

丝路视觉科技股份有限公司

2018 年半年度报告



为客户创造超乎想象的视觉体验

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。

公司负责人李萌迪、主管会计工作负责人李萌迪及会计机构负责人(会计主管人员)康玉路声明：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。

公司在发展过程中，存在市场竞争加剧的风险、季节性波动风险、核心技术风险、人力资源风险、应收账款余额较大的风险等，敬请广大投资者注意投资风险。

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	13
第五节 重要事项	22
第六节 股份变动及股东情况	29
第七节 优先股相关情况	33
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	34
第九节 公司债相关情况	35
第十节 财务报告	36
第十一节 备查文件目录	126

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、丝路视觉	指	丝路视觉科技股份有限公司
控股股东/实际控制人	指	李萌迪
保荐机构/中信证券	指	中信证券股份有限公司
审计机构/大华	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2018 年 1-6 月
《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》
《公司章程》	指	《丝路视觉科技股份有限公司章程》
丝路蓝	指	深圳市丝路蓝创意展示有限公司
武汉深丝路	指	武汉深丝路数码技术有限公司
北京深丝路	指	北京深丝路教育科技有限公司
广州丝路科技	指	广州丝路数字视觉科技有限公司
成都深丝路	指	成都深丝路数码科技有限公司
厦门深丝路	指	厦门深丝路数码科技有限公司
青岛深丝路	指	青岛深丝路数码技术有限公司
珠海丝路	指	珠海丝路数字视觉有限公司
圣旗云网络	指	深圳圣旗云网络科技有限公司
旗云国际	指	旗云国际网络科技有限公司
瑞云科技	指	深圳市瑞云科技有限公司
北京润禾	指	北京润禾互动视觉艺术设计有限公司
昆明丝路	指	昆明丝路视觉科技有限公司
云语科技	指	深圳市云语科技有限公司
南京深丝路时代	指	南京深丝路时代教育科技有限公司
天津丝路	指	天津丝路视觉科技有限公司
Arc Shadow	指	Arc Shadow Corp.丝路视觉的美国子公司
CG	指	CG 是 Computer Graphics 的缩写，核心概念是计算机图形图像设计创作；国际上习惯将以计算机为主要工具进行视觉设计和创作的数字视觉服务统称 CG
数字视觉服务	指	利用 CG 技术，融合三维动画、虚拟现实、立体影像等技术，结合互动娱乐、显示设备、互联网等因素，整体进行可视化或互动体验的视觉服务

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	丝路视觉	股票代码	300556
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	丝路视觉科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	丝路视觉		
公司的外文名称（如有）	Silkroad Visual Technology Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Silkroad Visual		
公司的法定代表人	李萌迪		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王军平	王瑜
联系地址	深圳市福田区市花路花样年福年广场 B4 栋 108 室	深圳市福田区市花路花样年福年广场 B4 栋 108 室
电话	0755-88321687	0755-88321338
传真	0755-88321687	0755-88321338
电子信箱	securities@silkroadcg.com	wangyu@silkroadcg.com

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

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

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）	294,965,020.41	220,432,395.53	33.81%
归属于上市公司股东的净利润（元）	33,578,794.67	6,929,370.09	384.59%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	1,181,454.48	2,678,594.28	-55.89%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-60,349,021.29	-2,493,482.57	-2,320.27%
基本每股收益（元/股）	0.30	0.06	400.00%
稀释每股收益（元/股）	0.30	0.06	400.00%
加权平均净资产收益率	7.89%	1.72%	6.17%
	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）	675,084,087.15	584,561,881.62	15.49%
归属于上市公司股东的净资产（元）	441,146,731.90	409,393,780.57	7.76%

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）	30,293,883.73	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	215,000.00	
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）	6,177,837.29	
委托他人投资或管理资产的损益	2,522,785.09	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,921.49	
减：所得税影响额	4,947,182.61	
少数股东权益影响额（税后）	1,866,904.80	
合计	32,397,340.19	--

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

否

1、公司主要业务

公司从事以CG创意和技术为基础的数字视觉综合服务业务，是专业化、全国性的CG视觉服务提供商，高新技术企业、动漫企业。

公司CG数字视觉服务的业务形式涵盖CG静态视觉服务、CG动态视觉服务、CG视觉场景综合服务和其他CG相关业务。公司CG数字视觉服务运用领域主要有几大方面：一类是以建筑设计、房地产行业为主的传统应用领域，一类是以工业/广告、会展行业为主的新形态商业和展览展示应用领域，一类是以动漫、影视为主的文化创意娱乐产业；此外公司通过CG职业教育培训，不断为自身和行业输送专业人才；并通过云渲染、云传输等服务，扩展了CG行业的应用深度。

2、主要产品以及用途

公司主要产品均通过CG技术手段实现，即利用计算机技术进行数字化的图像设计和视觉艺术创作。

公司按照专业分工，贴近服务为原则分别设立了设计可视化事业部、数字营销事业部、展览展示事业部、教育与创新事业部，所对应的业务和服务分别为CG静态视觉服务、CG动态视觉服务、CG视觉场景综合服务和其他CG相关业务。公司主要产品和用途分别如下：

(1) CG静态视觉服务

公司CG静态视觉服务是利用CG技术，通过计算机软件模拟，将设计人员的创意和构思展现为数码化的静态图像。该服务主要产品形式为各类视觉效果图像，主要客户为建筑设计、规划设计、工业设计等行业。作为产业链中专业化分工的一个重要环节，公司通过专业技术和专注服务，帮助各行业呈现理想的虚拟效果。CG静态视觉服务相关产品与服务图示如下：



某楼盘建筑效果图

(2) CG动态视觉服务

公司CG动态视觉服务是利用CG技术，将构想展现为数码化的动态作品的服务，实现动态视觉效果并提供相配套的辅助功能；主要产品形式为动画影片、广告、特效和各类CG多媒体内容。目前，公司该类业务主要客户为房地产公司、各类商业客户和政府类机构，通过运用动态影片等形式，帮助各行业客户更好地展示其产品、服务，实现展示、营销目的。CG动态视觉服务相关产品与服务图示如下：



新华社“上合之合”3D水墨宣传片

(3) CG视觉场景综合服务

公司CG视觉场景综合服务，是围绕核心创意内容，以CG技术为主要表现手段，通过合理设计规划，结合多种空间构筑形式和多媒体辅助手段，共同构建出具备高度艺术化、个性化、体验感和互动感的特定展示场景；具体可以结合成像技术，互动触摸、体感技术、虚拟/增强/混合现实等互动内容，搭配各类多媒体内容及表演、舞台机械等多种演绎形式并辅以场景构建。主要产品形式为各类展厅、展馆、展览、发布会、主题活动等。该类业务的主要客户和典型需求主要如各类产业园区展、城市规划展、房地产企业展、产品发布会、企业文化宣传展、主题活动以及博物馆、展览馆的数字化布展等。CG视觉场景综合服务相关产品和服务图示如下：



郑州航空港经济综合实验区展示项目

(4) 其他CG视觉服务

公司通过不断积累技术和业务力量，逐步提高CG技术水平，逐步扩大数字视觉综合服务的应用范围。目前公司其他CG视觉服务主要包括CG技术培训、CG云计算等业务。

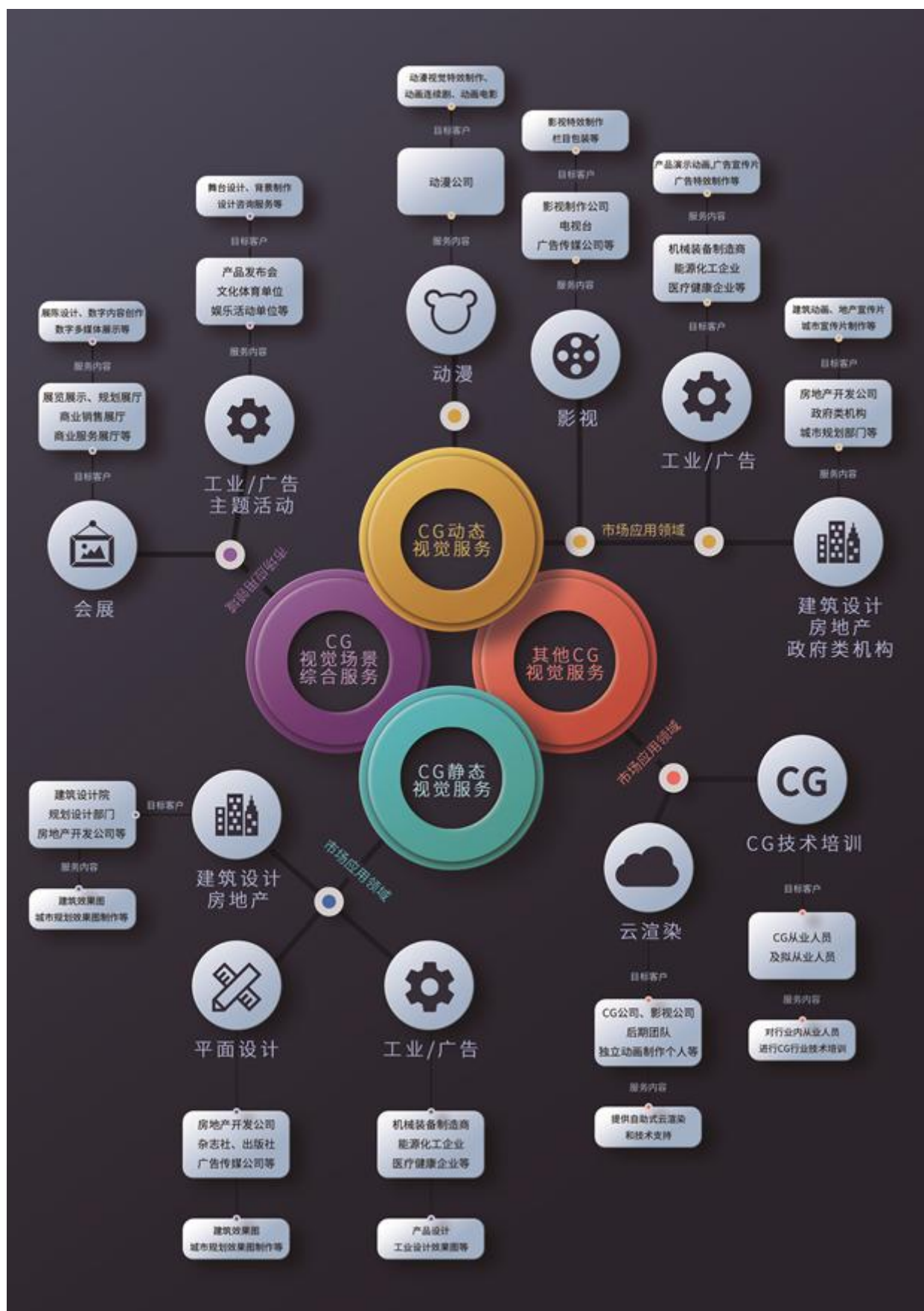
CG技术培训则通过专业培训不断为自身和行业输送专业人才；CG云计算是利用云计算技术搭建一个大型的在线渲染网络，为客户提供海量的渲染计算服务和专业技术支持，打造面向全球的云渲染服务平台，主要服务于视觉云计算及影视制作产业生态系统，提供云渲染、云储存、云传输和在线云审片全流程服务。

公司对CG技术持续进行着探索与实践，努力开拓更广泛的运用领域，包括新型虚拟/增强/混合现实技术、视觉识别捕获交互、交互沉浸系统等，将视觉运用拓展至文化娱乐、医疗卫生、教育科研等多产业及众多新领域。



丝路CG技术培训

公司目前各项业务的应用领域、目标客户、服务内容



3、经营模式

(1) 服务模式

公司是以创意为核心、市场需求为导向，采取以项目为单位、团队式的服务模式。针对客户的特定需求，公司通常会成立跨部门、跨行业合作的项目组，实行项目经理负责制。该模式可以挖掘项目团队成员的各自特色，发挥各自的比较优势，有利于项目的竞标和完成，有利于提高公司自身盈利能力，实现公司与客户的双赢。

(2) 销售模式

公司采取与客户直接沟通的销售模式，建立了覆盖全国主要城市和地区的营销网络体系。为充分发挥公司规模优势，公司深圳总部以及北京、上海、广州、南京、武汉、成都、厦门、青岛、珠海、海南、昆明、天津、香港、美国等各分支机构的营销人员，在做好市场信息的收集、整理和反馈、掌握市场动态的基础上，积极开辟新的市场，努力拓宽业务渠道，不断扩大公司服务的市场占有率，全面开展项目承揽工作。

(3) 采购模式

公司是典型的以人力资源为主要生产要素的轻资产、重创意的文化企业，采购金额占营业成本比重较低，并可自主选择供应商，不存在对供应商的依赖。根据采购内容，公司目前的采购主要可以分为两大类，即自用类采购和项目类采购。自用类采购一般会与供应商长期合作，价格稳定性相对较高；项目类采购由于不同项目对所需的采购内容均有不同要求，所以依据项目周期、技术特点、风格取向等因素寻求不同的供应商进行合作。除办公场所的租赁及物业费用、以计算机设备及服务器为主的基本办公设备费用外，项目类采购主要服务于以展览展示项目为主要内容的CG视觉场景综合服务。由于该类项目的创意策划、方案设计、多媒体集成系统的安装调试以及数字动画都特有独特性，相关物资均按销售合同需求单独采购，通常不会储备库存。总体而言，公司所采购的产品和服务规模较小，价格相对稳定，供应充足。

4、报告期业绩驱动因素

(1) 报告期内，公司实现的营业收入同比增长33.81%，其中，CG静态视觉服务业务、CG动态视觉服务业服务业务和其他CG相关业务增速平稳，CG视觉场景综合服务业务收入增长较快。归属于上市公司股东的净利润增长384.59%，主要是由于报告期内完成子公司瑞云科技股权转让暨增资交易确认投资收益所致。

