60	210,005.76
减：提取法定盈余公积	-	108.06
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作资本公积		2,120,949.88
本期期末金额	-370,356.59	-339,711.99

## 20. 营业收入、营业成本

## (1) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	1,943,646.86	1,768,904.52	5,118,511.50	2,852,408.20
其他业务收入				
合计	1,943,646.86	1,768,904.52	5,118,511.50	2,852,408.20

## (2) 主营业务收入（分产品）

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
软件开发类	599,233.29	592,782.42	3,868,210.38	2,503,087.65
系统集成类	358,866.39	312,776.57	212,404.52	18,997.00
运营类	716,037.76	626,995.03	1,029,127.37	326,477.40
销售类			8,769.23	3,846.15
技术维护类	269,509.42	236,350.50	-	-
合计	1,943,646.86	1,768,904.52	5,118,511.50	2,852,408.20

## (3) 截至 2016 年 6 月 30 日营业收入前五名单位情况

单位名称	与本公司是否关联方	期末余额	占期末营业收入总额比例%
中国移动通信集团山西有限公司	否	1,074,904.15	55.30
山西润泽丰科技开发有限公司	否	424,528.30	21.84
国网山西省电力公司客户服务中心	否	267,452.82	13.76
临汾市环境保护局	否	89,369.14	4.60
朗新科技股份有限公司	否	70,754.72	3.64
<b>合计</b>		<b>1,927,009.13</b>	<b>99.14</b>

## 21. 营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
价格调节基金		1,233.03
城市维护建设税	4,128.32	21,522.86
教育费附加	1,769.26	8,873.14
地方教育费附加	1,179.52	5,915.43
河道管理费	589.75	2,957.71
<b>合计</b>	<b>7,666.85</b>	<b>40,502.17</b>

## 22. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	230,763.00	216,666.04
预计负债	-59,693.59	40,410.58
租赁费	251,619.98	272,920.06
交通费	104,935.00	111,045.00
办公费	17,959.73	25,955.97
维修费	5,366.30	5,979.68
<b>合计</b>	<b>550,950.42</b>	<b>672,977.33</b>

注：（1）预计负债较上年下降 247.72%，主要因 2016 年上半年收入下降导致；

（2）办公费（水电费）较上年下降 30.81%，主要系公司节水节电，下班有专人负责空调关灯，节能环保；

## 23. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	779,473.65	1,268,811.67
办公费	139,951.74	308,305.67
折旧费	66,637.63	74,658.78
业务招待费	58,924.80	52,656.50
通讯费	29,845.89	23,099.50
差旅费	48,132.60	31,720.00
交通费	18,593.50	7,159.90

其他	69,505.66	121,975.96
审计咨询及中介费	41,000.00	11,250.00
研发费用合计	535,673.95	251,664.10
研发费用人工成本	352,505.00	239,631.00
专门用于研发活动的有关租赁费、折旧费		
与研发项目有关的其他费用	183,168.95	12,033.10
研发费用其他支出		
<b>合计</b>	<b>1,787,739.42</b>	<b>2,151,302.08</b>

注：(1) 职工薪酬较上年同期下降 38.57%，主要系有少数员工离职，以及岗位调整所致；

(2) 办公费用较上年同期下降 54.61%，主要系 2015 年上半年新三板挂牌上市，支付的评估、会所、律所的咨询费，2016 年上半年未支付该项费用导致；

(3) 差旅费较上年同期上升 51.74%，主要系本年因开拓市场、外地项目验收如左权 oa、朔州应县电子政务、祁县 oa、大同 e 矿山，以及参加互联网大会、ixdc 学习导致差旅费上升；

(4) 交通费较上年同期上涨 159.69%，主要系因拓展业务市场人员外出沟通加大了交通的投入；

(5) 审计咨询及中介费较上年同期上涨 264.44%，主要系 2016 年上半年申请 14000 和 18000 资质，2015 年上半年未申请资质；

(6) 研发费用合计较上年同期上涨 112.85%，主要是 2016 年加大研发费用投入所致。

#### 24. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	4,987.50	7,577.13
加：其他支出	1,999.51	1,917.00
<b>合计</b>	<b>-2,987.99</b>	<b>-5,660.13</b>

#### 25. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	15,337.25	106,313.71

#### 26. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置可供出售金融资产取得的投资收益	9,972.61	

#### 27. 营业外收入

##### (1) 营业外收入明细

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,150,000.00	230.00

(续)

项目	其中：计入当期非经常性损益的金额	
	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得		
其中：固定资产处置利得		
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	2,150,000.00	230.00
其他		
<b>合计</b>	<b>2,150,000.00</b>	<b>230.00</b>

## (2) 政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额	来源和依据	与资产相关/ 与收益相关
直接确认计入当期损益的政府补助：	2,150,000.00		注 1	与收益相关
减免税款		230.00		
<b>合计</b>	<b>2,150,000.00</b>	<b>230.00</b>		

注：（1）根据太原高新技术产业开发区管理委员会“并高新管【2015】30号”文件《太原高新区管理委员会关于支持双百企业发展的意见》，对区内新认定的高新技术企业给予 50 万元支持，公司于 2016 年 1 月 15 日收到上述补助。

