

公告编号：2016-022

证券代码：837072

证券简称：汉亦盛

主办券商：长江证券

**Bloomsdata**  
汉亦盛数据

汉亦盛

NEEQ:837072

汉亦盛数据系统（上海）股份有限公司



半年度报告

2016

## 公司半年度大事记

1 2016年4月26日，汉亦盛在全国中小企业股份转让系统成功挂牌，从此成为公众公司，在企业经营规范化、透明化的道路上迈出重要的一步。

2 2016年5月召开了2015年年度股东大会，审议通过了《关于资本公积转增股本预案及相关事项的议案》。权益分派前公司总股本为1312万，权益分派后公司总股本为3000万。本次权益分派登记日为2016年6月30日，除权除息日为2016年7月1日。

3 2016年6月召开了2016年第一次临时股东大会，审议通过了《关于履行承诺，收购同一控制下海外资产的议案》。并于同月完成了海外公司的股东变更登记手续，将 Highsource Technology Limited（香港）和 Highsource Technology Pte Ltd（新加坡）及其子公司（分别位于泰国和马来西亚）注入本集团。汉亦盛成为真正意义上的跨国经营 IT 服务企业。

### 4 业务相关

- 1) 2016年1月，集团总裁吴伟明先生及集团首席财务官王涛先生正式加入汉亦盛。
- 2) 2016年1月，沈阳分公司完成注册、办公室正式启用，以此进一步完善了全国战略布局。

2016年1月，获取订单并开始为一家超大型中国电商在美国的数据中心提供服务。

2016年2月，亚太地区的业务与服务交付范围扩大至印度尼西亚。

截至六月底，项目足迹遍布美国、智利等美洲国家，开启了全球服务大门。

- 3) 2016年2月，以最终用户为主要目标的汉盛官网全新版面正式启用。

2016年2月，交付部门完成架构重组，新设立“专业服务部”，整合项目售前支持、IT架构设计等资源，提供专家级支持与各类复杂的专业服务。

2016年3月，针对客户个案验证IT服务新业务模式的可行性，并深入调研了10个技术细分领域的市场现状、潜在需求、竞争对手，明确了创新的服务业务方向——应用性能管理（APM）/业务连续性管理（BCM）。

- 4) 2016年上半年，完成大量资质认证与年审，包括环境管理体系认证证书 ISO14001、质量管理体系认证证书 ISO9001、系统集成三级资质、EICC 等。

## 目录

声明与提示 .....	4
第一节 公司概况 .....	5
第二节 主要会计数据和关键指标 .....	7
第三节 管理层讨论与分析 .....	9
第四节 重要事项 .....	12
第五节 股本变动及股东情况 .....	14
第六节 董事、监事、高管及核心员工情况 .....	15
第七节 财务报表 .....	17
第八节 财务报表附注 .....	30

## 声明与提示

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

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

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

### 【备查文件目录】

文件存放地点：	汉亦盛档案室
备查文件	上半年度在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
	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。
	第一届董事会第七次会议决议
	第一届监事会第四次会议决议

## 第一节 公司概况

### 一、公司信息

公司中文全称	汉亦盛数据系统（上海）股份有限公司
英文名称及缩写	Bloomsdata Technology Co., Limited
证券简称	汉亦盛
证券代码	837072
法定代表人	沈凯宁
注册地址	上海市闵行区金都路 4299 号 6 幢 3 楼 B47 室
办公地址	上海市闵行区金都路 4299 号 6 幢 3 楼 B47 室
主办券商	长江证券股份有限公司
会计师事务所	不适用

### 二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	张艳
电话	021-53019727、021-53019729
传真	021-32501968
电子邮箱	yan.zhang@bloomsdata.com
公司网址	www.bloomsdata.com
联系地址及邮政编码	上海市闸北区恒丰路 568 号恒汇国际大厦 907 室 200070

### 三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016-04-26
行业（证监会规定的行业大类）	软件和信息技术服务业
主要产品与服务项目	汉亦盛下辖 4 家子公司，分别为汉盛科技、阿柏克思、大汉之云、汉盛控股，共同为企业客户的数据中心提供多元化企业级服务，包括 IT 基础架构咨询设计与实施及运维服务、绿色硬件销售与服务、云服务及其创新服务 APM / BCM 的解决方案，在保障企业数据中心安全生产的同时，进一步切合企业不断变化中的 IT 需求，帮助企业将 IT 生产力转化为商业价值。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	30,000,000
控股股东	沈凯宁
实际控制人	沈凯宁
是否拥有高新技术企业资	否

汉亦盛数据系统（上海）股份有限公司  
2016 半年度报告

格	
公司拥有的专利数量	-
公司拥有的“发明专利”数量	-

#### 四、自愿披露

无
---

## 第二节 主要会计数据和关键指标

### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	47,067,554.24	46,275,357.95	1.71%
毛利率%	35.10%	27.40%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-3,294,768.68	3,301,656.22	-199.79%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-4,109,892.88	4,082,385.83	-200.67%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-10.79%	30.24%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-13.45%	257.03%	-
基本每股收益	-0.25	-	-

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	56,641,931.94	56,310,363.21	0.59%
负债总计	27,733,960.97	24,121,599.64	14.98%
归属于挂牌公司股东的净资产	28,907,970.97	32,188,763.57	-10.19%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.20	4.55	-51.53%
资产负债率%	48.96%	42.84%	-
流动比率	1.95	2.24	-
利息保障倍数	-168.83	44.24	-

### 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-9,902,284.30	3,036,235.77	-
应收账款周转率	4.38	4.00	-
存货周转率	4.63	6.57	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	0.59%	12.48%	-
营业收入增长率%	1.71%	9.12%	-
净利润增长率%	-194.03%	-0.20%	-

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、商业模式

公司是处于软件和信息技术服务业中的 IT 服务与解决方案的提供商，自 2006 年以来，我们面向企业数据中心，为全球 10 多个国家的 500 多家客户提供基础服务、运维服务、专业服务、外包服务、以及应用性能管理、业务持续性管理、云咨询等一站式服务与解决方案，以满足不断增长及变化中的 IT 业务需求，提升整体效益。公司通过建立渠道客户，发展终端客户来拓展业务，收入来源于运维服务，系统集成及绿色硬件销售业务，云服务及解决方案服务。

截至信息披露日，公司商业模式未发生变化。

### 二、经营情况

报告期内，公司实现营业收入 4707 万，较去年同期 4627 万，上涨了 1.71%。营业成本为 3055 万，较去年同期 3359 万，下降了 9.07%。销售毛利为 1652 万，较去年同期 1268 万，增加了 384 万。毛利率为 35.1%，较去年同期的 27.4%，增加了 7.7 个百分点。公司销售毛利及毛利率增加的原因主要有以下两点：1) 海外公司的贡献，海外公司的毛利在 48%左右，在一定程度上提高了整个集团的毛利率。2) 拓展最终用户的销售团队成果初现，从 2015 年底开始，公司组建新的销售团队来拓展最终用户，最终用户对销售毛利的贡献远高于渠道客户。