(2) 公司的相应业务板块经营模式在报告期内未发生变化，该模式符合行业服务和营销的实际情况，未来可预见期间内公司将继续采取该模式。

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
股权资产	长期股权投资较上期增加 31,305,072.72 元，主要系报告期内转让瑞云科技部分股权后，公司由对其控制转为重大影响，对其持有的剩余股权公允价值增加所致
固定资产	固定资产较期初减少 30.03%，主要系报告期内转让瑞云科技部分股权后，瑞云科技资产不再纳入公司合并报表范围内所致

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

否

1、高素质、年轻化、稳定的人才团队优势

公司是最早从事CG业务的中国公司之一，十几年来基本依靠自身积累实现成长；最近几年公司员工结构持续优化，人员综合素质不断提升，敬业、乐于分享、分工合作的高素质专业团队是公司核心的竞争优势，是公司生存与发展的根本原因。

公司作为典型的以人力资源为主要生产要素的现代服务型企业，推行以人为本的管理制度，秉持“态度、创新、快乐、分享”的工作理念。公司基于自身实力，给予员工恰当的薪酬福利和良好的职业发展机会；同时，公司管理层高度重视人文关怀和文化建设，保持与员工的沟通与互动，建立了高素质、年轻化、稳定的人才团队。报告期内，公司中层及以上管理人员、核心业务骨干非常稳定，流失率低，这是公司保持健康、持续、快速发展的关键。

2、规模优势

公司从业人数多，质量相对较高，人员结构合理。人员规模结构优势使公司具备同时承接更多项目和承做大项目的能力，具备多业务线的覆盖和新业务的研发探索能力，同时对潜在竞争者形成了一定的壁垒。公司的规模优势也为员工提供了更多的发展空间及项目机会，提高了员工的忠诚度，有利于公司的团队建设。

公司以深圳为立足点，在北京、上海、广州、南京、武汉、成都、厦门、青岛、珠海、海南、昆明、天津、香港、美国等地设有分支机构，服务领域涵盖建筑、设计、工业/广告、动漫、游戏、影视、文体娱乐等行业。覆盖区域广的规模优势使公司可更好地贴身服务于当地客户，及时掌握新客户需求和快速反应，提供较为完善的售后服务，扩大公司知名度及客户资源。服务领域宽的规模优势使公司的服务类型更加丰富，在不同行业积累的客户资源、案例和技术储备更为深厚。在此基础上，一方面有利于公司拓展不同行业服务领域的深度和广度，形成公司新的利润增长点；另一方面结合公司内部的知识分享机制与培训机制，提高了公司员工的学习与成长速度。

3、技术优势

公司是高新技术企业和动漫企业，公司的技术研发以满足客户需求和自身业务发展为目的，以计算机图形图像处理技术为基础，三维技术为核心，形成涵盖静态、动态、单一媒体及多媒体的数字影像和数字影音的创作技术，不断强化技术研发能力和产品/方案落地能力，掌握包括多点触控与无线控制、多媒体数字沙盘、全息成像、虚拟现实、3D实时展示技术、软硬件系统整合等技术在内的视觉场景综合技术，以及与渲染技术相关的各项技术和软件平台。目前公司拥有多项发明、实用新型专利和计算机软件著作权。利用技术优势，公司可将更多的创意转化为数字视觉产品，根据不同应用领域的客户需求向其提供数字视觉综合服务，拓宽服务领域，提高公司经营效率。

4、创意优势

公司以创意为灵魂，每个项目都有专门的策划团队，依据审美偏好、流行趋势、地域特色、文化差异等多种因素，为客户量身定做独具匠心的创意策划，以凸显项目主题，彰显客户个性品味，同时也反映公司服务的一流水准。公司的重大项目均需经过项目经理、创意总监、项目评审委员会层层把关，确保项目质量。公司建立了强大的创意策划综合业务团队，整合管理、研发、策划等多方面人才，多数人员拥有多年的CG创作、设计或广告从业经验。公司凭借卓越的创意策划能力，已与国内外知名的设计机构、企业、政府机构建立稳定的合作关系，众多优秀项目被权威专业机构收录，获得多项荣誉。

5、品牌优势

经过在CG领域十余年的持续创新和锐意进取，公司成为业务范围覆盖全国主要城市、拥有领先的核心技术和高素质人才团队的公司。公司高度重视客户体验，通过内部严格的质量控制措施，为客户提供可信赖的高技术、高水准的专业化数字视觉服务，赢得了不同行业众多客户的认可和赞誉，在CG行业树立了良好的品牌美誉度和专业的品牌形象。

6、客户资源与行业经验优势

公司业务覆盖CG静态视觉服务、CG动态视觉服务、CG视觉场景综合服务和其他CG视觉服务，依托人才优势，不断发挥的技术水平和创意实力。经过十余年的沉淀，公司积累了不同行业的CG应用经验，并开发了丰富的客户资源。公司服务存量客户数量众多，其中包括新华社、中国平安集团、万科、保利和恒大等知名客户，拥有丰富的客户资源以及不同行业的CG技术应用经验，客户粘性好，优质客户有集中的趋势。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2018年上半年，公司紧紧围绕“成为全球视觉创意行业的领跑者”、“为客户创造超乎想象的视觉体验”的愿景和使命，坚持贯彻稳健的经营思路，防控风险，基于对行业的前瞻性判断逐步调整现有业务结构，加快推进市场拓展步伐，加快创新步伐，积极应对市场变化。同时积极探索行业上下游及其他产业方向的发展机会。

2018年公司管理聚焦三个主营业务事业部，有力地支撑了三大主营业务线的均衡拓展与行业纵深挖潜，市场推广能力、新业务创新能力、服务品质和品牌影响力均得到不断提升。同时，公司进一步积极优化调整其他CG业务，协助瑞云科技引进具有实力的战略投资者，进一步探索、实践产业与资本的结合路径，助力拓展视觉云计算平台业务。2018年上半年，公司实现营业收入2.95亿，比上年同期增长33.81%；实现归属于上市公司股东的净利润3,357.9万元，比上年同期增长384.59%。

报告期内，公司的战略梳理和落地工作顺利推进，主营业务获得进一步聚焦和发展，总体经营工作取得相关进展如下：

1、把握行业机遇，深耕主营业务

随着公司在国内CG行业的知名度和美誉度的不断提升，公司2018年上半年的订单获得量明显提升，先后承接由新华社出品的上海合作组织《上合之合》水墨3D宣传片的制作项目、郑州航空港经济综合实验区展厅项目和深圳城市规划馆策展及设计项目等一些重大或者标杆项目。上述项目的实施进一步提高了公司市场知名度、品牌美誉度和综合竞争实力，有助于公司积累重要项目经验，为公司未来打造精品案例奠定良好基础。

2、优化调整产业布局，在资本市场上积极寻求拓展机会

报告期内，公司完成子公司瑞云科技股权转让暨增资交易事项，引进有实力的战略投资者入股瑞云科技，进一步增强瑞云科技的资本实力，聚焦发展视觉云计算平台业务。公司不但分享了瑞云科技业务快速成长带来的估值溢价，而且为瑞云科技未来科技+资本的协同发展路径奠定了良好基础。2018年下半年，公司将持续关注宏观经济形势和行业市场的变化，加强对现有业务管理与创新，提升效率，整合资源，增强公司的核心竞争力；同时积极培育新的业务发展方向。

3、强化营销管理，为公司发展提供业务支撑

2018年，在对市场形势和竞争对手深入分析的基础上，公司进一步推进营销精细化，采取差异化竞争策略，确保了较高的订单获得率和市场占有率。同时加强与工程项目相关的供应链及预决算体系建设，取得了较为积极的效果。

4、完善人才培养与激励体系，助力公司持续发展

2018年，公司继续加强各类人才的引进、发掘和培养，完善培训体系，制定重点培训项目，推动关键岗位人员的储备。有针对性地组织优秀管理团队外出考察、新进员工和校招生的培训等，提升员工的业务技能和综合素质，为公司带来持续、健康发展的动力。报告期内，为了进一步建立、健全公司长效激励机制，吸引和留住优秀人才，充分调动公司董事、高级管理人员、核心管理人员、中层管理人员、核心骨干人员的积极性，有效地将股东利益、公司利益和核心团队个人利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展，公司完成第一限制性股票激励计划的授予登记工作，向包括公司高级管理人员在内的员工授予限制性股票3,718,667股。

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	294,965,020.41	220,432,395.53	33.81%	主要系报告期内 CG 视觉场景综合服务增长所致
营业成本	182,709,808.44	136,306,692.79	34.04%	主要系报告期内 CG 场景构建服务成本增长所致
销售费用	46,725,629.03	37,748,903.52	23.78%	
管理费用	66,857,742.80	44,753,766.75	49.39%	主要系报告期内加大管理力度、提升员工待遇和研发项目投入增加所致
财务费用	-288,755.80	149,288.10	-293.42%	主要系报告期内汇兑收益增加，财务费用较上年同期降低
所得税费用	2,347,966.29	-2,425,513.96	196.80%	主要系报告期内转让瑞云科技部分股权确认投资收益所致
研发投入	15,069,439.88	11,429,935.85	31.84%	主要系两期研发项目不同投入费用增加及研发项目数量增加所致
经营活动产生的现金流量净额	-60,349,021.29	-2,493,482.57	-2,320.27%	主要系报告期内 CG 视觉场景综合服务增长，预付资金增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-14,145,039.97	-89,618,323.93	84.22%	主要系报告期末购买的理财产品本金回收多于上年同期所致
筹资活动产生的现金流量净额	89,008,062.04	-42,820,665.84	307.86%	主要系报告期内授予员工限制性股票，收到限制性股票认购款，上期无
现金及现金等价物净增加额	14,514,000.78	-134,932,472.34	110.76%	主要系报告期内授予员工限制性股票，收到限制性股票认购款，上期无
投资收益	32,718,687.09	4,335,828.44	654.61%	主要系报告期内转让瑞云科技部分股权确认投资收益所致
其他收益	6,210,837.29	947,578.02	555.44%	主要系报告期内递延收益结转及收到的政府补助增加所致
营业利润	29,527,377.80	-1,388,789.68	2,226.12%	主要系报告期内投资收益增加所致
购买商品、接受劳务支付的现金	134,305,299.60	96,327,838.35	39.43%	主要系报告期内 CG 视觉场景综合服务增长，预付资金增加所致
支付其他与经营活动有关的现金	45,173,000.84	25,283,924.29	78.66%	主要系报告期内支付的项目保证金增加所致
经营活动现金流出小计	334,147,964.07	245,583,974.72	36.06%	主要系报告期内 CG 视觉场景综合服务增长，预付资金增加所致
收回投资所收到的现金	169,670,000.00			主要系报告期内收回理财产品本金
取得投资收益收到的现金	2,522,785.09	644,121.21	291.66%	主要系报告期内银行理财收益增加所致
购建固定资产、无形	21,730,323.99	11,903,944.38	82.55%	主要系报告期内支付购买机器设备及无形

资产和其他长期资产支付的现金				资产的款项增加所致
投资支付的现金	157,000,000.00	78,040,000.00	101.18%	主要系购买理财产品
吸收投资收到的现金	45,590,857.42			主要系报告期内授予员工限制性股票，收到限制性股票投资款
取得借款收到的现金	22,000,000.00			主要系报告期内收到银行短期借款
支付其他与筹资活动有关的现金	7,836,788.34	47,337.53	16,455.13%	主要系报告期内支付保函及银承保证金增加所致

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						
CG 静态视觉服务	40,484,280.85	23,067,669.59	43.02%	19.93%	28.38%	-3.75%
CG 动态视觉服务	90,197,467.92	41,129,937.37	54.40%	23.30%	11.63%	4.76%
CG 视觉场景综合服务	121,923,729.94	88,525,921.03	27.39%	53.29%	67.22%	-6.05%
其中：CG 视觉数字内容服务	39,476,642.39	11,626,798.21	70.55%	97.33%	72.67%	4.21%
其中：场景构建服务	82,447,087.55	76,899,122.82	6.73%	38.49%	66.43%	-15.66%
其他 CG 相关业务	42,359,541.70	29,986,280.45	29.21%	24.65%	5.01%	13.24%
分行业						
CG 行业	294,965,020.41	182,709,808.44	38.06%	33.81%	34.04%	-0.11%
分地区						
华北地区	34,466,135.27	18,716,026.20	45.70%	42.92%	44.39%	-0.55%
华东地区	63,693,159.91	31,149,873.62	51.09%	24.42%	38.68%	-5.03%
华南地区	166,292,503.95	113,987,299.20	31.45%	34.41%	29.18%	2.78%

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	32,718,687.09	110.80%	主要系转让瑞云科技部分股权产生的投资收益	否
资产减值	7,123,820.72	24.12%	主要系根据公司会计政策计提坏账准备	是

营业外收入	36,641.55	0.12%	主要系收到客户违约金	否
营业外支出	34,720.06	0.12%	主要系对外捐赠	否
其他收益	6,210,837.29	21.03%	主要系递延收益的结转及收到的政府补助	否

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		上年同期末		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	143,158,751.07	21.21%	80,699,637.79	15.05%	6.16%	主要系报告期内授予员工限制性股票，收到限制性股票认购款
应收账款	273,427,429.49	40.50%	195,008,360.22	36.37%	4.13%	主要系报告期内 CG 场景综合服务业务应收账款增加所致
存货	15,772,604.86	2.34%	7,957,660.77	1.48%	0.86%	
长期股权投资	31,305,072.72	4.64%			4.64%	主要系报告期内转让瑞云科技部分股权后，公司由对其控制转为重大影响，对其持有的剩余股权公允价值增加所致
固定资产	25,728,463.82	3.81%	34,245,096.36	6.39%	-2.58%	
短期借款	20,100,000.00	2.98%	12,500,000.00	2.33%	0.65%	