（2）根据太原市财政局“并财企【2016】45号”《太原市财政局关于拨付“新三板”挂牌企业事后奖励资金的通知》，对太原市内挂牌上新三板的企业每家奖励 165 万元现金。公司于 2016 年 5 月 24 日收到上述补助。

## 28. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计		7,913.08
其中：固定资产处置损失		7,913.08
对外捐赠		
赔偿金、违约金及罚款支出		
其他	0.15	
<b>合计</b>	<b>0.15</b>	<b>7,913.08</b>

(续)

项目	其中：计入当期非经常性损益的金额
----	------------------

	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失		7,913.08
其中：固定资产处置损失		7,913.08
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠		
罚款		
其他	0.15	
<b>合计</b>	<b>0.15</b>	<b>7,913.08</b>

## 29.所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税		89,419.15
递延所得税	6,653.45	-22,008.64
<b>合计</b>	<b>6,653.45</b>	<b>67,410.51</b>

## 30.现金流量表项目注释

## (1) 收到/支付的其他与经营活动有关的现金

## 1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	4,987.50	7,577.13
政府补助	2,150,000.00	
代收款项		10,308.59
<b>合计</b>	<b>2,154,987.50</b>	<b>17,885.72</b>

## 2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	134,704.85	338,151.56
房租及物业		500,000.00
差旅费	48,132.60	31,720.00
通讯费	29,845.89	23,099.50
招待费	58,924.80	52,656.50
交通费	123,528.50	55,292.50
维修	5,366.30	58,924.80

审计咨询及中介费	41,000.00	11,250.00
研发费用		12,033.10
其他	8,490.57	324,784.02
<b>合计</b>	<b>449,993.51</b>	<b>1,407,911.98</b>

## (2) 收到/支付的其他与投资活动有关的现金

## 1) 收到的其他与投资活动有关的现金

无

## 2) 支付的其他与投资活动有关的现金

无

## (3) 收到/支付的其他与筹资活动有关的现金

## 1) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收回股东借款		8,000,000.00
<b>合计</b>		<b>8,000,000.00</b>

## 2) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
股东借款		
归还向股东借款		1,071,500.00
<b>合计</b>		<b>1,071,500.00</b>

## (4) 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
<b>1.将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	-30,644.60	-774,425.45
加: 资产减值准备	15,337.25	106,313.71
固定资产折旧	66,637.63	74,658.78
无形资产摊销		0.00
长期待摊费用摊销		0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)		7,913.08
固定资产报废损失(收益以“-”填列)		0.00
公允价值变动损益(收益以“-”填列)		0.00
财务费用(收益以“-”填列)		0.00
投资损失(收益以“-”填列)	-9,972.61	0.00
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	6,653.45	-22,008.64

项目	本期发生额	上期发生额
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）	-	
存货的减少（增加以“-”填列）	-447,257.88	-220,750.21
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	1,068,151.78	-782,473.08
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-630,678.06	-675,097.66
其他		
经营活动产生的现金流量净额	38,226.96	-2,285,869.47
<b>2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3.现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	3,053,235.27	3,057,335.11
减：现金的期初余额	4,075,091.52	3,451,561.51
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	<b>-1,021,856.25</b>	<b>-394,226.40</b>

## (5) 现金和现金等价物

项目	本期发生额	上期发生额
现金	3,053,235.27	3,057,335.11
其中：库存现金	63,886.50	56,333.94
可随时用于支付的银行存款	2,976,197.96	3,001,001.17
可随时用于支付的其他货币资金	13,150.81	
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
现金等价物		
期末现金和现金等价物余额	<b>3,053,235.27</b>	<b>3,057,335.11</b>

注：可随时用于支付的其他货币资金为存放于东方证券账户中的投资收益余额，该款项不受限可随时支取。

## 七、关联方及关联交易

## (一) 关联方关系

## 1. 控股股东及最终控制方

## (1) 控股股东及最终控制方

郝奇杰为本公司控股股东及实际控制人，其中郝奇杰对本公司的出资额为



5,272,000.00 元，占注册资本的 47.93%。

(2) 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例 (%)	
	期末余额	期初余额	期末比例 (%)	期初比例 (%)
郝奇杰	5,272,000.00	5,272,000.00	47.93	47.93

2. 子公司

无

3. 合营企业及联营企业

无

4. 其他关联方

关联方名称	关联关系
山西泓瀚文化传播有限公司	实际控制人控制
山西鑫云竹科技有限公司	实际控制人能够施加重大影响
太原市佳信通网络技术有限公司	实际控制人能够施加重大影响
山西馨友家政服务服务有限公司	实际控制人控制
太原市数佳科技有限公司	实际控制人控制
山西金亿移动通信网络技术有限公司	实际控制人参股企业，持股比例0.65%
山西中创世纪装饰工程有限公司	董事兼总经理周进军参股企业，持股比例25%
山西晟鑫源项目管理有限公司	董事刘莎与监事周瑶各持50%的股权
山西三晋碳素股份有限公司	董事兼总经理周进军担任董事的企业
周进军	公司董事、总经理
闫国玉	董事
刘莎	董事
张翠芳	董事、财务总监
周瑶	监事会主席
郭香琴	监事
陈梅	监事
张家乐	副总经理
余维	副总经理
贾红磊	技术总监
杜娟	市场行业总监
侯勇	市场行业总监
宋亚珍	董事会秘书