报告期内，公司的净利润为-329 万，较去年同期的 330 万下降了 199.79%。主要是因为对销售团队及研发团队的持续性投入产生的阶段性差额。本期二季度较一季度在营业收入和利润方面均有大幅增长，我们认为前述投入将为公司带来逐步增长的可预期收益。

报告期末资产总额为 5664 万，与期初相比，增加了 0.59%。负债总额为 2773 万，与期初相比，增加了 14.98%，主要原因是应付账款及应付职工薪酬的增加。

报告期内经营活动产生的现金流量净额为-990 万，而去年同期的现金流量净额为 304 万。当期现金流量净额为负的主要原因是偶发性的大客户的大额应收账款逾期和经营亏损造成的。通过积极的应对措施，已经在 7 月从该客户收回近 700 万元应收账款；同时，公司的经营业绩也在预算内逐季提升，下半年的现金流量情况会迅速好转。

### 三、风险与价值

#### 1、经济环境风险

总体来看，中国经济平稳快速发展，总体运行态势良好。但宏观经济依然面临众多挑战，软件和信息技术服务业亦受到宏观经济环境影响，若未来宏观经济形势趋于严峻，存在实体企业减少 IT 支出，软件和信息技术服务业整体市场规模相应减小的风险。

针对以上风险，公司将积极改进国内销售模式以提高竞争力的同时，不断拓展海外公司业务，逐步提高海外公司对集团的贡献，降低国内宏观经济环境的影响。

## 2、行业竞争加剧的风险

经过多年努力，公司在 IT 服务领域具有一定的市场影响力，随着大数据、云计算时代的来临，公司面临的市场竞争更加剧烈，如果不能充分发挥自身在技术、服务、管理、客户满意度等方面的现有优势和迅速掌握未来发展的核心技术，继续提高综合竞争实力，存在市场份额萎缩的风险。

针对以上风险，公司将增强研发力量，不断完善 IT 基础设施服务产品线的建设，提升对数据中心主流设备及相关系统软件的服务能力，以满足客户不断增长的多样化、高端化需求；同时加快服务交付的标准化、信息化、差异化工作，为客户提供高质量的服务交付，规避交付风险，提高客户满意度并尝试销售网络延伸、兼并收购等手段，促进公司业绩的持续增长。

## 3、技术升级风险

目前软件和信息技术服务业正处于快速发展阶段，产品更新换代快，用户对产品的技术要求不断提高。若公司对技术、产品和市场的发展趋势不能正确判断，对行业主流技术的发展动态不能及时掌控，对新产品、新业务等方面不能适应用户的需求，将导致企业的市场竞争力下降，从而带来一定的技术风险。

针对以上风险，公司将进一步完善人才保障的常态化机制。与此同时，加强技术专家队伍的建设，并通过这些专家及时跟踪研究和掌握国内外的新技术、新设备，并在公司内部形成良好的知识共享、传递体制；进一步加大公司的研发投入，完善公司的技术研发体系。

## 4、应收账款能否收回的风险

由于收入确认时点与公司实际收到款项存在时间差，导致公司报告期各期末的应收账款余额较大，构成一定的应收账款回收风险。截至 2015 年 12 月 31 日，公司应收账款净额为 1,417.78 万元，占流动资产和总资产的比例分别为 30.45%和 29.27%。考虑到公司近年来业务增长稳健，欠款客户大多为长期合作的企业，且一年以内的应收账款占应收账款总额的 96.52%，可以预计应收账款发生坏账损失的可能性较小，但是较高的应收账款会影响公司的资金周转，限制公司业务的快速发展。此外，若上述欠款客户自身经营陷入困境，公司将出现发生坏账损失的风险。

针对以上风险，公司将加强应收账款管理，对应收账款进行追踪、分析及考核，从而保证应收账款可以快速、安全的收回。

## 5、劳动力价格上涨的风险

随着我国经济的快速发展，我国国民收入水平增长较快，以公司所在地上海地区为例，从 2011 年起至 2015 年，上海市连续 5 年调整最低工资标准，最低工资标准从 1,280 元/月调整到 2,020 元/月。”十三五规划”中也提出，坚持居民收入增长和经济增长同步、劳动报酬提高和劳动生产率提高同步，持续增加城乡居民收入。预计未来我国劳动力价格仍将快速上涨，如公司不能加强公司核心竞争力、提高议价能力、改进技术服务流程，则无法消除劳动力价格上涨带来的不利影响。

针对以上风险，公司将从各方面加强公司核心竞争力、提高议价能力、改进技术服务流程，来消除劳动力价格上涨带来的不利影响。

## 6、客户集中度较高风险

2013 年、2014 年及 2015 年，公司从第一大客户获取的业务收入占当期总收入的比例分别为：40.84%、64.09%和 56.56%。公司主要客户为信息技术应用程度较高、信息化水平较高的各类企业，包括电信、金融、制造、零售等行业中的各类大中型企业，以及第一大客户等 IT 设备原厂商。

信息系统与客户的业务运营密切相关，为保证系统的稳定运行，客户通常会与 IT

服务企业保持长期、稳定的合作关系。同时，IT 服务企业也会根据自己的优势，选择一些优势行业的优质客户作为重点服务对象。报告期内，公司承接了第一大客户部分产品保修期内的运维服务和保修期后的延展收费服务，以赚取长期的稳定收入。客户及业务的特点决定公司对单一客户的业务规模相对较大，同时公司发展正处于商业模式已经完善成熟但亟待规模化复制、扩张的阶段，因此现阶段公司客户集中度较高。短期内如果主要客户改变与公司的合作关系，公司的业务不能持续获得，将对公司的业务和经营带来不利影响。

针对以上风险，公司的主线将从单纯的运维服务发展到运维服务，云服务，硬件买卖三足鼎立的局面。另外，公司业务的重点也会逐步调整，在保证现有渠道客户的基础上，积极发展终端客户，分散大客户依赖风险。报告期内，从单一大客户获取的收入占当期中国大陆总收入的相对更为平衡的比例为 30.16%。

#### 7、业绩保障风险

2015 年 8 月 11 日，公司股东沈凯宁、韩琪与上海真金高技术服务业创业投资中心（有限合伙）和上海创业接力泰礼创业投资中心（有限合伙）签订了关于《汉亦盛数据系统（上海）有限公司之增资协议》（以下简称“增资协议”）、《汉亦盛数据系统（上海）有限公司之增资补充协议》（以下简称“增资补充协议”）。增资协议中约定真金投资向公司总计增资 1,700.00 万元，其中 212.16 万元作为出资额，1,487.84 万元进入资本公积；泰礼投资向公司总计增资 800.00 万元，其中 99.84 万元作为出资额，700.16 万元进入资本公积。增资完成后，公司注册资本变更为 1,312.00 万元，真金投资持有公司 16.17% 的股权，泰礼投资持有公司 7.61% 的股权。同时签订的增资补充协议中对汉亦盛未来三年的经营目标做出对赌约定：2015 年度，汉亦盛数据系统（上海）股份有限公司（以下简称“汉亦盛”）及其控股股东境外控股的 Highsource Technology LTD、Highsource Technology (Thailand) Ltd、Highsource Technology Pte LTD、Highsource Technology (M) SDN.BHD 合计实现 1,500.00 万元的税后净利润；2016 年度，汉亦盛及上述境外主体合计实现 2,100.00 万元的税后净利润；2017 年度，汉亦盛及上述境外主体合计实现 3,000.00 万元的税后净利润；若汉亦盛及上述境外主体合计完成的税后净利润低于当年设定的净利润目标，且差额大于 15.00%，投资人有权要求公司控股股东按照当年实际完成的净利润进行股权调整。投资调整后的持股比例=（当年税后净利润目标/经审计的实际税后净利润）×投资方调整前的持股比例。股权调整以公司控股股东不丧失公司控制权为限。综上，公司在未来年度若无法实现上述与真金投资和泰礼投资约定的经营目标，公司控股股东将存在对真金投资和泰礼投资进行差额业绩股权补偿的风险。