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

单位：元

项目	净额	受限原因
货币资金	15,149,793.29	银行承兑汇票保证金、保函保证金
合计	15,149,793.29	---

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
30,000,000.00*	0.00	100.00%

*注：实缴丝路蓝注册资本

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	11,492.77
报告期投入募集资金总额	240.15
已累计投入募集资金总额	8,605.9
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%

募集资金总体使用情况说明

报告期内，各募投项目均在规定的额度内使用。截至 2018 年 6 月 30 日，公司对募集资金项目累计投入 8,605.90 万元，其中：公司利用自有资金先期投入募集资金项目人民币 4,752.87 万元，公司于 2017 年 1 月对该部分资金完成募集资金的置换；报告期对募集资金项目投入 240.15 万元，已累计投入 8,605.90 万元，结余 2,886.87 万元。截至 2018 年 6 月 30 日，募集资金余额为人民币 3,042.85 万元，其中募集资金账户利息净收入人民币 20,940.32 元。

（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											
1.数字视觉制作基地建设项目	否	6,551.12	6,551.12	221.99	3,716.02	56.72%	2018年12月31日	-	-	不适用	否
2.研发中心建设项目	否	2,236.81	2,236.81	0	2,236.81	100.00%	2017年12月31日	-	-	不适用	否
3.信息技术平台建设项目	否	1,622.9	1,622.9	18.17	1,571.13	96.81%	2017年12月31日	-	-	不适用	否
4.补充流动资金项目	否	1,081.94	1,081.94		1,081.94	100.00%		-	-	不适用	否
承诺投资项目小计	--	11,492.77	11,492.77	240.16	8,605.9	--	--	-	-	--	--
超募资金投向											
无	否										
合计	--	11,492.77	11,492.77	240.16	8,605.9	--	--	-	-	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	公司在 IPO 审核期间，根据 CG 行业的发展变化以及资本市场的变化，采取较为稳健的速度投入募集资金项目的建设，以保障公司业务合理的经营与长期健康发展。基于上述原因，公司于 2017 年 3 月 20 日召开董事会会议，同意调整“数字视觉制作基地建设项目”建设完成时间为 2018 年，“研发中心建设项目”建设完成时间为 2017 年，“信息技术平台建设项目”建设完成时间为 2017 年。其中，“信息技术平台建设项目”计划可使用状态时间为 2017 年，截至 2018 年 6 月 30 日投资进度为 96.81%。该项目实际已于 2017 年内完成，但由于验收交付问题，公司尚未与 oracle 系统供应商完成最终结算。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	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 公司以自有资金先期投入数字视觉制作基地建设项目须置换金额为 2,070.63 万元；研发中心建设项目须置换金额为 1,483.70 万元；信息技术平台建设项目须置换金额为 1,198.54 万元，该次置换已经大华会计师事务所(特殊普通合伙)审核并出具大华核字[2016]005109 号鉴证报告，并于 2017 年 1 月进行置换。
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	截至 2018 年 6 月 30 日，公司尚未使用的募集资金以活期存款形式存放于公司募集资金专项账户 6,428,493.63 元；公司使用闲置募集资金购买的银行理财产品余额为 2400 万元，将于 2018 年 9 月 26 日到期。
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	募集资金	5,400	2,400	0
银行理财产品	自有资金	10,300	3,300	0
合计		15,700	5,700	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

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
北京君联慧诚股权投资合伙企业(有限合伙)	瑞云科技4.4667%股权	2018年06月30日	1,340	-40.24	公司全资子公司圣旗云网络收回对瑞云科技的投资成本,并优化瑞云科技股东结构,增强瑞云科技资本实力	52.81%	协商定价	否	非关联方	是	不适用	2018年05月24日	巨潮资讯网,《关于子公司深圳市瑞云科技有限公司股权转让暨增资的公告》(公告编号:2018-047)、《关于子公司深圳市瑞云科技有限公司股权转让暨增资的进展公告》(公告编号:2018-055)
王如一	瑞云科技2.2333%股权	2018年06月30日	670	-20.02	公司全资子公司圣旗云网络收回对瑞云科技的投资成本,并优化瑞云科技股东结构,	26.41%	协商定价	否	非关联方	是	不适用	2018年05月24日	

					增强瑞云科技资本实力								
--	--	--	--	--	------------	--	--	--	--	--	--	--	--

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
丝路蓝	子公司	展览展示设计、策划、布展及施工	50,000,000	113,479,693.82	42,569,112.48	23,068,381.67	-10,892,532.34	-9,208,772.20
瑞云科技	参股公司	云渲染、云传输等	6,813,704	75,299,071.53	46,429,349.66	33,123,396.86	-11,532,113.16	-9,199,879.15

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
瑞云科技	协议转让	取得股权转让款 20,100,000 元，确认投资收益 30,195,902.00 元

主要控股参股公司情况说明

基于优化瑞云科技股东结构、壮大瑞云科技资本实力、扶持瑞云科技稳健发展的考虑，公司全资子公司圣旗云网络与瑞云科技其他股东、投资人北京君联慧诚股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“君联慧诚”）、王如一签署《股权转让及增资协议》和《股东协议》等相关协议，圣旗云网络向投资人君联慧诚、王如一转让瑞云科技部分股权并由投资人君联慧诚、王如一对瑞云科技进行增资，瑞云科技其他股东一致同意放弃上述交易享有的优先权利。相关内容详见公司于2018年5月24日刊登在巨潮资讯网上的《关于子公司深圳市瑞云科技有限公司股权转让暨增资的公告》（公告编号：2018-047）和《关于子公司深圳市瑞云科技有限公司股权转让暨增资的进展公告》（公告编号：2018-055）。

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

不适用

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	50.17%	2018 年 02 月 09 日	2018 年 02 月 10 日	巨潮资讯网,《2018 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号:2018-010)
2017 年年度股东大会	年度股东大会	45.70%	2018 年 05 月 11 日	2018 年 05 月 12 日	巨潮资讯网,《2017 年年度股东大会决议公告》(公告编号:2018-043)
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	39.69%	2018 年 06 月 08 日	2018 年 06 月 09 日	巨潮资讯网,《2018 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号:2018-053)

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

公司报告期不存在由公司实际控制人、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。

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

公司报告期末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

报告期内，公司推出第一期限限制性股票激励计划，该限制性股票激励计划已按照披露的方案实施，具体内容详见巨潮资讯网相关公告。

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

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

序号	承租方	出租方	租赁地点	租赁面积	租赁期限
1	丝路视觉	深圳新媒体广告产业园发展有限公司	深圳市福田区福强路3030号文化体育产业总部大厦的部分物业（17楼）	1,060.67	2018.07.01 -2021.6.30
		深圳市中芬创意产业园投资发展有限公司	深圳市福田区保税区市花路南花样年福年广场B栋一层108及二层217、218、219、220、221、222、223、225、226、227、228	1973.09	2015.06.01 -2024.03.31
		深圳市中芬创意产业园投资发展有限公司	深圳市福田区保税区市花路南花样年福年广场B栋2单元637、638	324.03	2017.04.01 -2019.07.19
		林青巧	深圳市福田区泰然工业区雪松大厦12D	426.7	2017.11.06 -2019.11.05
		王迎春	西安市高新区锦业一路10号中投国际B座12层05、06号房	279.33	2017.06.25 -2020.06.24
2	丝路蓝	深圳市中芬创意产业园投资发展有限公司	深圳市福田区保税区市花路南花样年福年广场B栋二层212、213、215、216	643.74	2016.12.01 -2024.03.31
		上海金寰置业有限公司	上海市普陀区金沙江路1977弄3号楼301室	492.00	2018.09.01 -2023.10.31
3	北京深丝路	深圳市天澈软件信息技术有限公司	深圳福田保税区红棉道8号英达利科技数码园A栋8楼802、807	1575.00	2016.07.20 -2020.07.19
4	北京分公司	北京优客工场中科创业投资有限公司	北京市海淀区中关村南大街甲56号方圆大厦商务3层	1470.00	2017.03.01 -2020.02.29
5	南京分公司	邱建林	南京市玄武区四牌楼61号同创大厦南楼2层201、202、203、205、206、207、208室	825.00	2016.03.01 -2022.02.28
		唐彬、唐树志	合肥市马鞍山南路660号绿地赢海国际大厦D座2005室	191.97	2016.01.20 -2019.03.01
6	上海分公司	上海泛太平洋物业管理有 限公司	上海市延安西路1221号泛太平洋大厦内第826幢第2300室、2400室	1,985.05	2015.01.12 -2020.01.11
		上海电气（集团）总公司	上海市嘉定区沪宜公路1188号19幢109室	5.00	2012.01.16 -2022.01.15
		上海金寰置业有限公司	上海市普陀区金沙江路1977弄3号楼2层房屋	1530.00	2018-09-01 -2023-08-31
7	广州分公司	广州高新技术产业集团有 限公司	广州市天河区天河北路888号8楼801、802、803房及890号801房	1122.6	2017.12.01 -2020.11.30

		广州景致无线信息科技有限公司	广州市天河区天河北路894号3层301自编01/14号房	272.00	2018-07-01 -2018-11-30
8	青岛深丝路	青岛惠谷软件园发展有限公司	青岛市市南区银川西路67、69号青岛国际动漫游戏产业园E座208	631.1	2017.07.01 -2019.06.30
9	武汉深丝路	许庆华	武汉市解放大道738号新长江国际写字楼7层A5号	158.82	2017.07.01 -2018.12.31
		王擎	武汉市江岸区解放大道738号新长江国际写字楼7层A4号房	92.00	2017.03.01 -2018.12.31
10	南京深丝路时代	江苏省苏盐连锁有限公司	南京市玄武区紫气路16号房（苏盐软件研发中心3号楼）	3650.17	2017.05.26 -2023.05.25
		武汉兴银合置业有限公司	武汉市汉阳区龙阳大道123号欧亚达汉阳国际广场塔楼A座1801室	1576	2017.09.06 -2021.06.05
11	成都深丝路	申汉杰	成都市天仁路387号大鼎世纪广场2栋906号	389.32	2018.05.21 -2020.05.20
12	昆明丝路	云南金领地物业服务服务有限公司	昆明市盘龙区白龙路19号“滇高商务大楼”10层1005号房	241.48	2017.06.01 -2020.06.01

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

(1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
丝路蓝	2018年04月10日	2,800		0	连带责任保证	一年	否	否
报告期内审批对子公司担保额			2,800	报告期内对子公司担保实际				0

度合计 (B1)		发生额合计 (B2)	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	2,800	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	0
子公司对子公司的担保情况			
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署 日)
			实际担保金额
			担保类型
			担保期
			是否履行 完毕
			是否为关 联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)			
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	2,800	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	0
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3+C3)	2,800	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	0
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例		0.00%	
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)		0	
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)		0	
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)		0	
上述三项担保金额合计 (D+E+F)		0	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)		不适用	
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)		不适用	

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

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

否

2、履行精准扶贫社会责任情况

为积极践行社会责任，支持教育事业发展，报告期内，公司子公司南京深丝路时代向淮海工学院教育发展基金会捐赠奖学金 25,000 元。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

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	48,832,912	43.94%	3,718,667				3,718,667	52,551,579	45.76%
3、其他内资持股	48,832,912	43.94%	3,718,667				3,718,667	52,551,579	45.76%
境内自然人持股	48,832,912	43.94%	3,718,667				3,718,667	52,551,579	45.76%
二、无限售条件股份	62,300,421	56.06%						62,300,421	54.24%
1、人民币普通股	62,300,421	56.06%						62,300,421	54.24%
三、股份总数	111,133,333	100.00%	3,718,667				3,718,667	114,852,000	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

2018年2月9日，公司向参与第一期限制性股票激励计划的激励对象共计106人授予3,718,667股公司股票，上述股票于3月9日上市，公司股本由111,133,333股变更为114,852,000股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

（一）2018年1月24日，公司第二届董事会第十七次会议审议通过了《关于公司<第一期限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<第一期限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理限制性股票激励相关事宜的议案》。

（二）2018年1月24日，公司第二届监事会第十二次会议审议通过了《关于公司<第一期限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<第一期限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于核实公司<第一期限制性股票激励计划激励对象名单>的议案》。

（三）公司对激励对象名单在公司内部进行了公示，公示期满后，监事会对本次股权激励计划首次授予激励对象名单进行了核查并对公示情况进行了说明。

（四）2018年2月9日，公司2018年第一次临时股东大会审议并通过了《关于公司<第一期限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<第一期限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理限制性股票激励相关事宜的议案》。公司实施第一期限制性股票激励计划获得批准，董事会被授权确定首次授予日、在激励对象符合条件时向激励对象授予限制性股票，并办理授予所必需的全部事宜。

（五）2018年2月9日，公司第二届董事会第十八次会议和第二届监事会第十三次会议审议通过了《关于调整第一期限制性股票激励计划激励对象名单及授予权益数量的议案》、《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》。公司独立董事对此发表了独立意见，认为激励对象主体资格合法、有效，确定的授予日符合相关规定，律师等中介机构出具相应报告。

（六）2018年3月8日，公司披露了《关于第一期限制性股票激励计划首次授予登记完成的公告》，公司以12.26元/股的授予价格向106名激励对象授予3,718,667股，上市日期为2018年3月9日。

股份变动的过户情况

适用 不适用

上述限制性股票首次授予日为2018年2月9日，上市日为2018年3月9日。

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

由于报告期内实施股权激励计划，公司股本由111,133,333股变更为114,852,000股。上述限制性股票授予登记完成后，按最新股本114,852,000股摊薄计算，2017年度基本每股收益为0.2051元/股，稀释每股收益为0.2051元/股，归属于公司普通股股东的每股净资产为3.56元。