**(二) 关联交易**

## 1. 本公司发生的购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
太原市数佳科技有限公司	接受劳务		1,417,598.34

## 2. 关联方资金拆借

无

**(三) 关联方往来余额**

## (1) 应收项目

无

## (2) 应付项目

无

**(四) 关键管理人员薪酬**

项目名称	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	460,690.30	418,961.00

**(五) 关联方承诺**

本公司报告期内无需要披露的关联方承诺事项。

**(六) 关联方担保**

无

**(七) 其他**

本公司报告期内无需要披露的其他事项

**八、或有事项**

无

**九、承诺事项**

无

**十、资产负债表日后事项**

无

**十一、其他重要事项**

## 1. 前期差错更正和影响

本公司报告期内无前期差错更正和影响事项。

## 2. 债务重组

本公司报告期内无需要披露的重大债务重组事项。

**十二、财务报告批准**

本财务报告于 2016 年 8 月 23 日经董事会批准报出

### 十三、财务报表补充资料

#### 1. 非经常性损益明细表

(1) 按照中国证券监督管理委员会《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（2008）》的规定，本公司非经常性损益如下：

项目	本期金额	上期金额	说明
非流动资产处置损益		-7,913.08	
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免			
计入当期损益的政府补助	2,150,000.00	230.00	注 1
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益			
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益			
企业重组费用			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
对外委托贷款取得的损益			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入			

项目	本期金额	上期金额	说明
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-0.15		
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
小计	<b>2,149,999.85</b>	<b>-7,683.08</b>	
所得税影响额	322,499.98	-1,152.46	
少数股东权益影响额（税后）			
<b>合计</b>	<b>1,827,499.87</b>	<b>-6,530.62</b>	

注 1、2016 年政府补助根据太原高新技术产业开发区管理委员会“并高新管【2015】30 号”文件《太原高新区管理委员会关于支持双百企业发展的意见》，对区内新认定的高新技术企业给予 50 万元支持，公司于 2016 年 1 月 15 日收到上述补助。根据太原市财政局“并财企【2016】45 号”《太原市财政局关于拨付“新三板”挂牌企业事后奖励资金的通知》，对太原市挂牌上新三板的企业每家奖励 165 万元现金。公司于 2016 年 5 月 24 日收到上述补助。

## 2. 净资产收益率

按照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 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》的规定，本公司加权平均净资产收益率如下：

报告期利润	报告期	加权平均	每股收益	
		净资产收益率（%）	基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	本期	-0.24	-0.0028	-0.0028
	上期	-6.37	-0.0704	-0.0704
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	本期	-14.53	-0.1689	-0.1689
	上期	-6.31	-0.0698	-0.0698

## 3. 主要会计数据和关键指标变动分析

2015 年上半年年公司实现营业收入 5,118,511.50 元，2016 年同期实现营业收入 1,943,646.86 元，下降 62.03%，主要系本年度签订合同普遍开发周期较长，多个项目尚未达到验收状态，不能确认收入，合同中约定项目验收多集中在下半年，由此导致公司营业收入下降。公司通过对自身业务进行了谨慎预判，预计截止 2016 年末，公司营业收入将与 2015 保持持平状态，不会呈现大幅度下滑趋势；

销售毛利率较上年同期下降 35.28%，主要有三方面原因，一是市场供求压低销售收入，而人员成本在不断上升，二是项目因客户原因比预计周期延长，三是运营类项目与上年同期

有较大的变化，客户方对项目要求严格在执行过程中进行了大量外采，加大了成本投入，最终导致毛利下降；

归属于挂牌公司股东的净利润同比上升 96.04%，主要系 2016 年上半年收到太原高新技术产业开发区对取得高新技术证书的企业 50 万元奖励，太原市政府也对市内挂牌新三板企业给予了 165 万元奖励，均计入营业外收入，由此导致归属于挂牌公司股东的净利润同比上升；

归属于挂牌公司股东的扣除非经常损益后的净利润同比下降 141.98%，主要系收入下降，前期投入成本较大导致；

基本每股收益同比上升 96.02%，因净利润上升导致基本每股收益上升；

负债总比较本期期初下降 41.63%，主要系应付职工薪酬年初计提 2015 年全年，本期计提 2016 年上半年，下降 45%；应交税金较期初下降 81%，主要因为 2015 年 12 月收入大导致计提税金大，税金已在本期缴纳，最终导致负债总额下降；

经营活动产生的现金流量净额 38,226.96 元，与上一年同期相比增加了 2,324,096.43 元，主要系上一年同期部分项目，验收未能收款，报告期内有所改善。

山西泰和鑫软件股份有限公司

二〇一六年八月二十四日