针对以上风险，公司与签订对赌协议的各方进行了深入沟通，各方均表示愿意全力支持公司的发展，不会强制执行差额业绩股权补偿。股权调整则是公司股东间的股份转让，且以公司控股股东不丧失公司控制权为限，并不会对公司的经营活动产生影响。

## 第四节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	是	四-二-(一)
是否存在股票发行事项	否	-
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	是	四-二-(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项	是	四-二-(三)
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	四-二-(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在公开发行债券的事项	否	-

### 二、重要事项详情

#### (一) 利润分配与公积金转增股本情况

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2016-06-30	0.00	0.00	12.87

报告期内利润分配或公积金转增股本的执行情况：

2015 年年度权益分派方案已获 2016 年 5 月 20 日召开的股东大会审议通过，本次权益分派登记日为 2016 年 6 月 30 日，除权除息日为 2016 年 7 月 1 日。

#### (二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项

汉亦盛数据系统（上海）股份有限公司  
2016 半年度报告

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
沈凯宁	汉亦盛的全资子公司漠盛控股有限公司以壹元港币购买沈凯宁持有的 Highsource Technology Limited 100% 股权	0.85	是
沈凯宁	汉亦盛的全资子公司漠盛控股有限公司以壹元新加坡币购买沈凯宁持有的 Highsource Technology Pte Ltd 100% 股权	4.88	是
总计	-	5.73	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

为了消除同业竞争，同时整合资源、降低管理成本、提高运营效率，汉亦盛数据系统（上海）股份有限公司（以下简称“公司”）的实际控制人沈凯宁先生在公司申请新三板挂牌之前做出承诺，将于 2016 年 9 月 30 日之前通过股权转让等方式将其全资拥有的 Highsource Technology Limited（香港）、Highsource Technology Pte Ltd（新加坡），其中 Highsource Technology Pte Ltd.（新加坡）拥有两家全资子公司 Highsource Technology (Thailand) Ltd.（泰国）和 Highsource Technology (M) SDN.BHD（马来西亚），注入汉亦盛。

完成此次收购后，汉亦盛的服务范围扩展到了香港地区及东南亚地区，增强了集团竞争力。

### （三） 收购、出售资产、对外投资事项

汉亦盛全资子公司漠盛控股有限公司分别以壹元港币及壹元新加坡币对价收购控股股东沈凯宁先生所持有的 Highsource Technology Limited 和 Highsource Technology Pte Ltd 的 100% 股权，其中 Highsource Technology Pte Ltd 包含其全资子公司。

此次收购资产情况，已按照全国中小企业股份转让系统披露细则进行披露。此次收购不构成重大资产重组。完成此次收购后，履行了股东在挂牌前的承诺事项，且汉亦盛的业务范围扩展到了香港地区及东南亚地区，增强了集团竞争力。

### （四） 承诺事项的履行情况

公司实际控制人沈凯宁、以及另一名持股 5% 以上的自然人股东韩琪分别出具了《关

于避免同业竞争的承诺书》。具体如下：

1、公司目前与本人持股的 Highsource Technology Limited 和 Highsource Technology Pte Ltd 及其子公司存在的潜在同业竞争问题，本人承诺，于 2016 年 9 月 30 日前，通过股权转让等方式将上述存在潜在同业竞争关系的公司及相关业务全部注入挂牌公司。

履行情况：已完成。

2、本人持股的蕉游（上海）网络科技有限公司经营范围与公司经营范围存在重叠，本人承诺，于 2016 年 1 月 31 日前，更改蕉游（上海）网络科技有限公司经营范围，使其经营范围可与公司业务明显区分。

履行情况：工商注销已完成，在税务注销过程中。

3、本人持股的 Joy Online Network Limited 和 Nexto Global Solutions Pte Ltd.不会开展与汉亦盛数据系统（上海）股份有限公司（以下简称“股份公司”）构成竞争的业务或签署新的业务合同，本人承诺，于 2016 年 4 月 15 日前，通过股权转让方式将上述公司股权及相关业务转让给第三方。

履行情况：已完成。

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质	期初		本期变动	期末		
	数量	比例%		数量	比例%	
无限售股份 条件 股份	无限售股份总数	-	-	-	-	
	其中：控股股东、 实际控制人	-	-	-	-	
	董事、监事、 高管	-	-	-	-	
	核心员工	-	-	-	-	
有限售股份 条件 股份	有限售股份总数	13,120,000	100.00%	-	13,120,000	100.00%
	其中：控股股东、 实际控制人	8,581,500	65.41%	-	8,581,500	65.41%
	董事、监事、 高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		13,120,000	-	0	13,120,000	-
普通股股东人数		4				

### 二、报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

汉亦盛数据系统（上海）股份有限公司  
2016 半年度报告

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	沈凯宁	8,581,500	-	8,581,500	65.41%	8,581,500	-
2	上海真金高技术服务业创业投资中心（有限合伙）	2,121,600	-	2,121,600	16.17%	2,121,600	-
3	韩琪	1,418,500	-	1,418,500	10.81%	1,418,500	-
4	上海创业接力泰礼创业投资中心（有限合伙）	998,400	-	998,400	7.61%	998,400	-
合计		13,120,000	0	13,120,000	100.00%	13,120,000	-

前十名股东间相互关系说明：

截至公告披露之日，公司股东之间无通过投资、协议或其他安排形成的一致行动关系，亦无任何直系或三代内旁系血亲、姻亲关系。

### 三、控股股东、实际控制人情况

#### （一）控股股东情况

公司的控股股东和实际控制人为沈凯宁。沈凯宁系公司创始人，自公司成立以来持续持有公司及其子公司 50%以上股份，截至目前其持股比例为 65.41%。报告期内，沈凯宁实际负责公司及其子公司的经营管理，历任公司执行董事、总经理，现任公司董事长、总经理。报告期内公司控股股东和实际控制人未发生变化。

沈凯宁：男，1973 年出生，中国籍，无境外永久居留权。1996 年毕业于上海科技大学计算机专业，本科学历。1996 年至 1998 年任职于交通银行上海分行，1998 年至 2000 年任职于美国思群计算机系统有限公司，2000 年至 2007 年任职于中国惠普有限公司，2009 年 1 月创办汉亦盛有限，历任执行董事、总经理。现任公司董事长兼总经理。