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
李萌迪	33,409,800	0	0	33,409,800	首发前限售股	2019年11月4日
董海平	2,750,362	0	0	2,750,362	高管锁定股	任期内按每年25%解锁
裴革新	3,398,475	0	0	3,398,475	高管锁定股	任期内按每年25%解锁
何涛	3,127,425	0	0	3,127,425	高管锁定股	任期内按每年25%解锁
李朋辉	3,716,625	0	0	3,716,625	高管锁定股	任期内按每年25%解锁
王丹	2,430,225	0	0	2,430,225	高管锁定股	任期内按每年25%解锁
丁鹏青	0	0	300,000	300,000	股权激励限售	按公司股权激励管理办法解除限售
王秀琴	0	0	300,000	300,000	股权激励限售	按公司股权激励管理办法解除限售
康玉路	0	0	250,000	250,000	股权激励限售	按公司股权激励管理办法解除限售
胡晶华	0	0	230,000	230,000	股权激励限售	按公司股权激励管理办法解除限售
王军平	0	0	200,000	200,000	股权激励限售	按公司股权激励管理办法解除限售
其他股权激励对象	0	0	2,438,667	2,438,667	股权激励限售	按公司股权激励管理办法解除限售
合计	48,832,912	0	3,718,667	52,551,579	--	--

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							
丝路视觉	2018 年 02 月 09 日	12.26	3,718,667	2018 年 03 月 08 日	3,718,667	巨潮资讯网《关于第一期限限制性股票激励计划首次授予登记完成的公告》(公告编号: 2018-017)	2018 年 03 月 08 日

报告期内证券发行情况的说明

2018年2月9日，公司向参与第一期股权激励计划的股权激励对象共计106人授予3,718,667股公司股票，上述股票于3月9日上市，公司股本由111,133,333股变更为114,852,000股。上述股权激励事项已经公司于2018年1月24日召开的第二届董事会第十七次会议、公司第二届监事会第十二次会议、2018年2月9日召开的2018年第一次临时股东大会、同日召开的第二届董事会第十八次会议和第二届监事会第十三次会议审议批准。详情请见公司在巨潮资讯网上披露的相关公告。

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	20,409		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
李萌迪	境内自然人	29.09%	33,409,800	0	33,409,800	0	质押	13,580,000
深圳市珠峰基石股权投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	5.99%	6,882,850	-1,111,300	0	6,882,850		
中国文化产业投资基金(有限合伙)	国有法人	3.84%	4,404,733	-1,148,600	0	4,404,733		
李朋辉	境内自然人	3.53%	4,055,500	-900,000	3,716,625	338,875		
何涛	境内自然人	3.20%	3,671,400	-498,500	3,127,425	543,975	质押	1,760,000
裴革新	境内自然人	3.00%	3,449,000	-1,082,300	3,398,475	50,525		
董海平	境内自然人	2.72%	3,119,650	-547,500	2,750,362	369,288		
王丹	境内自然人	2.65%	3,040,300	-200,000	2,430,225	610,075	质押	1,640,000
全国社会保障基金理事会转持一户	国有法人	2.42%	2,780,000	0	0	2,780,000		
苏州亚商创业投资中心(有限合伙)	境内非国有法人	2.03%	2,335,000	-1,415,000	0	2,335,000		
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)	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东不存在关联关系，不是一致行动人。							
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
深圳市珠峰基石股权投资合伙企业（有限合伙）	6,882,850	人民币普通股	6,882,850
中国文化产业投资基金（有限合伙）	4,404,733	人民币普通股	4,404,733
全国社会保障基金理事会转持一户	2,780,000	人民币普通股	2,780,000
苏州亚商创业投资中心(有限合伙)	2,335,000	人民币普通股	2,335,000
张小蓓	1,450,000	人民币普通股	1,450,000
新余聚嘉旗云投资企业（有限合伙）	781,917	人民币普通股	781,917
黄海东	620,300	人民币普通股	620,300
王丹	610,075	人民币普通股	610,075
刘敏	589,800	人民币普通股	589,800
何涛	543,975	人民币普通股	543,975
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 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 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
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）	张小蓓通过普通证券账户持有 650,000 股，通过信用交易担保证券账户持有 800,000 股，实际合计持有 1,450,000 股；刘敏通过普通证券账户持有 118,000 股，通过信用交易担保证券账户持有 471,800 股，实际合计持有 589,800 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

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授 予的限制 性股票数 量(股)
李萌迪	董事长、总裁	现任	33,409,800	0	0	33,409,800	0	0	0
董海平	董事	现任	3,667,150	0	547,500	3,119,650	0	0	0
裴革新	董事、副总裁	现任	4,531,300	0	1,082,300	3,449,000	0	0	0
丁鹏青	董事、副总裁	现任	0	0	0	300,000	0	300,000	300,000
李朋辉	副总裁	现任	4,955,500	0	900,000	4,055,500	0	0	0
何涛	副总裁	现任	4,169,900	0	498,500	3,671,400	0	0	0
王丹	副总裁	现任	3,240,300	0	200,000	3,040,300	0	0	0
王秀琴	副总裁	现任	0	0	0	300,000	0	300,000	300,000
胡晶华	副总裁	现任	0	0	0	230,000	0	230,000	230,000
康玉路	财务总监	现任	0	0	0	250,000	0	250,000	250,000
王军平	董事会秘书	现任	0	0	0	200,000	0	200,000	200,000
合计	--	--	53,973,950	0	3,228,300	52,025,650	0	1,280,000	1,280,000

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
胡晶华	副总裁	聘任	2018 年 04 月 08 日	受聘担任公司副总裁职务
岳峰	副总裁	聘任	2018 年 04 月 08 日	受聘担任公司副总裁职务

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：丝路视觉科技股份有限公司

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	143,158,751.07	120,807,961.95
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	2,652,000.00	400,000.00
应收账款	273,427,429.49	233,597,424.17
预付款项	33,542,721.01	12,255,869.85
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	56,940,715.84	44,364,133.95
买入返售金融资产		
存货	15,772,604.86	7,571,238.98

持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	7,099,153.01	7,946,074.97
流动资产合计	532,593,375.28	426,942,703.87
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	57,000,000.00	69,670,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	31,305,072.72	
投资性房地产		
固定资产	25,728,463.82	36,772,363.29
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	4,502,778.02	4,151,311.95
开发支出		
商誉	376,303.31	17,937,539.70
长期待摊费用	11,792,646.60	16,418,126.46
递延所得税资产	11,785,447.40	12,395,336.35
其他非流动资产		274,500.00
非流动资产合计	142,490,711.87	157,619,177.75
资产总计	675,084,087.15	584,561,881.62
流动负债：		
短期借款	20,100,000.00	2,800,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	7,236,980.69	2,285,622.00

应付账款	63,423,354.84	47,943,504.88
预收款项	32,581,771.90	30,240,847.63
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	36,092,657.81	49,606,699.54
应交税费	17,431,776.38	11,730,103.09
应付利息		
应付股利		
其他应付款	51,003,329.19	5,805,246.84
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	227,869,870.81	150,412,023.98
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	5,444,931.70	8,076,892.86
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,444,931.70	8,076,892.86
负债合计	233,314,802.51	158,488,916.84
所有者权益：		
股本	114,852,000.00	111,133,333.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	231,156,753.97	185,510,049.06
减：库存股	45,590,857.42	
其他综合收益	-12,425.14	12,605.82
专项储备		
盈余公积	15,110,110.05	15,110,110.05
一般风险准备		
未分配利润	125,631,150.44	97,627,682.64
归属于母公司所有者权益合计	441,146,731.90	409,393,780.57
少数股东权益	622,552.74	16,679,184.21
所有者权益合计	441,769,284.64	426,072,964.78
负债和所有者权益总计	675,084,087.15	584,561,881.62

法定代表人：李萌迪

主管会计工作负责人：李萌迪

会计机构负责人：康玉路

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	99,668,275.23	93,557,313.09
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	452,000.00	400,000.00
应收账款	228,938,428.49	193,336,371.41
预付款项	14,539,601.68	7,771,146.33
应收利息		
应收股利		
其他应收款	97,060,533.76	122,647,890.65
存货	8,069,162.91	6,818,695.33
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,938,225.45	3,046,238.53
流动资产合计	451,666,227.52	427,577,655.34

非流动资产：		
可供出售金融资产	57,000,000.00	69,670,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	62,313,261.82	32,313,261.82
投资性房地产		
固定资产	20,610,286.95	19,869,708.19
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	4,490,444.61	2,409,868.57
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	10,390,009.43	11,443,077.78
递延所得税资产	6,719,278.73	6,090,978.10
其他非流动资产		62,500.00
非流动资产合计	161,523,281.54	141,859,394.46
资产总计	613,189,509.06	569,437,049.80
流动负债：		
短期借款	20,100,000.00	100,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	5,114,680.69	2,285,622.00
应付账款	54,069,840.52	38,328,948.47
预收款项	15,126,637.86	18,034,223.57
应付职工薪酬	30,289,714.42	40,507,086.35
应交税费	9,419,841.74	7,629,036.41
应付利息		
应付股利		
其他应付款	53,906,961.52	57,511,748.39
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	188,027,676.75	164,396,665.19
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	5,444,931.70	4,876,892.86
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,444,931.70	4,876,892.86
负债合计	193,472,608.45	169,273,558.05
所有者权益：		
股本	114,852,000.00	111,133,333.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	217,201,354.66	172,934,391.51
减：库存股	45,590,857.42	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	15,110,110.05	15,110,110.05
未分配利润	118,144,293.32	100,985,657.19
所有者权益合计	419,716,900.61	400,163,491.75
负债和所有者权益总计	613,189,509.06	569,437,049.80

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	294,965,020.41	220,432,395.53
其中：营业收入	294,965,020.41	220,432,395.53
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	304,465,148.72	227,094,610.98
其中：营业成本	182,709,808.44	136,306,692.79
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	1,336,903.53	876,505.31
销售费用	46,725,629.03	37,748,903.52
管理费用	66,857,742.80	44,753,766.75
财务费用	-288,755.80	149,288.10
资产减值损失	7,123,820.72	7,259,454.51
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）	32,718,687.09	4,335,828.44
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）	97,981.73	-9,980.69
其他收益	6,210,837.29	947,578.02
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	29,527,377.80	-1,388,789.68
加：营业外收入	36,641.55	190,134.43
减：营业外支出	34,720.06	84,655.47
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	29,529,299.29	-1,283,310.72
减：所得税费用	2,347,966.29	-2,425,513.96
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	27,181,333.00	1,142,203.24

（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	27,181,333.00	1,142,203.24
（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	33,578,794.67	6,929,370.09
少数股东损益	-6,397,461.67	-5,787,166.85
六、其他综合收益的税后净额	-25,030.96	1,838.64
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-25,030.96	1,838.64
（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	-25,030.96	1,838.64
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	-25,030.96	1,838.64
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	27,156,302.04	1,144,041.88
归属于母公司所有者的综合收益总额	33,553,763.71	6,931,208.73
归属于少数股东的综合收益总额	-6,397,461.67	-5,787,166.85
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.30	0.06
（二）稀释每股收益	0.30	0.06

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：李萌迪

主管会计工作负责人：李萌迪

会计机构负责人：康玉路

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	222,014,391.13	160,322,961.82
减：营业成本	130,706,486.76	89,249,613.35
税金及附加	959,259.87	524,787.30
销售费用	23,846,505.02	21,307,042.69
管理费用	42,056,158.99	32,486,674.74
财务费用	-641,119.52	-205,299.06
资产减值损失	4,188,984.06	5,724,014.77
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）	2,522,785.09	-412,043.18
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）	99,627.60	-7,521.95
其他收益	2,696,248.96	817,213.34
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	26,216,777.60	11,633,776.24
加：营业外收入	35,561.19	16,720.65
减：营业外支出	2,390.47	76,806.30
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	26,249,948.32	11,573,690.59
减：所得税费用	3,515,985.32	1,187,571.65
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	22,733,963.00	10,386,118.94
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	22,733,963.00	10,386,118.94
（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	22,733,963.00	10,386,118.94
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	270,330,081.42	240,684,778.97
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	215,000.00	198,000.00
收到其他与经营活动有关的现金	3,253,861.36	2,207,713.18
经营活动现金流入小计	273,798,942.78	243,090,492.15
购买商品、接受劳务支付的现金	134,305,299.60	96,327,838.35
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	139,605,501.86	110,694,215.33
支付的各项税费	15,064,161.77	13,277,996.75
支付其他与经营活动有关的现金	45,173,000.84	25,283,924.29
经营活动现金流出小计	334,147,964.07	245,583,974.72
经营活动产生的现金流量净额	-60,349,021.29	-2,493,482.57
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	169,670,000.00	
取得投资收益收到的现金	2,522,785.09	644,121.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	154,149.75	12,741.18
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	172,346,934.84	656,862.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,730,323.99	11,903,944.38
投资支付的现金	157,000,000.00	78,040,000.00
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	7,761,650.82	331,241.94
投资活动现金流出小计	186,491,974.81	90,275,186.32
投资活动产生的现金流量净额	-14,145,039.97	-89,618,323.93
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	45,590,857.42	
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	22,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	35,642,288.00	5,918,820.98
筹资活动现金流入小计	103,233,145.42	5,918,820.98
偿还债务支付的现金	360,000.00	21,750,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,028,295.04	26,942,149.29
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	7,836,788.34	47,337.53
筹资活动现金流出小计	14,225,083.38	48,739,486.82
筹资活动产生的现金流量净额	89,008,062.04	-42,820,665.84
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	14,514,000.78	-134,932,472.34
加：期初现金及现金等价物余额	113,494,957.00	215,450,817.08
六、期末现金及现金等价物余额	128,008,957.78	80,518,344.74

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	195,945,751.95	155,112,292.25
收到的税费返还	215,000.00	198,000.00
收到其他与经营活动有关的现金	3,043,228.76	1,631,192.48
经营活动现金流入小计	199,203,980.71	156,941,484.73
购买商品、接受劳务支付的现金	79,260,065.00	56,286,929.37
支付给职工以及为职工支付的现	98,821,808.80	77,711,554.34

金		
支付的各项税费	11,213,285.17	8,264,039.25
支付其他与经营活动有关的现金	43,341,093.94	13,449,821.78
经营活动现金流出小计	232,636,252.91	155,712,344.74
经营活动产生的现金流量净额	-33,432,272.20	1,229,139.99
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	169,670,000.00	
取得投资收益收到的现金	2,522,785.09	337,955.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	153,551.46	7,592.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	172,346,336.55	345,548.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,578,510.43	3,233,937.99
投资支付的现金	187,000,000.00	97,040,000.00
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	193,578,510.43	100,273,937.99
投资活动产生的现金流量净额	-21,232,173.88	-99,928,389.17
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	45,590,857.42	
取得借款收到的现金	20,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,140,000.00	1,812,178.20
筹资活动现金流入小计	66,730,857.42	1,812,178.20
偿还债务支付的现金		21,750,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,955,449.19	26,942,615.36
支付其他与筹资活动有关的现金	4,617,193.78	47,337.53
筹资活动现金流出小计	10,572,642.97	48,739,952.89
筹资活动产生的现金流量净额	56,158,214.45	-46,927,774.69
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	1,493,768.37	-145,627,023.87
加：期初现金及现金等价物余额	91,005,919.11	208,351,222.59
六、期末现金及现金等价物余额	92,499,687.48	62,724,198.72

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公	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	111,133,333.00				185,510,049.06		12,605.82		15,110,110.05		97,627,682.64	16,679,184.21	426,072,964.78
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	111,133,333.00				185,510,049.06		12,605.82		15,110,110.05		97,627,682.64	16,679,184.21	426,072,964.78
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	3,718,667.00				45,646,704.91	45,590,857.42	-25,030.96				28,003,467.80	-16,056,631.47	15,696,319.86
（一）综合收益总额							-25,030.96				33,578,794.67	-6,397,616.67	27,156,302.04
（二）所有者投入和减少资本	3,718,667.00				45,646,704.91	45,590,857.42							3,774,514.49
1. 股东投入的普通股	3,718,667.00												3,718,667.00
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					45,646,704.91	45,590,857.42							55,847.49

额													
4. 其他													
(三) 利润分配											-5,575,326.87	-5,575,326.87	
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											-5,575,326.87	-5,575,326.87	
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												-9,659,169.80	-9,659,169.80
四、本期期末余额	114,852,000.00				231,156,753.97	45,590,857.42	-12,425.14		15,110,110.05		125,631,150.44	622,552.74	441,769,284.64

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	111,133,333.00				185,218,085.15		30,415.05		12,476,131.96		103,379,638.22	25,293,945.80	437,531,549.18

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	111,133,333.00			185,218,085.15		30,415.05		12,476,131.96		103,379,638.22	25,293,945.80	437,531,549.18
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				5,147.15		1,838.64				-19,742,629.83	-3,708,961.97	-23,444,606.01
（一）综合收益总额						1,838.64				6,929,370.09	-5,787,166.85	1,144,041.88
（二）所有者投入和减少资本				5,147.15							2,078,204.88	2,083,352.03
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				234,000.00								234,000.00
4. 其他				-228,852.85							2,078,204.88	1,849,352.03
（三）利润分配										-26,671,999.92		-26,671,999.92
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										-26,671,999.92		-26,671,999.92
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	111,133,333.00				185,223,232.30		32,253.69		12,476,131.96		83,637,008.39	21,584,983.83	414,086,943.17

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	111,133,333.00				172,934,391.51				15,110,110.05	100,985,657.19	400,163,491.75
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	111,133,333.00				172,934,391.51				15,110,110.05	100,985,657.19	400,163,491.75
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	3,718,667.00				44,266,963.15	45,590,857.42				17,158,636.13	19,553,408.86
（一）综合收益总额										22,733,963.00	22,733,963.00
（二）所有者投入和减少资本	3,718,667.00				44,266,963.15	45,590,857.42					2,394,772.73
1. 股东投入的普通股	3,718,667.00										3,718,667.00

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					44,266,963.15	45,590,857.42					-1,323,894.27
4. 其他											
(三) 利润分配										-5,575,326.87	-5,575,326.87
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-5,575,326.87	-5,575,326.87
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	114,852,000.00				217,201,354.66	45,590,857.42			15,110,110.05	118,144,293.32	419,716,900.61

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	111,133,333.00				172,981,729.04				12,476,131.96	103,951,854.34	400,543,048.34
加：会计政策变更											
前期差											

错更正											
其他											
二、本年期初余额	111,133,333.00				172,981,729.04				12,476,131.96	103,951,854.34	400,543,048.34
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)					-47,337.53					-16,285,880.98	-16,333,218.51
(一)综合收益总额										10,386,118.94	10,386,118.94
(二)所有者投入和减少资本					-47,337.53						-47,337.53
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					-47,337.53						-47,337.53
(三)利润分配										-26,671,999.92	-26,671,999.92
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-26,671,999.92	-26,671,999.92
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	111,133,333.00				172,934,391.51				12,476,131.96	87,665,973.36	384,209,829.83

三、公司基本情况

1. 公司注册地、组织形式和总部地址

丝路视觉科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)由深圳丝路数码技术有限公司整体改制而成的股份有限公司。公司的统一社会信用代码: 914403007152851426, 并于2016年11月4日在深圳证券交易所上市(股票代码300556)。

经过历年的股权转让及增发新股、限制性股票, 截至2018年6月30日, 本公司累计发行股本总数为11,485.2万股, 其中, 371.87万股为增发的限制性股票, 注册资本为11,485.2万元。注册地址: 深圳市福田区福强路3030号文化体育产业总部大厦17楼, 办公地址: 深圳市福田区保税区市花路花样年福年广场B4栋108室, 本公司最终实际控制人为李萌迪先生。

2. 经营范围

电脑动画、图像的设计、多媒体技术开发、虚拟数字技术开发、视觉艺术设计、展览策划及展示设计、网络技术开发、教育软件的技术开发与销售等。

3. 公司业务性质和主要经营活动

本公司属数字内容服务行业, 同时属于文化创意产业和动漫产业的范畴, 主要产品或服务包括CG静态视觉服务、CG动态视觉服务、CG视觉场景综合服务和其他CG相关业务。

4. 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2018年8月24日批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的主体共15户, 各家子公司情况详见本节“九、在其他主体中的权益”。

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比, 增加1户, 减少2户, 合并范围的变化情况详见本节“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司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。

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:

公司根据实际生产经营特点针对应收账款坏账准备计提、收入确认等事项制订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日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并：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。

(2) 非同一控制下的企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。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。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）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

A. 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。

B. 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

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

（1）外币业务

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。

（2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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：

- A.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；
- B.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；
- C.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：

- A.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；
- B.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；
- C.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；
- D.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、应收票据、预付账款、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：

A. 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。

B. 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

C. 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。

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。

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

(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财务重组；
- 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) 可供出售金融资产减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售金融资产采用个别认定的方式评估减值损失，其中：表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，具体量化标准为：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12个月（含12个月）的，则表明其发生减值。

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 万元以上。
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。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
无风险及关联方组合	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
1 年以内（含 1 年）	1.00%	1.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
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

(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

否

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中处在制作过程中的在产品（制作成本）、在制作过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括制作成本、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。存货发出时个别认定法计价。

（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；
- 3) 其他周转材料采用一次转销法。

13、持有待售资产

14、长期股权投资

（1）初始投资成本的确定

- 1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注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	20	5.00%	4.75%
运输设备	年限平均法	5	5.00%	19.00%
电子设备	年限平均法	3-5	5.00%	19.00%-31.67%
办公设备及其他	年限平均法	3-5	5.00%	19.00%-31.67%

(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

18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

20、油气资产

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

否

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。

A.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	依据
软件	5年	根据预计使用期限估计
专利权	5年	根据预计使用期限估计

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，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。经复核，本期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。

B.使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

(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：

- A.完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C.无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- D.有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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线法分期摊销。

（2）摊销年限

类别	摊销年限	备注
装修费	2-5年	根据受益年限摊销
服务器租赁费	5年	根据受益年限摊销
其他	2-5年	根据受益年限摊销

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。

本公司的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，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

(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。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

25、预计负债

26、股份支付

(1) 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：1) 期权的行权价格；2) 期权的有效期；3) 标的股份的现行价格；4) 股价预计波动率；5) 股份的预计股利；6) 期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

(3) 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

(4) 会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

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

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(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。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

- 1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- 2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 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，依据已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

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。

(4) 建造合同收入的确认依据和方法

1) 当建造合同的结果能够可靠地估计时，与其相关的合同收入和合同费用在资产负债表日按完工百分比法予以确认。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认合同收入和合同费用的方法。合同完工进度按照累计实际发生的合同费用占合同预计总成本的比例确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- A. 合同总收入能够可靠地计量；
- B. 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- C. 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- D. 合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- A. 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- B. 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

在资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。合同工程的变动、索赔及奖金以可能带来收入并能可靠计算的数额为限计入合同总收入。

2) 建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：

- A. 合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用。

B.合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

3) 如果合同总成本很可能超过合同总收入，则预期损失立即确认为费用。

(5) 附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

(6) 公司各类型业务的收入确认时点：

1) CG静态视觉服务：相关服务成果完成并提交给客户时确认收入。

2) CG动态视觉服务：相关服务成果完成并提交给客户时确认收入。

3) CG视觉场景综合服务包含两部分内容：CG视觉内容及配套的场景构建服务。其中CG视觉内容，产品形态与CG静态、动态视觉服务一致，参照收入分类中CG静态、动态视觉服务，在相关服务成果完成并提交给客户时确认收入；场景构建服务，按完工百分比法确认收入：公司以累计已发生的合同成本占合同预计总成本的比例确认完工进度，以此完工进度乘以合同预计总收入，并减去前期已确认的收入金额后确认为当期收入。

公司以“累计已发生的合同成本/合同预计总成本”确认完工进度。

4) 其他CG服务：在相关服务成果完成并提交给客户时确认收入。

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

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。

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

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

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

1) 融资租入资产：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

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、提供应税服务收入，销售不动产、转让无形资产，其他应税销售服务行为，简易计税方法	17.00%、16.00%、11.00%、10.00%、6.00%、3.00%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7.00%、5.00%
企业所得税	应纳税所得额	25.00%、16.50%、15.00%-35.00%

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	15%
武汉深丝路	25%
北京深丝路	25%
广州丝路科技	25%
成都深丝路	25%
厦门深丝路	25%
圣旗云网络	25%
旗云国际	16.5%
Arc Shadow Corp.	15%-35%
瑞云科技	15%
云语科技	25%
青岛深丝路	25%
南京深丝路时代	25%
北京润禾	25%
珠海丝路	25%
丝路蓝	15%
昆明丝路	25%
天津丝路	25%

2、税收优惠

(1) 本公司已取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合颁发的日期为2017年10月31日的高新技术企业证书（编号：GR201744204537），有效期三年（2017年、2018年、2019年）。根据高新技术企业的有关税收优惠，丝路视觉公司2017年度执行的企业所得税税率为15%。

(2) 瑞云科技已取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合颁发的

日期为2017年8月17日的高新技术企业证书（编号：GR201744201566），有效期三年（2017年、2018年、2019年）。根据高新技术企业的有关税收优惠，瑞云科技2017年度执行的企业所得税税率为15%。

（3）丝路蓝已取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合颁发的日期为2017年10月31日的高新技术企业证书（编号：GR201744203569），有效期三年（2017年、2018年、2019年）。根据高新技术企业的有关税收优惠，丝路蓝2017年度执行的企业所得税税率为15%。

（4）珠海丝路2017年度实际应纳税所得额小于10万元，根据2017年6月7日，财政部和税务总局公布的财税[2017]43号《关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》，珠海丝路属于符合条件的小型微利企业，其2017年所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

（5）旗云国际为香港注册的法人团体，适用利得税税率16.50%。

（6）旗云国际的子公司Arc Shadow Corp.为美国特拉华州威尔明顿市注册的公司，适用联邦利得税15%-35%累进税率。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	66,957.37	50,621.87
银行存款	127,942,000.41	111,888,408.73
其他货币资金	15,149,793.29	8,868,931.35
合计	143,158,751.07	120,807,961.95
其中：存放在境外的款项总额	9,301,710.25	5,984,645.35

其他说明

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	3,110,676.49	457,135.23
履约保证金	12,039,116.80	6,855,869.72
合计	15,149,793.29	7,313,004.95

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	2,652,000.00	400,000.00
合计	2,652,000.00	400,000.00

(2) 期末公司已质押的应收票据

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	319,701,822.59	100.00%	46,274,393.10	14.47%	273,427,429.49	276,099,892.77	100.00%	42,502,468.60	15.39%	233,597,424.17
合计	319,701,822.59	100.00%	46,274,393.10	14.47%	273,427,429.49	276,099,892.77	100.00%	42,502,468.60	15.39%	233,597,424.17

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	221,441,936.03	2,214,419.36	1.00%
1 至 2 年	46,461,809.19	4,646,180.92	10.00%
2 至 3 年	24,768,569.13	12,384,284.58	50.00%
3 年以上	27,029,508.24	27,029,508.24	100.00%
合计	319,701,822.59	46,274,393.10	14.47%

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 4,080,178.37 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
实际核销的应收账款	366.21