报告期内未发生变化。

#### （二）实际控制人情况

同控股股东。

## 第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

### 一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
沈凯宁	董事长，董事，总经理	男	43	本科	2015.11.07 -2018.11.06	是

汉亦盛数据系统（上海）股份有限公司  
2016 半年度报告

张艳	董事，副 总经理	女	33	本科	2015.11.07 -2018.11.0 6	是
崔巍	董事	男	34	硕士	2015.11.07 -2018.11.0 6	否
吴雪峰	董事	男	40	大专	2015.11.07 -2018.11.0 6	是
陈凯翔	董事	男	41	本科	2015.11.07 -2018.11.0 6	是
葛小兰	监事会主 席	女	32	大专	2015.11.07 -2016.07.1 1	是
黄菊	监事会主 席	女	40	本科	2016.07.12 -2018.11.0 6	是
倪修斯	监事	女	32	本科	2015.11.07 -2018.11.0 6	否
蔡文瑜	职工监事	男	33	本科	2015.11.07 -2018.11.0 6	是
沈悠	财务负责 人	女	32	本科	2015.11.07 -2018.11.0 6	是
吴伟明	集团总裁	男	47	硕士	2016.01.25 -2019.01.2 4	是
王涛	首席财务 官	男	47	硕士	2016.01-21 -2019.01.2 0	是
<b>董事会人数:</b>						5
<b>监事会人数:</b>						3
<b>高级管理人员人数:</b>						5

## 二、持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通 股股数	数量变动	期末持普 通股股数	期末普通股 持股比例%	期末持有 股票期权 数量
沈凯宁	董事长，董 事，总经理	8,581,500	-	8,581,500	65.41%	-

合计		8,581,500	0	8,581,500	65.41%	-
----	--	-----------	---	-----------	--------	---

### 三、变动情况

信息统计	董事长是否发生变动		否	
	总经理是否发生变动		否	
	董事会秘书是否发生变动		否	
	财务总监是否发生变动		否	
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因
吴伟明	-	新任	集团总裁	公司业务发展需要
王涛	-	新任	首席财务官	公司业务发展需要
葛小兰	监事会主席	离任	-	个人原因从公司辞职
黄菊	-	新任	监事会主席	原监事会主席葛小兰离任，造成公司监事会人数少于法定人数，补选新的监事，使得监事会人数符合法律法规及公司章程的规定

### 四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	0	0
核心技术人员	1	1
截止报告期末的员工人数	100	165

核心员工变动情况：

-
---

## 第七节 财务报表

### 一、审计报告

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

审计报告正文：

-

## 二、财务报表

### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>	-		
货币资金	5.1	8,415,091.17	10,550,910.00
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	5.2	26,840,387.82	16,164,058.15
预付款项	5.3	3,104,143.29	4,717,690.94
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	5.4	1,651,204.85	1,818,062.86
买入返售金融资产	-	-	-
存货	5.5	14,016,463.50	12,397,883.01
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	5.6	117,592.31	8,380,418.79
<b>流动资产合计</b>	-	<b>54,144,882.94</b>	<b>54,029,023.75</b>
<b>非流动资产：</b>	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	5.7	844,279.72	750,338.90
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-

汉亦盛数据系统（上海）股份有限公司  
2016 半年度报告

无形资产	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	5.8	550,388.18	428,619.46
递延所得税资产	5.9	1,102,381.10	1,102,381.10
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	2,497,049.00	2,281,339.46
<b>资产总计</b>	-	56,641,931.94	56,310,363.21
<b>流动负债：</b>	-		
短期借款	-	-	-
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	5.10	14,618,092.32	12,345,146.45
预收款项	5.11	3,118,527.22	5,387,656.99
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	5.12	2,182,729.66	614,749.28
应交税费	5.13	1,243,775.72	1,140,051.84
应付利息	-	-	-
应付股利	5.14	2,342,050.38	2,342,050.38
其他应付款	5.15	4,228,785.67	2,291,944.70
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	27,733,960.97	24,121,599.64
<b>非流动负债：</b>	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-

汉亦盛数据系统（上海）股份有限公司  
2016 半年度报告

预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	-	-
<b>负债合计</b>	-	27,733,960.97	24,121,599.64
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>	-		
股本	5.16	13,120,000.00	13,120,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	5.17	20,191,601.11	20,191,601.11
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	11,045.48	-2,930.60
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	-	-
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	5.18	-4,414,675.62	-1,119,906.94
归属于母公司所有者权益合计	-	28,907,970.97	32,188,763.57
少数股东权益	-	-	-
<b>所有者权益合计</b>	-	28,907,970.97	32,188,763.57
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	56,641,931.94	56,310,363.21

法定代表人：沈凯宁

主管会计工作负责人：沈凯宁

会计机构负责人：沈悠

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>	-		
货币资金	-	944,479.33	591,299.58
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	-	-	-
预付款项	-	-	34,133.66
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	12.1	8,530,095.55	7,180,000.00
存货	-	-	-
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	8,268,396.22

汉亦盛数据系统（上海）股份有限公司  
2016 半年度报告

<b>流动资产合计</b>	-	9,474,574.88	16,073,829.46
<b>非流动资产：</b>	-		
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	12.2	20,720,310.40	16,720,310.40
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	2,024.57	2,703.35
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	553,137.62	553,137.62
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	21,275,472.59	17,276,151.37
<b>资产总计</b>	-	30,750,047.47	33,349,980.83
<b>流动负债：</b>	-		
短期借款	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	-	53,000.00	-
预收款项	-	-	-
应付职工薪酬	-	245,498.59	-
应交税费	-	-62,666.48	-17,778.77
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	653,163.70	831,163.70
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	888,995.81	813,384.93
<b>非流动负债：</b>	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-

汉亦盛数据系统（上海）股份有限公司  
2016 半年度报告

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	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>负债合计</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>所有者权益：</b>	<b>-</b>		
股本	-	13,120,000.00	13,120,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	20,480,919.08	20,480,919.08
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	-	-
未分配利润	-	-3,739,867.42	-1,064,323.18
<b>所有者权益合计</b>	<b>-</b>	<b>29,861,051.66</b>	<b>32,536,595.90</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>	<b>-</b>	<b>29,861,051.66</b>	<b>32,536,595.90</b>

(三)合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	<b>5.19</b>	47,067,554.24	46,275,357.95
其中：营业收入	5.19	47,067,554.24	46,275,357.95
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
<b>二、营业总成本</b>	<b>5.19</b>	30,545,762.70	33,593,878.26
其中：营业成本	5.19	30,545,762.70	33,593,878.26
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
营业税金及附加	5.20	81,907.32	17,380.89