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：

实际核销的应收账款为汇兑差。

(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	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
第一名	21,609,139.57	6.76	216,091.40
第二名	17,542,905.15	5.49	175,429.05
第三名	16,486,499.52	5.16	164,865.00
第四名	9,130,858.29	2.86	6,740,772.81
第五名	8,660,363.70	2.71	4,330,181.85
合计	73,429,766.23	22.97	11,627,340.10

(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

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	31,798,369.72	94.80%	10,273,862.37	83.83%
1 至 2 年	1,617,602.71	4.82%	1,937,384.08	15.80%
2 至 3 年	39,275.52	0.12%	32,813.40	0.27%
3 年以上	87,473.06	0.26%	11,810.00	0.10%
合计	33,542,721.01	--	12,255,869.85	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
第一名	3,410,200.00	10.17	1年以内	预付项目实施费用
第二名	2,900,894.20	8.65	1年以内	预付项目实施费用
第三名	2,458,014.33	7.33	1年以内	预付房租
第四名	2,271,121.75	6.77	1年以内	预付房租
第五名	1,558,586.51	4.65	1-2年	预付项目实施费用
合计	12,598,816.79	37.56	---	---

其他说明：

7、应收利息

(1) 应收利息分类

(2) 重要逾期利息

8、应收股利

(1) 应收股利

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	63,002,624.95	100.00%	6,061,909.11	9.62%	56,940,715.84	47,619,846.05	100.00%	3,255,712.10	6.84%	44,364,133.95
合计	63,002,624.95	100.00%	6,061,909.11	9.62%	56,940,715.84	47,619,846.05	100.00%	3,255,712.10	6.84%	44,364,133.95

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	36,013,057.02	360,130.57	1.00%
1 至 2 年	21,761,675.40	2,176,167.55	10.00%
2 至 3 年	3,404,563.10	1,702,281.56	50.00%
3 年以上	1,823,329.43	1,823,329.43	100.00%
合计	63,002,624.95	6,061,909.11	9.62%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,136,043.44 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

(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
押金	5,812,983.06	8,156,588.32
备用金	9,307,897.31	6,199,560.34
保证金	16,996,911.18	7,612,707.11
往来款项及其他	30,884,833.40	25,650,990.28
合计	63,002,624.95	47,619,846.05

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	10,556,203.78	1-2 年	16.76%	1,064,165.33
第二名	保证金	7,771,832.09	1 年以内	12.34%	77,718.32

第三名	往来款	7,648,985.96	1 年以内	12.14%	82,222.01
第四名	往来款	4,022,405.70	1-2 年	6.38%	402,240.57
第五名	往来款	2,740,294.30	1-2 年、2-3 年	4.35%	685,815.89
合计	--	32,739,721.83	--	51.97%	2,312,162.12

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	5,572,075.33		5,572,075.33	1,062,881.17		1,062,881.17
制作成本	10,200,529.53		10,200,529.53	6,600,758.90	92,401.09	6,508,357.81
合计	15,772,604.86		15,772,604.86	7,663,640.07	92,401.09	7,571,238.98

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	
制作成本	92,401.09			92,401.09		

合计	92,401.09			92,401.09		
----	-----------	--	--	-----------	--	--

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

11、持有待售的资产

12、一年内到期的非流动资产

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴税金	991,663.90	973,872.33
待抵扣、待认证进项税额	6,107,489.11	6,972,202.64
合计	7,099,153.01	7,946,074.97

其他说明：

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
银行理财产品	57,000,000.00		57,000,000.00	69,670,000.00		69,670,000.00
合计	57,000,000.00		57,000,000.00	69,670,000.00		69,670,000.00

- (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产
- (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产
- (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况
- (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

15、持有至到期投资

- (1) 持有至到期投资情况
- (2) 期末重要的持有至到期投资
- (3) 本期重分类的持有至到期投资

16、长期应收款

- (1) 长期应收款情况
- (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

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
瑞云科技									31,305,07 2.72	31,305,07 2.72	
小计									31,305,07 2.72	31,305,07 2.72	
合计									31,305,07 2.72	31,305,07 2.72	

其他说明

报告期内本公司子公司圣旗云网络转让瑞云科技部分股权，交割完成后，丧失瑞云科技的控制权，其报表不再纳入公司合并范围内。交易后圣旗云网络持有瑞云科技剩余股权27.54%，且在瑞云科技董事会保留一名董事，仍对瑞云科技具有重大影

响，剩余股权的公允价值为31,305,072.72元。

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	运输工具	电子设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	3,866,741.00	2,390,870.11	56,608,135.78	5,037,050.71	67,902,797.60
2.本期增加金额			15,301,090.12	316,572.89	15,617,663.01
(1) 购置			15,301,090.12	316,572.89	15,617,663.01
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		182,205.03	29,482,437.98	359,612.89	30,024,255.90
(1) 处置或报废		182,205.03	147,211.69		329,416.72
(2) 处置子公司			29,335,226.29	359,612.89	29,694,839.18
4.期末余额	3,866,741.00	2,208,665.08	42,426,787.92	4,994,010.71	53,496,204.71
二、累计折旧					
1.期初余额	337,586.63	1,373,689.82	26,941,253.95	2,477,903.91	31,130,434.31
2.本期增加金额	91,835.10	159,549.06	4,880,923.79	273,174.17	5,405,482.12
(1) 计提	91,835.10	159,549.06	4,880,923.79	273,174.17	5,405,482.12

3.本期减少金额		129,821.00	8,397,348.35	241,006.19	8,768,175.54
(1) 处置或报废		129,821.00	143,427.70		273,248.70
(2) 处置子公司			8,253,920.65	241,006.19	8,494,926.84
4.期末余额	429,421.73	1,403,417.88	23,424,829.39	2,510,071.89	27,767,740.89
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	3,437,319.27	805,247.20	19,001,958.53	2,483,938.82	25,728,463.82
2.期初账面价值	3,529,154.37	1,017,180.29	29,666,881.83	2,559,146.80	36,772,363.29

(2) 暂时闲置的固定资产情况

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

(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
房屋及建筑物	3,437,319.27	属于高新人才住房，未办理产权证明

20、在建工程

(1) 在建工程情况

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

21、工程物资

22、固定资产清理

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件及其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额		17,050.00		13,826,112.14	13,843,162.14
2.本期增加金额		1,064,951.46		2,460,252.00	3,525,203.46
(1) 购置		1,064,951.46		2,460,252.00	3,525,203.46
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额				6,629,342.70	6,629,342.70
(1) 处置				6,629,342.70	6,629,342.70

4.期末余额		1,082,001.46		9,657,021.44	10,739,022.90
二、累计摊销					
1.期初余额		10,798.46		9,681,051.73	9,691,850.19
2.本期增加金额		54,952.59		1,128,794.71	1,183,747.30
(1) 计提		54,952.59		1,128,794.71	1,183,747.30
3.本期减少金额				4,639,352.61	4,639,352.61
(1) 处置				4,639,352.61	4,639,352.61
4.期末余额		65,751.05		6,170,493.83	6,236,244.88
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		1,016,250.41		3,486,527.61	4,502,778.02
2.期初账面价值		6,251.54		4,145,060.41	4,151,311.95

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

26、开发支出

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

收购青岛深丝路	376,303.31					376,303.31
收购瑞云科技	15,769,003.77			15,769,003.77		
收购云语科技	1,792,232.62			1,792,232.62		
合计	17,937,539.70			17,561,236.39		376,303.31

(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

*1、通过非同一控制下收购青岛深丝路形成的商誉计算过程：

并购成本-购买日青岛深丝路账面可辨认净资产的公允价值*收购股权比例=商誉，即
 $1,096,759.82 - 720,456.51 * 100\% = 376,303.31$ 元。

*2、报告期内处置瑞云科技部分股权，丧失对瑞云科技的控制权，不再纳入合并，收购瑞云形成的商誉减少。云语科技系瑞云科技子公司，收购云语形成的商誉减少。

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	13,762,506.00	993,014.79	1,826,650.90	1,843,926.78	11,084,943.11
服务器租赁费	1,539,937.08		601,886.76	891,509.40	46,540.92
其他	1,115,683.38	25,283.02	399,803.83	80,000.00	661,162.57
合计	16,418,126.46	1,018,297.81	2,828,341.49	2,815,436.18	11,792,646.60

其他说明

长期待摊费用本期其他减少额2,815,436.18元系处置瑞云科技形成。

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	52,324,655.97	8,414,307.69	45,830,909.21	7,264,294.61
可抵扣亏损	17,562,796.24	3,371,139.71	24,808,810.62	4,651,041.74

递延收益			3,200,000.00	480,000.00
合计	69,887,452.21	11,785,447.40	73,839,719.83	12,395,336.35

(2) 未经抵销的递延所得税负债

(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 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		11,785,447.40		12,395,336.35

(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	1,293,313.34	143,268.34
合计	1,293,313.34	143,268.34

(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	1,148,725.44		
2019			
2020			
2021	140,498.02	140,498.02	
2022	2,770.32	2,770.32	
2023	1,319.56		
合计	1,293,313.34	143,268.34	--

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	0.00	274,500.00
合计		274,500.00

其他说明：

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		2,700,000.00
保证借款	20,100,000.00	100,000.00
合计	20,100,000.00	2,800,000.00

短期借款分类的说明：

1) 2017年10月17日，本公司与北京银行股份有限公司深圳分行签订了合同编号为[0441692]号的短期借款合同，合同金额为100,000.00元。贷款期限自2017年10月17日至2018年10月16日止；偿还方式：到期一次付款，借款利率为5.22%，该合同在编号为[0372620]的最高额保证合同的保证范围之内；该最高额保证合同的担保方为子公司深圳圣旗云网络科技有限公司和公司股东李萌迪。该合同约定深圳市瑞云科技有限公司，广州市丝路信息科技有限公司（现已更名为“广州丝路数字视觉科技有限公司”），珠海丝路数字视觉有限公司，三家公司可按综合授信合同的约定使用上述总贷子用授信额度，额度均为2,000,000.00元整，担保方式为保证担保。

2) 2018年1月30日，本公司与招商银行股份有限公司深圳分行签订了合同编号为2018年南字第[1018310067]号的短期借款合同，合同金额为20,000,000.00元。贷款期限自2018年1月30日至2018年12月30日止；偿还方式：到期一次付款，借款利率为4.785%，该合同在编号为[755XY2017006434]的最高额保证合同的保证范围之内；该最高额保证合同的担保方为公司股东李萌迪，担保方式为保证担保。

(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 0.00 元

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	7,236,980.69	2,285,622.00
合计	7,236,980.69	2,285,622.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付项目实施费用、硬件采购款	61,439,636.95	40,795,714.17
应付长期资产	1,169,088.41	357,745.41
应付其他	814,629.48	6,790,045.30
合计	63,423,354.84	47,943,504.88

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
制作款	21,770,025.63	22,091,913.21
渲染费		1,440,220.32
其他	10,811,746.27	6,708,714.10
合计	32,581,771.90	30,240,847.63

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	49,300,501.55	122,586,955.49	136,172,056.87	35,715,400.17
二、离职后福利-设定提存计划	306,197.99	5,329,530.64	5,280,470.99	355,257.64
三、辞退福利		75,867.24	53,867.24	22,000.00
合计	49,606,699.54	127,992,353.37	141,506,395.10	36,092,657.81

(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	49,067,282.07	112,854,224.86	126,479,353.52	35,442,153.41
2、职工福利费	1,805.63	4,901,229.00	4,903,034.63	
3、社会保险费	196,130.18	2,834,434.18	2,807,373.22	223,191.14
其中：医疗保险费	174,624.59	2,494,200.48	2,469,755.75	199,069.32
工伤保险费	5,419.41	78,929.08	78,885.33	5,463.16
生育保险费	16,086.18	235,766.78	233,194.31	18,658.65
重大医疗保险费		25,537.83	25,537.83	
4、住房公积金	12,967.20	1,896,999.35	1,879,996.55	29,970.00
5、工会经费和职工教育经费	22,316.47	100,068.10	102,298.95	20,085.62
合计	49,300,501.55	122,586,955.49	136,172,056.87	35,715,400.17

(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	291,651.78	5,086,659.91	5,038,598.90	339,712.79
2、失业保险费	9,256.43	193,509.60	192,218.62	10,547.41
3、企业年金缴费	5,289.78	49,361.13	49,653.47	4,997.44
合计	306,197.99	5,329,530.64	5,280,470.99	355,257.64

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,845,764.00	6,332,698.85
企业所得税	8,240,800.01	4,194,567.90
个人所得税	1,017,359.50	969,177.31
城市维护建设税	163,185.71	121,810.97
教育费附加	71,506.20	53,512.12
地方教育附加	47,231.89	40,009.98
其他	45,929.07	18,325.96
合计	17,431,776.38	11,730,103.09

其他说明：

39、应付利息

40、应付股利

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购义务	45,590,857.42	
押金及保证金	601,219.29	276,348.96
应付费用	3,306,467.46	2,671,378.32
代收款项	1,076,750.75	2,221,682.68
其他	428,034.27	635,836.88
合计	51,003,329.19	5,805,246.84

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

42、持有待售的负债

43、一年内到期的非流动负债

44、其他流动负债

45、长期借款

(1) 长期借款分类

46、应付债券

(1) 应付债券

(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）

(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

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

(2) 设定受益计划变动情况

49、专项应付款

50、预计负债

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	8,076,892.86	6,690,000.00	9,321,961.16	5,444,931.70	
合计	8,076,892.86	6,690,000.00	9,321,961.16	5,444,931.70	--

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
数字视觉创意展示工程实验室项目	841,666.79			289,999.98			551,666.81	与资产相关
2016 年专项资金企业信息化建设项目资助	79,245.30			13,584.90			65,660.40	与资产相关
2016 年国家文化产业发展专项资金资助项目款	3,955,980.77			268,376.28			3,687,604.49	与资产相关
2017 年文化产业发展专项资金	3,200,000.00			2,282,615.35		917,384.65		与资产相关
原创研发补助		1,140,000.00					1,140,000.00	与资产相关
2018CG 动漫渲染技术工程实验室		3,750,000.00				3,750,000.00		与资产相关
2018 战略新兴产业创新技术攻关【2018】1447 号		1,800,000.00		1,000,000.00		800,000.00		与资产相关
合计	8,076,892.86	6,690,000.00		3,854,576.51		5,467,384.65	5,444,931.70	--

其他说明：

52、其他非流动负债

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	111,133,333.00	3,718,667.00				3,718,667.00	114,852,000.00

其他说明：

根据本公司于2018年2月9日召开的2018年第一次临时股东大会决议通过的《关于公司<第一期限限制性股票激励计划（草

案) > 及其摘要的议案》和《关于公司<第一期限限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理限制性股票激励相关事宜的议案》及第二届董事会第十八次会议审议通过的《关于调整第一期限限制性股票激励计划激励对象名单及授予权益数量的议案》规定，丝路视觉公司董事、高级管理人员、核心管理人员、中层管理人员、核心骨干人员（不包括独立董事、监事，以下简称“激励对象”）共计118人可以12.26元/股申购公司增发的限制性股票共计4,026,667股，并预留400,000股在本次激励计划经股东大会审议通过后12个月内确定授予对象。截至2018年2月27日止，12人自愿放弃认购全部限制性股票共计169,000股，11人自愿放弃认购部分限制性股票共计139,000股，本次激励对象人数调整为106人，限制性股票数量调整为3,718,667股，公司实际收到激励对象投资款45,590,857.42元，实际收到款项与股本差额41,872,190.42元计入股本溢价。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	183,029,671.87	41,872,190.42		224,901,862.29
其他资本公积	2,480,377.19	3,774,514.49		6,254,891.68
合计	185,510,049.06	45,646,704.91		231,156,753.97

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 股本溢价

详见七、注释53股本说明。

(2) 其他资本公积

2016年2月，本公司子公司瑞云科技召开股东大会，就员工持股计划事宜达成一致意见，由公司的现有股东转让10%的股权予员工持股平台深圳市瑞云信息服务企业（有限合伙），该事项构成股份支付，本期由此确认资本公积1,379,741.76元，累计已确认资本公积2,136,541.76元。报告期内本公司子公司圣旗云网络转让瑞云科技部分股权，交割完成后，丧失对瑞云科技的控制权，其报表不再纳入公司合并范围内。

根据公司<第一期限限制性股票激励计划>，确认锁定期成本费用，本期确认资本公积2,394,772.73元，累计已确认资本公积2,394,772.73元。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股		45,590,857.42		45,590,857.42
合计		45,590,857.42		45,590,857.42

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司<第一期限限制性股票激励计划>，确认限制性股票回购义务45,590,857.42元。

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	12,605.82	-25,030.96			-25,030.96		-12,425.14
外币财务报表折算差额	12,605.82	-25,030.96			-25,030.96		-12,425.14
其他综合收益合计	12,605.82	-25,030.96			-25,030.96		-12,425.14

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	15,110,110.05			15,110,110.05
合计	15,110,110.05			15,110,110.05

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	97,627,682.64	103,379,638.22
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	97,627,682.64	103,379,638.22
加：本期归属于母公司所有者的净利润	33,578,794.67	6,929,370.09
应付普通股股利	5,575,326.87	26,671,999.92
期末未分配利润	125,631,150.44	83,637,008.39

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	294,965,020.41	182,709,808.44	220,432,395.53	136,306,692.79
合计	294,965,020.41	182,709,808.44	220,432,395.53	136,306,692.79

62、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	661,470.71	429,715.36
教育费附加	294,670.78	190,930.51
地方教育附加	201,397.14	126,431.80
印花税及其他	179,364.90	129,427.64
合计	1,336,903.53	876,505.31

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	32,170,175.32	26,082,118.83
业务招待	1,335,596.37	1,758,004.87
差旅交通	2,865,128.94	2,302,988.18
广告宣传	4,803,283.73	2,666,362.92
折旧与摊销	171,651.67	171,033.40
租赁与装修	2,510,187.23	2,343,965.64
办公费用	2,869,605.77	2,424,429.68
合计	46,725,629.03	37,748,903.52

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	30,931,476.64	21,168,461.16
研发费用	15,069,439.88	11,429,935.85
办公费用	3,124,056.29	3,262,256.85
租赁与装修	5,237,449.20	3,539,700.69
差旅交通	2,443,263.68	1,797,891.14
业务招待	505,683.70	476,517.79
折旧与摊销	1,318,891.51	1,243,603.80
咨询费	6,465,383.15	701,711.51
其他	1,762,098.75	1,133,687.96
合计	66,857,742.80	44,753,766.75

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	452,968.17	270,149.37
减：利息收入	798,750.72	499,361.91
汇兑损益	-302,239.27	91,705.51
手续费及其他	359,266.02	286,795.13
合计	-288,755.80	149,288.10

其他说明：

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	7,216,221.81	7,259,454.51
二、存货跌价损失	-92,401.09	
合计	7,123,820.72	7,259,454.51

其他说明：

67、公允价值变动收益

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	30,195,902.00	3,691,707.23
银行理财产品	2,522,785.09	644,121.21
合计	32,718,687.09	4,335,828.44

其他说明：

69、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
固定资产处置利得或损失	97,981.73	-9,980.69

70、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
政府补助	5,995,837.29	749,578.02
税收返还	215,000.00	198,000.00

71、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
其他	36,641.55	190,134.43	36,641.55
合计	36,641.55	190,134.43	36,641.55

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

其他说明：

72、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	25,000.00	8,000.00	25,000.00
违约金、滞纳金和罚款等	4,819.06	4,650.71	4,819.06
其他	4,901.00	72,004.76	4,901.00
合计	34,720.06	84,655.47	34,720.06

其他说明：

73、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	7,676,517.78	2,525,629.16
递延所得税费用	-5,328,551.49	-4,951,143.12
合计	2,347,966.29	-2,425,513.96

(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	29,529,299.29
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,429,394.89
子公司适用不同税率的影响	977,285.93
调整以前期间所得税的影响	206,306.37
非应税收入的影响	-2,372,249.37
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,325,821.49
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	329.89
税法规定的额外可扣除费用	-6,218,922.91
所得税费用	2,347,966.29

其他说明

74、其他综合收益

详见附注 57。

75、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
与收益相关的政府补助	2,141,260.78	125,900.00
利息收入、押金、保证金等	1,112,600.58	2,081,813.18
合计	3,253,861.36	2,207,713.18

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
销售费用	14,474,441.54	11,118,852.45
管理费用	18,104,809.84	10,308,941.81
财务费用	359,266.02	286,795.13
押金、保证金及往来款	12,234,483.44	3,569,334.90
合计	45,173,000.84	25,283,924.29

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

(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
处置子公司	7,761,650.82	331,241.94
合计	7,761,650.82	331,241.94

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
与资产相关的政府补助	6,690,000.00	
收到子公司增资款	28,952,288.00	
保函保证金		4,736,777.78

银行承兑汇票保证金		1,182,043.20
合计	35,642,288.00	5,918,820.98

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
发行股票债券直接支付的手续费、宣传费、咨询费等费用		47,337.53
受限的货币资金	7,836,788.34	
合计	7,836,788.34	47,337.53

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

76、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	27,181,333.00	1,142,203.24
加：资产减值准备	7,123,820.72	7,259,454.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,405,482.12	3,909,304.80
无形资产摊销	1,183,747.29	1,268,020.91
长期待摊费用摊销	2,828,341.49	2,568,804.64
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）	-97,981.73	9,980.69
财务费用（收益以“-”号填列）	452,968.17	270,149.37
投资损失（收益以“-”号填列）	-32,718,687.09	-4,335,828.44
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,328,551.50	-4,951,143.12
存货的减少（增加以“-”号填列）	-8,108,964.79	2,224,486.50
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-88,667,547.07	-16,020,443.91
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	30,397,018.10	3,927,528.24
其他		234,000.00

经营活动产生的现金流量净额	-60,349,021.29	-2,493,482.57
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	128,008,957.78	80,518,344.74
减：现金的期初余额	113,494,957.00	215,450,817.08
现金及现金等价物净增加额	14,514,000.78	-134,932,472.34

(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
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	20,100,000.00
其中：	--
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	27,861,650.82
其中：	--
其中：	--
重分类收到的其他与筹资有关现金	
重分类至支付其他与投资活动有关的现金	7,761,650.82
处置子公司收到的现金净额	0.00

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	128,008,957.78	113,494,957.00
其中：库存现金	66,957.37	50,621.87

可随时用于支付的银行存款	127,942,000.41	111,888,408.73
可随时用于支付的其他货币资金		1,555,926.40
三、期末现金及现金等价物余额	128,008,957.78	113,494,957.00
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	15,149,793.29	7,313,004.95

其他说明：

77、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：

78、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	15,149,793.29	银行承兑汇票保证金、保函保证金
合计	15,149,793.29	--

其他说明：

79、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	1,192,072.54	6.6166	7,887,466.75
港币	1,677,432.69	0.8431	1,414,243.50

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

80、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：

81、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
- (2) 合并成本及商誉
- (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债
- (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
- (2) 合并成本
- (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

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

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产	丧失控制权之日剩余股权公允价值	与原子公司股权投资相关的其他综

						务报表 层面享 有该子 公司净 资产份 额的差 额		值	值	生的利 得或损 失	的确定 方法及 主要假 设	合收益 转入投 资损益 的金额
瑞云科 技	20,100,0 00.00	6.70%	股权转 让	2018年 06月30 日	转股交 割	4,330,99 6.23	27.54%	5,440,16 6.95	31,305.0 72.72	25,864,9 05.76	评估价 值	

其他说明：

本次股权转让后，瑞云科技不再纳入公司合并。

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：

1) 新设子公司：

子公司名称	主要经营地	注册地	业务 性质	取得方式	主要经营范围
天津丝路	天津市	天津市	文化产业	设立	多媒体技术、计算机软硬件技术、图文设计技术开发、咨询、转让服务；图文设计制作、工业产品设计、动漫设计服务、数字文化创意内容应用服务。

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	
武汉深丝路	武汉市	武汉市	文化产业	80.00%		设立
北京深丝路	北京市	北京市	文化产业	100.00%		设立
广州丝路科技	广州市	广州市	文化产业	80.00%	20.00%	设立
成都深丝路	成都市	成都市	文化产业	75.00%		设立
厦门深丝路	厦门市	厦门市	文化产业	100.00%		设立

青岛深丝路	青岛市	青岛市	文化产业	100.00%		收购
珠海丝路	珠海市	珠海市	文化产业	80.00%	20.00%	设立
圣旗云网络	深圳市	深圳市	文化产业	100.00%		设立
旗云国际	香港	香港	文化产业		100.00%	设立
北京润禾	北京市	北京市	文化产业	100.00%		设立
南京深丝路时代	南京市	南京市	文化产业	70.00%		设立
丝路蓝	深圳市	深圳市	文化产业	100.00%		收购
Arc Shadow Corp.	洛杉矶	特拉华州威尔明顿市	文化产业		100.00%	设立
昆明丝路	昆明市	昆明市	文化产业	100.00%		设立
天津丝路	天津市	天津市	文化产业	100.00%		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

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

(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

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

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	
瑞云科技	深圳市	深圳市	云渲染、云传输等		27.54%	权益法

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

(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
流动资产	41,563,059.85
非流动资产	33,736,011.68
资产合计	75,299,071.53
流动负债	23,402,337.22
非流动负债	5,467,384.65
负债合计	28,869,721.87
少数股东权益	-650,822.19
归属于母公司股东权益	47,080,171.85
按持股比例计算的净资产份额	12,965,879.33
对联营企业权益投资的账面价值	31,305,072.72

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

(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

(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

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。

(1) 信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

截止2018年6月30日，本公司的前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额22.97% (2017年同期：21.75%)。

本公司投资的银行理财产品，交易对方的信用评级须高于或与本公司相同。鉴于交易对方的信用评级良好，本公司管理层并不预期交易对方会无法履行义务。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额。除附注十三所载本公司作出的财务担保外，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

(2) 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。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截至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	期末余额					
	账面净值	账面原值	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上
货币资金	143,158,751.07	143,158,751.07	143,158,751.07	---	---	---
应收票据	2,652,000.00	2,652,000.00	2,652,000.00	---	---	---
应收账款	273,427,429.49	319,701,822.59	319,701,822.59	---	---	---
其他应收款	56,940,715.84	63,002,624.95	63,002,624.95	---	---	---
金融资产小计	476,178,896.40	528,515,198.61	528,515,198.61	---	---	---
短期借款	20,100,000.00	20,100,000.00	20,100,000.00	---	---	---
应付票据	7,236,980.69	7,236,980.69	7,236,980.69	---	---	---
应付账款	63,423,354.84	63,423,354.84	63,423,354.84	---	---	---
其他应付款	51,003,329.19	51,003,329.19	51,003,329.19	---	---	---
金融负债小计	141,763,664.72	141,763,664.72	141,763,664.72	---	---	---

续：

项目	期初余额					
	账面净值	账面原值	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上
货币资金	120,807,961.95	120,807,961.95	120,807,961.95	---	---	---
应收票据	400,000.00	400,000.00	400,000.00	---	---	---
应收账款	233,597,424.17	276,099,892.77	276,099,892.77	---	---	---
其他应收款	44,364,133.95	47,619,846.05	47,619,846.05	---	---	---
金融资产小计	399,169,520.07	444,927,700.77	444,927,700.77	---	---	---
短期借款	2,800,000.00	2,800,000.00	2,800,000.00	---	---	---