汉亦盛数据系统（上海）股份有限公司  
2016 半年度报告

销售费用	5.21	4,613,998.84	672,785.90
管理费用	5.22	15,026,796.75	9,246,973.78
财务费用	5.23	-54,432.83	-89,150.90
资产减值损失	5.24	640,158.84	-330,975.85
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	5.25	-	-63,293.35
投资收益（损失以“-”号填列）	5.26	61,179.45	386,030.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	-3,725,457.93	3,487,202.98
加：营业外收入	5.27	109,434.09	329,570.50
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	5.28	4,586.26	-
其中：非流动资产处置损失	-	4,253.26	-
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	-3,620,610.10	3,816,773.48
减：所得税费用	5.29	-325,841.42	312,850.21
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	-3,294,768.68	3,503,923.27
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	-3,294,768.68	3,301,656.22
少数股东损益	-	-	202,267.05
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-

汉亦盛数据系统（上海）股份有限公司  
2016 半年度报告

1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
<b>七、综合收益总额</b>	-	-3,294,768.68	3,503,923.27
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-3,294,768.68	3,301,656.22
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	202,267.05
<b>八、每股收益：</b>	-		
（一）基本每股收益	-	-0.25	-
（二）稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：沈凯宁

主管会计工作负责人：沈凯宁

会计机构负责人：沈悠

**(四) 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	-	-	-
减：营业成本	-	-	-
营业税金及附加	-	-	-
销售费用	-	-	-
管理费用	-	2,736,884.12	503,506.93
财务费用	-	-160.43	722.60
资产减值损失	-	-	-
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	2,460.90
投资收益（损失以“-”号填列）	-	61,179.45	22,042.81
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	-2,675,544.24	-479,725.82
加：营业外收入	-	-	1,360.00
其中：非流动资产处置利得	-	-	-

汉亦盛数据系统（上海）股份有限公司  
2016 半年度报告

减：营业外支出	-	-	-
其中：非流动资产 处置损失	-	-	-
<b>三、利润总额（亏损总 额以“-”号填列）</b>	-	-2,675,544.24	-478,365.82
减：所得税费用	-	-	-
<b>四、净利润（净亏损以 “-”号填列）</b>	-	-2,675,544.24	-478,365.82
<b>五、其他综合收益的税 后净额</b>	-	-	-
（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	-	-	-
<b>六、综合收益总额</b>	-	-2,675,544.24	-478,365.82
<b>七、每股收益：</b>	-		
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-

**(五)合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
----	----	------	------

汉亦盛数据系统（上海）股份有限公司  
2016 半年度报告

<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	37,557,601.68	58,058,792.82
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	3.10	6,642,897.95	2,261,284.50
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	44,200,499.63	60,320,077.32
购买商品、接受劳务支付的现金	-	28,317,279.05	39,763,560.10
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	-	12,361,719.73	6,056,481.58
支付的各项税费	-	878,797.71	778,610.29
支付其他与经营活动有关的现金	3.10	12,544,987.44	10,685,189.58
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	54,102,783.93	57,283,841.55
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	-9,902,284.30	3,036,235.77

汉亦盛数据系统（上海）股份有限公司  
2016 半年度报告

<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	-		
收回投资收到的现金	-	-	601,615.65
取得投资收益收到的现金	-	61,179.45	386,030.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	30,354.14	-
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	3.10	8,250,000.00	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	8,341,533.59	987,646.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	675,507.52	534,208.16
投资支付的现金	-	-	150,000.00
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	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	675,507.52	684,208.16
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	7,666,026.07	303,437.95
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-		
吸收投资收到的现金	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	2,300,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	-	2,300,000.00
偿还债务支付的现金	-	-	2,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	21,319.59	1,564,850.07
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	-	-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	21,319.59	3,864,850.07
<b>筹资活动产生的现金流量</b>	-	-21,319.59	-1,564,850.07

汉亦盛数据系统（上海）股份有限公司  
2016 半年度报告

净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	121,758.99	176,393.81
五、现金及现金等价物净增加额	-	-2,135,818.83	1,951,217.46
加：期初现金及现金等价物余额	-	10,550,910.00	6,849,152.22
六、期末现金及现金等价物余额	-	8,415,091.17	8,800,369.68

法定代表人：沈凯宁

主管会计工作负责人：沈凯宁

会计机构负责人：沈悠

**(六) 母公司现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	-	-
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	10,290.43	356,062.47
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	10,290.43	356,062.47
购买商品、接受劳务支付的现金	-	-62,892.15	560.00
支付给职工以及为职工支付的现金	-	1,406,512.90	379,622.46
支付的各项税费	-	-	-
支付其他与经营活动有关的现金	-	2,624,669.38	7,220.80
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	3,968,290.13	387,403.26
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	-3,957,999.70	-31,340.79
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	-		
收回投资收到的现金	-	-	49,307.90
取得投资收益收到的现金	-	61,179.45	22,042.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	8,250,000.00	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	8,311,179.45	71,350.71

汉亦盛数据系统（上海）股份有限公司  
2016 半年度报告

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	-	-
投资支付的现金	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	4,000,000.00	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	4,000,000.00	-
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	4,311,179.45	71,350.71
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-		
吸收投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	-	-
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	-	-
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	-	-
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	353,179.75	40,009.92
加：期初现金及现金等价物余额	-	591,299.58	39,265.44
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	944,479.33	79,275.36

## 第八节 财务报表附注

### 一、附注事项

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

#### 附注详情

Highsource Techonolgy Limited 、Highsource Technology Pte Ltd 、HIGHSOURCE TECHNOLOGY (M) SDN. BHD. 及 Highsource Technology (Thailand) Co. Ltd 于 2016 发生同一控制下企业合并，故根据企业会计准则在本财务报表编制时对同期数据也进行合并。

### 二、报表项目注释

详见财务报表附注

## 1 公司基本情况

### 1.1 公司注册地址、组织形式、总部地址及注册资本

1.1.1 注册地址：上海市闵行区金都路 4299 号 6 幢 3 楼 B47 室

1.1.2 组织形式：股份有限公司（非上市、自然人投资或控股）

1.1.3 办公地址：上海市恒丰路 568 号恒汇国际大厦 907 室

1.1.4 注册资本：1312.00 万人民币

1.1.5 本公司的营业期限：自 2009 年 1 月 12 日起存续

### 1.2 公司设立情况

汉亦盛数据系统（上海）有限公司原名为上海网备网络科技有限公司（以下简称“本公司”、“公司”），成立于 2009 年 1 月 12 日，经上海市工商行政管理局卢湾分局批准登记设立，企业法人营业执照号：310103000195888。公司成立时注册资本为 5 万元，上述实收资本业经上海华城会计师事务所有限公司于 2008 年 12 月 5 日出具的华会事验【2008】第 326 号验资报告验证。本次出资后本公司实收资本及注册资本结构如下：

投资人	实收资本	实收资本比例	注册资本	注册资本比例
沈凯宁	25,000.00	50.00%	25,000.00	50.00%
韩琪	25,000.00	50.00%	25,000.00	50.00%
合计	50,000.00	100.00%	50,000.00	100.00%

2009 年 7 月本公司原股东对本公司进行增资，注册资本变更为 50 万元，本次增资经上海华城会计师事务所有限公司于 2009 年 7 月 16 日出具的华会事验【2009】第 266 号验资报告验证。本次增资后本公司实收资本及注册资本结构如下：

汉亦盛数据系统（上海）股份有限公司  
2016年1-6月财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

1 公司基本情况（续）

1.2 公司设立情况（续）

投资人	实收资本	实收资本比例	注册资本	注册资本比例
沈凯宁	250,000.00	50.00%	250,000.00	250,000.00
韩琪	250,000.00	50.00%	250,000.00	250,000.00
合计	500,000.00	100.00%	500,000.00	500,000.00

根据本公司2015年6月25日股东会决议，公司注册资本由50万元增至1000万元，其中股东沈凯宁认缴833.15万元，股东韩琪认缴116.85万元，出资方式均以其持有的上海汉盛信息科技有限公司股权出资。本次增资后本公司实收资本及注册资本结构如下：

投资人	实收资本	实收资本比例	注册资本	注册资本比例
沈凯宁	8,581,500.00	85.82%	8,581,500.00	85.82%
韩琪	1,418,500.00	14.18%	1,418,500.00	14.18%
合计	10,000,000.00	100.00%	10,000,000.00	100.00%

根据2015年8月11日股东会决议，公司注册资本由1000万元增加至1312万元，其中股东上海创业接力泰礼创业投资中心（有限合伙）认缴注册资本99.84万元，上海真金高技术服务业创业投资中心（有限合伙）认缴注册资本212.16万元。

投资人	实收资本	实收资本比例	注册资本	注册资本比例
沈凯宁	8,581,500.00	65.41%	8,581,500.00	65.41%
韩琪	1,418,500.00	10.81%	1,418,500.00	10.81%
上海创业接力泰礼创业投资中心（有限合伙）	998,400.00	7.61%	998,400.00	7.61%
上海真金高技术服务业创业投资中心（有限合伙）	2,121,600.00	16.17%	2,121,600.00	16.17%
合计	13,120,000.00	100.00%	13,120,000.00	100.00%

## 1 公司基本情况（续）

### 1.3 公司的业务性质和主要经营活动

#### 1.3.1 经营范围

本公司经营范围为：从事数据系统科技、计算机科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让，计算机、软硬件（除计算机信息系统安全专用产品）的开发、销售、维修、系统集成，通讯设备的销售及维修，电子商务（不得从事增值电信、金融业务），第三方物流服务（不得从事运输），通讯设备（除地面卫星接收装置）、电子产品、机械设备及配件、建筑材料、金属材料及制品的销售，自有设备租赁（除金融租赁），实业投资，投资管理，资产管理，商务咨询（除经纪）。

【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

#### 1.3.2 主要经营活动

本公司主要提供企业级计算机产品解决方案，为多品牌产品构成的企业数据中心 IT 基础设施提供第三方服务整体解决方案，以帮助客户降低 IT 成本，提升客户 IT 系统的整体成效。

### 1.4 本财务报告的批准报出日：2016 年 8 月 15 日。

### 1.5 本年度合并财务报表范围

序号	下属子公司	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
1	上海汉盛信息科技有限公司	合并	合并
2	成都大汉之云科技有限公司	合并	合并
3	成都汉鼎盛世科技有限公司	合并	合并
4	阿柏克思（上海）系统科技有限公司	合并	合并
5	汉盛控股有限公司	合并	合并
6	阿柏克思系统有限公司	合并 注 1	不合并
7	Hightsource Techonolgy Limited	合并 注 2	合并
8	Hightsource Technology Pte Ltd	合并 注 2	合并
9	HIGHSOURCE TECHNOLOGY (M) SDN. BHD.	合并 注 2	合并
10	Hightsource Technology (Thailand) Co. Ltd	合并 注 2	合并

注 1：阿柏克思系统有限公司于 2015 年 7 月 28 日在中国香港成立，汉盛控股有限公司于 2015 年 10 月 6 日取得阿柏克思系统有限公司 100% 的股权，故自 2015 年开始纳入合并报表范围。

注 2：Hightsource Techonolgy Limited、Hightsource Technology Pte Ltd、HIGHSOURCE TECHNOLOGY (M) SDN. BHD. 及 Hightsource Technology (Thailand) Co. Ltd 于 2016 发生同一控制下企业合并，故根据企业会计准则在本财务报表编制时对同期数据也进行合并。

## 2 财务报表的编制基础

### 2.1 编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### 2.2 持续经营

经本公司评估，自本报告期末起的 12 个月内，本公司持续经营能力良好，不存在导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

### 3 重要会计政策和会计估计

#### 3.1 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、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

#### 3.2 会计期间

会计期间为自公历1月1日起至12月31日止。

#### 3.3 记账本位币

记账本位币为人民币。

#### 3.4 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### 3.4.1 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，认定为同一控制下的企业合并。

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

### 3 重要会计政策和会计估计(续)

#### 3.4 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法（续）

##### 3.4.2 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，认定为非同一控制下的企业合并。

购买方通过一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，计入当期损益。

##### 3.4.3 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。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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等的，与其相关的其他综合收益等应当转为购买日所属当期收益。

### 3 重要会计政策和会计估计(续)

#### 3.5 合并财务报表的编制方法

##### 3.5.1 合并范围

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

##### 3.5.2 控制的依据

投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

##### 3.5.3 决策者和代理人

代理人仅代表主要责任人行使决策权，不控制被投资方。投资方将被投资方相关活动的决策权委托给代理人的，将该决策权视为自身直接持有。

在确定决策者是否为代理人时，公司综合考虑该决策者与被投资方以及其他投资方之间的关系。

- 1) 存在单独一方拥有实质性权利可以无条件罢免决策者的，该决策者为代理人。
- 2) 除 1) 以外的情况下，综合考虑决策者对被投资方的决策权范围、其他方享有的实质性权利、决策者的薪酬水平、决策者因持有被投资方中的其他权益所承担可变回报的风险等相关因素进行判断。

### 3 重要会计政策和会计估计(续)

#### 3.5 合并财务报表的编制方法（续）

##### 3.5.4 投资性主体

当同时满足下列条件时，视为投资性主体：

- 1) 该公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；
- 2) 该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；
- 3) 该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

属于投资性主体的，通常情况下符合下列所有特征：

- 1) 拥有一个以上投资；
- 2) 拥有一个以上投资者；
- 3) 投资者不是该主体的关联方；
- 4) 其所有者权益以股权或类似权益方式存在。

如果母公司是投资性主体，则母公司仅将为其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不予以合并，母公司对其他子公司的投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益。

投资性主体的母公司本身不是投资性主体，则将其控制的全部主体，包括那些通过投资性主体所间接控制的主体，纳入合并财务报表范围。

### 3 重要会计政策和会计估计(续)

#### 3.5 合并财务报表的编制方法（续）

##### 3.5.5 合并程序

子公司所采用的会计政策或会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照本公司的会计政策或会计期间另行编报财务报表。

合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表分别以本公司和子公司的资产负债表、利润表、现金流量表及所有者（股东）权益变动表为基础，在抵销本公司与子公司、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、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表的影响后，由本公司合并编制。

本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。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的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的

汉亦盛数据系统（上海）股份有限公司  
2016年1-6月财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