应付票据	2,285,622.00	2,285,622.00	2,285,622.00	---	---	---
应付账款	47,943,504.88	47,943,504.88	47,943,504.88	---	---	---
其他应付款	5,805,246.84	5,805,246.84	5,805,246.84	---	---	---
金融负债小计	58,834,373.72	58,834,373.72	58,834,373.72	---	---	---

(3) 市场风险

1) 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元和港币）依然存在汇率风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险；为此，本公司可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约的方式来达到规避汇率风险的目的。

①本年度公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

②截至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如下：

项目	期末余额				
	美元项目	港币项目	马币项目	卢比项目	合计
外币金融资产：					
货币资金	7,887,466.75	1,414,243.50			9,301,710.25
小计	7,887,466.75	1,414,243.50			9,301,710.25

续：

项目	期初余额				
	美元项目	港币项目	马币项目	卢比项目	合计
外币金融资产：					
货币资金	8,585,834.43	1,402,687.39	9.64	15.30	9,988,546.76
小计	8,585,834.43	1,402,687.39	9.64	15.30	9,988,546.76

③敏感性分析：

截至2018年6月30日，对于本公司各类美元及港币金融资产和美元及港币金融负债，如果人民币对美元及港币升值或贬值10%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加净利润约842,082.18元（2017年度约998,854.68元）。

2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，以尽可能来低利率风险。

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
- 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
- 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

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
何涛、王丹、李朋辉、裴革新、董海平	本公司股东及董事、高管
深圳市珠峰基石股权投资合伙企业（有限合伙）	本公司股东
中国文化产业投资基金（有限合伙）	本公司股东
陈延立、陈杭、王琴、丁鹏青、徐庆法、康玉路、罗维满、张帆、李巧仪、余前锋、王秀琴、王军平、胡晶华、岳峰	公司治理层及高管

深圳那么艺术科技有限公司	公司实际控制人控制的企业
乌鲁木齐凤凰基石股权投资管理有限合伙企业	持有公司 5% 以上股份股东的股东

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

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

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳那么艺术科技有限公司	提供劳务	27,878.00	0
乌鲁木齐凤凰基石股权投资管理有限合伙企业	提供劳务	52,200.00	0

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

(3) 关联租赁情况

(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
李萌迪	100,000.00	2017 年 10 月 17 日	2020 年 10 月 16 日	否
圣旗云网络	100,000.00	2017 年 10 月 17 日	2020 年 10 月 16 日	否
李萌迪	20,000,000.00	2018 年 01 月 30 日	2020 年 10 月 29 日	否

关联担保情况说明

1) 本公司作为担保方:

2016年10月20日, 公司与北京银行股份有限公司深圳分行签订了编号为0372620的《综合授信合同》, 该合同下的最高授信额度为80,000,000.00元整。该授信合同的担保方为子公司深圳圣旗云网络科技有限公司和公司股东李萌迪。本公司与北京银行同意, 深圳市瑞云科技有限公司, 广州市丝路信息科技有限公司(现已更名为“广州丝路数字视觉科技有限公司”), 珠海丝路数字视觉有限公司, 以上申请人可按综合授信合同的约定使用上述总贷子用授信额度, 额度均为2,000,000.00元整,

担保方式为保证担保。

2) 本公司作为被担保方:

为了确保2016年10月20日公司与北京银行签订的编号为[0372620]号的《综合授信合同》的履行,公司控股股东李萌迪与北京银行股份有限公司深圳分行签订了编号为[0372620_002]《最高额保证合同》,担保主债权为主合同项下北京银行的全部债权,所担保的主债权最高金额限额为80,000,000.00元整,担保方式为全程保证,被担保的主债权发生期间为2016年10月20日至2017年10月19日,截至2018年6月30日,实际担保的本金余额为100,000.00元整,保证期限为债务履行期限届满之日后两年止。

为了确保2016年10月20日公司与北京银行签订的编号为[0372620]号的《综合授信合同》的履行,子公司圣旗云网络与北京银行股份有限公司深圳分行签订了编号为[0372620_001]《最高额保证合同》,担保主债权为主合同项下北京银行的全部债权,所担保的主债权最高金额限额为80,000,000.00元整,担保方式为全程保证,被担保的主债权发生期间为2016年10月20日至2017年10月19日,截至2018年6月30日,实际担保的本金余额为100,000.00元整,保证期限为债务履行期限届满之日后两年止。

为了确保2017年7月2日公司与招商银行签订的编号为[755XY2017006434]号的《授信协议》的履行,公司控股股东李萌迪与招商银行股份有限公司深圳分行签订了编号为[755XY2017006434]号《最高额不可撤销担保书》,担保主债权为主合同项下招商银行的全部债权,所担保的主债权最高金额限额为100,000,000.00元整,担保方式为全程保证,被担保的主债权发生期间为2017年7月2日至2018年7月1日,截至2018年6月30日,实际担保的本金余额为20,000,000.00元整,保证期限为债务履行期限届满之日后两年止。

(5) 关联方资金拆借

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

(7) 关键管理人员报酬

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	3,018,898.20	2,058,000.00

(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
其他应收款	瑞云科技	7,648,985.96	82,222.01		
其他应收款	深圳丝路文化	10,556,203.78	1,064,165.33	10,557,948.94	135,431.24
其他应收款	深圳黑潮	4,022,405.70	402,240.57	4,022,318.70	40,223.19

(2) 应付项目

单位：元

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

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	3,818,667.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00

其他说明

2016年2月，瑞云科技召开股东大会，就员工持股计划事宜达成一致意见，瑞云科技向激励对象23人，授予权益总数50万份（股），2016年4月、2017年4月、2018年4月、2019年4月、2020年4月分别授予10万股，均于2021年3月31日达到解锁条件，该限制性股票对应的服务期限为2016年4月1日至2021年3月31日，截至2018年6月30日，激励对象5人不满足可行权条件。报告期内本公司子公司圣旗云网络转让瑞云科技部分股权，交割完成后，丧失对瑞云科技的控制权，其报表不再纳入公司合并范围内。

根据本公司于2018年2月9日召开的2018年第一次临时股东大会决议通过的《关于公司<第一期限限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》和《关于公司<第一期限限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理限制性股票激励相关事宜的议案》及第二届董事会第十八次会议审议通过的《关于调整第一期限限制性股票激励计划激励对象名单及授予权益数量的议案》规定，丝路视觉公司董事、高级管理人员、核心管理人员、中层管理人员、核心骨干人员（不包括独立董事、监事，以下简称“激励对象”）共计118人可以12.26元/股申购公司增发的限制性股票共计4,026,667股，并预留400,000股在本次激励计划经股东大会审议通过后12个月内确定授予对象。截至2018年2月27日止，12人自愿放弃认购全部限制性股票共计169,000股，11人自愿放弃认购部分限制性股票共计139,000股，本次激励对象人数调整为106人，限制性股票数量调整为3,718,667股。

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	市场价值
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无

以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	3,774,514.49
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	4,531,314.49

其他说明

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

已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

截至2018年6月30日，与本公司重大的经营租赁有关信息如下：

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内	25,832,760.64
1-2年	21,759,228.03
2-3年	13,875,391.11
3年以上	22,930,610.45
合计	84,397,990.23

除存在上述承诺事项外，截至2018年6月30日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1) 未决诉讼或仲裁形成的或有事项及其财务影响

原告	被告	案由	受理法院	标的额	案件进展情况
本公司	A公司	建设工程合同纠纷	如皋市人民法院受理	1,528,606.00	审理中
本公司	B公司	承揽合同纠纷	巴中市平昌县人民法院	160,000.00	审理中
本公司	C公司	定做合同纠纷	上海市嘉定区人民法院	245,000.00	审理中
本公司	D公司	承揽合同纠纷	北京市海淀区人民法院	312,375.00	审理中

2) 对外提供债务担保形成的或有事项及其财务影响

为关联方提供担保详见“本附注十一、关联方及关联交易之（四）”

除存在上述或有事项外，截至2018年6月30日，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

(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

2、利润分配情况

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

(2) 未来适用法

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

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

(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	269,447,971.54	100.00%	40,509,543.05	15.03%	228,938,428.49	231,575,493.53	100.00%	38,239,122.12	19.15%	193,336,371.41
其中：账龄分析法	246,576,387.64	91.51%	40,509,543.05	16.42%	206,066,844.59	199,716,860.82	86.24%	38,239,122.12	19.15%	161,477,738.70
无风险及关联方组合	22,871,583.90	8.49%			22,871,583.90	31,858,632.71	13.76%			31,858,632.71
合计	269,447,971.54	100.00%	40,509,543.05	15.03%	228,938,428.49	231,575,493.53	100.00%	38,239,122.12	19.15%	193,336,371.41

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	166,187,924.77	1,661,879.26	1.00%
1 至 2 年	32,996,238.38	3,299,623.84	10.00%
2 至 3 年	23,688,369.08	11,844,184.54	50.00%
3 年以上	23,703,855.41	23,703,855.41	100.00%
合计	246,576,387.64	40,509,543.05	16.42%

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：

组合中，采用无风险及关联方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
武汉深丝路	98,280.00	---	---
成都深丝路	2,317,991.00	---	---
Arc Shadow Corp.	799,952.90	---	---
北京润禾	199,500.00	---	---
丝路蓝	19,455,860.00	---	---
合计	22,871,583.90	---	---

(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 2,270,420.92 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
第一名	21,609,139.57	8.02	216,091.40
第二名	17,542,905.15	6.51	175,429.05
第三名	19,455,860.00	7.22	---
第四名	9,130,858.29	3.39	6,740,772.81
第五名	8,660,363.70	3.21	4,330,181.85
合计	76,399,126.71	28.35	11,462,475.11

(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		金额	比例	金额	计提比例	

				例						
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	101,346,495.42	100.00%	4,285,961.66	4.23%	97,060,533.76	124,922,888.09	100.00%	2,274,997.44	1.82%	122,647,890.65
其中：账龄分析法	47,409,461.11	46.78%	4,285,961.66	9.04%	43,123,499.45	31,375,777.68	25.12%	2,274,997.44	7.25%	29,100,780.24
无风险及关联方组合	53,937,034.31	53.22%			53,937,034.31	93,547,110.41	74.88%			93,547,110.41
合计	101,346,495.42	100.00%	4,285,961.66	4.23%	97,060,533.76	124,922,888.09	100.00%	2,274,997.44	1.82%	122,647,890.65

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	27,032,164.93	270,321.65	1.00%
1 至 2 年	17,329,736.24	1,732,973.62	10.00%
2 至 3 年	1,529,787.07	764,893.54	50.00%
3 年以上	1,517,772.87	1,517,772.87	100.00%
合计	47,409,461.11	4,285,961.68	9.04%

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

1. 组合中，采用无风险及关联方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
丝路蓝	19,277,691.48	---	---
圣旗云网络	9,716,031.53	---	---
Arc Shadow Corp.	3,905,429.96	---	---
南京深丝路时代	2,522,008.55	---	---
广州丝路科技	2,774,415.07	---	---

珠海丝路	13,971.58	---	---
旗云国际	7,485,836.59	---	---
武汉深丝路	4,040,233.49	---	---
成都深丝路	1,944,008.59	---	---
北京润禾	920,470.02	---	---
昆明丝路	969,227.69	---	---
青岛深丝路	346,528.44	---	---

(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 2,010,964.23 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

(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
子公司往来款	53,937,034.31	93,547,110.41
押金	7,330,507.94	4,366,123.56
保证金	13,352,607.71	3,233,646.96
备用金	4,721,286.38	3,626,825.81
往来款项及其他	22,005,059.08	20,149,181.35
合计	101,346,495.42	124,922,888.09

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	19,277,491.48	1 年以内	19.02%	
第二名	往来款	10,478,319.26	1-2 年	10.34%	1,033,534.73
第三名	往来款	9,716,031.53	3 年以上	9.59%	
第四名	保证金	7,771,832.09	1 年以内	7.67%	77,718.32
第五名	往来款	7,647,489.57	1 年以内	7.55%	82,207.05
合计	--	54,891,163.93	--	54.16%	1,193,460.10

(6) 涉及政府补助的应收款项

(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

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	62,313,261.82		62,313,261.82	32,313,261.82		32,313,261.82
合计	62,313,261.82		62,313,261.82	32,313,261.82		32,313,261.82

(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
武汉深丝路	400,000.00			400,000.00		
北京深丝路	800,001.00			800,001.00		
广州丝路科技	718,000.00			718,000.00		
成都深丝路	750,000.00			750,000.00		
厦门深丝路	1,211,000.00			1,211,000.00		
圣旗云网络	10,000,000.00			10,000,000.00		
青岛深丝路	1,096,759.82			1,096,759.82		
北京润禾	1,400,001.00			1,400,001.00		
丝路蓝	15,937,500.00	30,000,000.00		45,937,500.00		
合计	32,313,261.82	30,000,000.00		62,313,261.82		

(2) 对联营、合营企业投资

(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	219,355,989.48	130,706,486.76	159,028,838.97	89,249,613.35
其他业务	2,658,401.65		1,294,122.85	
合计	222,014,391.13	130,706,486.76	160,322,961.82	89,249,613.35

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		-749,999.00
银行理财产品	2,522,785.09	337,955.82
合计	2,522,785.09	-412,043.18

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	30,293,883.73	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	215,000.00	
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）	6,177,837.29	
委托他人投资或管理资产的损益	2,522,785.09	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,921.49	
减：所得税影响额	4,947,182.61	
少数股东权益影响额	1,866,904.80	
合计	32,397,340.19	--

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	每股收益
-------	---------	------

	收益率	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	7.89%	0.30	0.30
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.28%	0.01	0.01

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

- 1、载有法定代表人签名的半年度报告文本；
- 2、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；
- 3、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。