---

收入、费用、利润纳入合并利润表；编制现金流量表时，将该子公司以及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。

### 3 重要会计政策和会计估计(续)

#### 3.5 合并财务报表的编制方法（续）

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

#### 3.5.6 特殊交易会计处理

##### 3.5.6.1 购买子公司少数股东拥有的子公司股权

在合并财务报表中，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，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### 3.5.6.2 不丧失控制权的情况下处置对子公司长期股权投资

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### 3.5.6.3 处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权时，对于剩余股权的处理

汉亦盛数据系统（上海）股份有限公司  
2016年1-6月财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

---

在编制合并财务报表时，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或合并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。

### 3 重要会计政策和会计估计(续)

#### 3.5 合并财务报表的编制方法（续）

3.5.6.4 企业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，且该多次交易属于一揽子交易的处理

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，应当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。

判断分步处置股权至丧失控制权过程的各项交易是否属于一揽子交易的原则如下：

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，通常表明多次交易事项属于一揽子交易：

- 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。

#### 3.6 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款，现金等价物是指持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小

的投资。

### 3 重要会计政策和会计估计(续)

#### 3.7 外币业务和外币报表折算

##### 3.7.1 外币业务

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

##### 3.7.2 外币财务报表的折算

以非记账本位币编制的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成记账本位币，所有者权益中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。以非记账本位币编制的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算成记账本位币。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中核算。以非记账本位币编制的现金流量表中各项目的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算成记账本位币。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

#### 3.8 金融工具

##### 3.8.1 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

(1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

(2) 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

### 3 重要会计政策和会计估计(续)

#### 3.8 金融工具(续)

##### 3.8.2 金融资产的分类

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产，该资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

(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，包括应收账款、其他应收款和长期应收款等。

(3) 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起 12 个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

(4) 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，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。自资产负债表日起12个月内到期的持有至到期投资在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

### 3 重要会计政策和会计估计(续)

#### 3.8 金融工具(续)

##### 3.8.3 金融资产的计量

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益。其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。当某项金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方的，终止确认该金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，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，按照成本计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利以及在处置时产生的处置损益，计入当期损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动计入所有者权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益。

##### 3.8.4 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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。

汉亦盛数据系统（上海）股份有限公司  
2016年1-6月财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

---

因金融资产转移获得了新金融资产或承担了新金融负债的，在转移日按照公允价值确认该金融资产或金融负债（包括看涨期权、看跌期权、担保负债、远期合同、互换等），并将该金融资产扣除金融负债后的净额作为上述对价的组成部分。

公司与金融资产转入方签订服务合同提供相关服务的（包括收取该金融资产的现金流量，并将所收取的现金流量交付给指定的资金保管机构等），就该服务合同确认一项服务资产或服务负债。服务负债应当按照公允价值进行初始计量，并作为上述对价的组成部分。

### 3 重要会计政策和会计估计(续)

#### 3.8 金融工具(续)

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（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）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。

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，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

##### 3.8.5 金融负债的分类

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

##### 3.8.6 金融负债的计量

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

量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

### 3 重要会计政策和会计估计(续)

#### 3.8 金融工具(续)

##### 3.8.7 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值，估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

##### 3.8.8 金融资产减值测试方法及会计处理方法

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

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公

汉亦盛数据系统（上海）股份有限公司  
2016年1-6月财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

允价值上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，直接计入所有者权益。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发生的减值损失，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

### 3 重要会计政策和会计估计(续)

#### 3.9 应收款项

##### 3.9.1 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	单项金额重大的判断依据为单项金额 100 万元(含 100 万元)以上。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项，当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所有款项时，确认相应的坏账准备，根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

##### 3.9.2 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据

(1) 按款项性质的组合	对于未单项计提坏账准备的应收款项按款项性质特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定各项组合计提坏账准备的比例，据此计算应计提的坏账准备。
(2) 按款项账龄的组合	对于未单项计提坏账准备的应收款项按账龄划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定各项组合计提坏账准备的比例，据此计算应计提的坏账准备。

汉亦盛数据系统（上海）股份有限公司  
2016 年 1-6 月财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

---

按组合计提坏账准备的计提方法

- |              |       |
|--------------|-------|
| (1) 按款项性质的组合 | 个别认定法 |
| (2) 按款项账龄的组合 | 账龄分析法 |

### 3 重要会计政策和会计估计(续)

#### 3.9 应收款项（续）

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1年以内	5%	5%
1-2年	50%	50%
2年以上	100%	100%

##### 3.9.3 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	对于单项金额不重大的应收款项，当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所有款项时，应确认坏账准备。
坏账准备的计提方法	根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

#### 3.10 存货及存货跌价准备

##### 3.10.1 存货的类别

存货包括库存商品和周转材料等，按成本与可变现净值孰低列示。

##### 3.10.2 发出存货的计价方法

存货发出时的成本标准件产品按加权平均法核算，非标准件产品按照个别计价法核算。

### 3 重要会计政策和会计估计(续)

#### 3.10 存货及存货跌价准备（续）

##### 3.10.3 确定不同类别存货可变现净值的依据

存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

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。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。

##### 3.10.4 存货的盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制。

##### 3.10.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品在领用时采用一次转销法核算成本。

包装物在领用时采用一次转销法核算成本。

### 3 重要会计政策和会计估计(续)

#### 3.11 划分为持有待售的资产

同时满足下列条件的资产，确认为持有待售资产：

- 1) 该资产必须在其当期状况下仅根据出售此类资产的通常和惯用条款即可立即出售；
- 2) 公司已经就处置该部分资产作出决议；
- 3) 公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；

该项转让将在一年内完成。

#### 3.12 长期股权投资

##### 3.12.1 共同控制、重大影响的判断标准

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，则视为共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不视为共同控制。

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，则视为对被投资单位实施重大影响。

##### 3.12.2 初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照本附注“3.4 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”的相关内容确认初始投资成本；除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下述方法确认其初始投资成本：

- 1) 以支付现金取得的长期股权投资，应当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。
- 2) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益行证券直接相关的费用，应当按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定。
- 3) 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。
- 4) 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 3 重要会计政策和会计估计(续)

#### 3.12 长期股权投资（续）

##### 3.12.3 后续计量及损益确认方法

###### 3.12.3.1 成本法后续计量

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，长期股权投资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。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。

###### 3.12.3.2 权益法后续计量

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算，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，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，投资方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；投资方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；投资方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。投资方在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资方不一致的，按照投资方的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

投资方确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，投资方负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资方在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### 3 重要会计政策和会计估计(续)

#### 3.12 长期股权投资（续）

投资方计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，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投资方的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。投资方与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认。

投资方对联营企业的权益性投资，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，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都按照金融工具政策的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

##### 3.12.3.3 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处理

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。

##### 3.12.3.4 处置部分股权的处理

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

因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；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，改按本附注“金融工具”的有关政策进行会计处理，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。在编制合并财务报表时，按照本附注“合并财务报表的编制方法”的相关内容处理。

### 3 重要会计政策和会计估计(续)

#### 3.12 长期股权投资（续）

##### 3.12.3.5 对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的处理

分类为持有待售资产的对联营企业或合营企业的权益性投资，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示，公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表作相应调整。

##### 3.12.3.6 处置长期股权投资的处理

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，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。

#### 3.13 固定资产

##### 3.13.1 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- 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。

### 3 重要会计政策和会计估计(续)

#### 3.13 固定资产（续）

##### 3.13.2 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
办公及其他设备	平均年限法	5年	0%-5%	20.00%-19.00%
运输设备	平均年限法	5年	5%	19.00%
电子设备	平均年限法	3年	5%	31.67%

于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核并作适当调整。

#### 3.14 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。

在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

### 3 重要会计政策和会计估计(续)

#### 3.15 借款费用

本公司发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

在资本化期间内，专门借款(指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项)以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后确定应予资本化的利息金额；一般借款则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。

#### 3.16 无形资产

##### 3.16.1 计价方法、使用寿命及减值测试

无形资产包括土地使用权、软件、专利权及非专利技术等。无形资产以实际成本计量，股东投入的无形资产，以投入时各股东确认的资产评估价值作为入账价值。

土地使用权按使用年限 50 年平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。专利权按法律规定的有效年限平均摊销。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

### 3 重要会计政策和会计估计(续)

#### 3.16 无形资产（续）

##### 3.16.2 内部研究、开发支出会计政策

根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。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，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

当开发支出的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

#### 3.17 长期资产减值

在财务报表中单独列示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，至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。前述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

### 3 重要会计政策和会计估计(续)

#### 3.18 长期待摊费用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

#### 3.19 职工薪酬

##### 3.19.1 短期薪酬

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

利润分享计划同时满足下列条件时，公司确认相关的应付职工薪酬：

- 1) 因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- 2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

### 3 重要会计政策和会计估计(续)

#### 3.19 职工薪酬（续）

##### 3.19.2 离职后福利

###### 3.19.2.1 设定提存计划

公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，公司将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

###### 3.19.2.2 设定受益计划

公司对设定受益计划的会计处理包括下列四个步骤：

- 1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。公司将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。
- 2) 设定受益计划存在资产的，公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。
- 3) 确定应当计入当期损益的金额。
- 4) 确定应当计入其他综合收益的金额。

公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致企业第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。

报告期末，公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为：服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额，以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

### 3 重要会计政策和会计估计(续)

#### 3.19 职工薪酬（续）

在设定受益计划下，公司在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

- 1) 修改设定受益计划时。
- 2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

公司在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

##### 3.19.3 辞退福利

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- 1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。
- 2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。

##### 3.19.4 其他长期职工福利

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照关于设定提存计划的有关政策进行处理。

除上述情形外，公司按照关于设定受益计划的有关政策，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- 1) 服务成本。
- 2) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- 3) 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

长期残疾福利水平取决于职工提供服务期间长短的，公司在职工提供服务的期间确认应付长期残疾福利义务；长期残疾福利与职工提供服务期间长短无关的，公司在导致职工长期残疾的事件发生的当期确认应付长期残疾福利义务。

### 3 重要会计政策和会计估计(续)

#### 3.20 预计负债

对因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

#### 3.21 收入确认

收入的金额按照本公司在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除增值税、商业折扣、销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益能够流入本公司，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入。

##### 3.21.1 销售商品

商品销售在商品所有权上的主要风险和报酬已转移给买方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益很可能流入企业，并且与销售该商品相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

##### 3.21.2 提供劳务

汉亦盛数据系统（上海）股份有限公司  
2016年1-6月财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

---

提供的劳务在同一会计年度开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认营业收入的实现；劳务的开始和完成分属不同会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认营业收入的实现；长期合同工程在合同结果已经能够合理地预见时，按结账时已完成工程进度的百分比法确认营业收入的实现。

### 3 重要会计政策和会计估计(续)

#### 3.21 收入确认(续)

##### 3.21.3 让渡资产使用权

让渡资产使用权取得的利息收入和使用费收入，在与交易相关的经济利益能够流入企业，且收入的金额能够可靠地计量时，确认收入的实现。

#### 3.22 政府补助

##### 3.22.1 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，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

##### 3.22.2 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，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

#### 3.23 递延所得税资产和递延所得税负债

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(包括应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同可抵扣暂时性差异。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减

汉亦盛数据系统（上海）股份有限公司  
2016年1-6月财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

的应纳税所得额为限。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

### 3 重要会计政策和会计估计(续)

#### 3.24 租赁

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

##### 3.24.1 经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

##### 3.24.2 融资租赁的会计处理方法

按租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额以长期应付款列示。

### 4 税项

#### 4.1 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	注 1
企业所得税	应纳税所得额	注 2

注 1: 本公司及本公司子公司上海汉盛信息科技有限公司（以下简称“汉盛科技”）、成都大汉之云科技有限公司（以下简称“大汉之云”）、阿柏克思（上海）系统科技有限公司（以下简称“阿柏克思”）、成都汉鼎盛世科技有限公司（以下简称“汉鼎盛世”）为一般纳税人企业，执行 17%及 6% 的增值税税率。

汉亦盛数据系统（上海）股份有限公司

2016 年 1-6 月财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

---

注 2：本公司及本公司子公司汉盛科技、汉鼎盛世、阿柏克思、大汉之云 2015 年度所得税税率为 25%；本公司子公司汉盛控股有限公司（以下简称“汉盛控股”）、本公司子公司阿柏克思系统有限公司（以下简称“阿柏克思香港”）注册地为香港，2015 年度所得税税率为 16.5%。

5 合并财务报表项目附注

5.1 货币资金

项目	2016年6月30日	2015年12月31日
库存现金	59,233.87	32,917.74
银行存款	8,355,857.30	10,517,992.26
合计	8,415,091.17	10,550,910.00
其中：存放在境外的总额	2,368,209.41	3,643,575.93

5.2 应收账款

5.2.1 应收账款按种类分析如下：

种类	2016年6月30日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例%	金额	比例%	
单项金额重大并单独计提 坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提 坏账准备的应收账款					
（1）按款项账龄的组合	28,546,501.06	100.00	1,706,113.24	5.98	26,840,387.82
（2）按款项性质的组合					
组合小计	28,546,501.06	100.00	1,706,113.24	5.98	26,840,387.82
单项金额虽不重大但单独 计提坏账准备的应收账款					
合计	28,546,501.06	100.00	1,706,113.24	5.98	26,840,387.82

汉亦盛数据系统（上海）股份有限公司  
2016年1-6月财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注（续）

5.2 应收账款（续）

5.2.1 应收账款按种类分析如下（续）：

种类	2015年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例%	金额	比例%	
单项金额重大并单独计提 坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提 坏账准备的应收账款					
(1) 按款项账龄的组合	17,270,481.42	100.00	1,106,423.27	6.41	16,164,058.15
(2) 按款项性质的组合					
组合小计	17,270,481.42	100.00	1,106,423.27	6.41	16,164,058.15
单项金额虽不重大但单独 计提坏账准备的应收账款					
合计	17,270,481.42	100.00	1,106,423.27	6.41	16,164,058.15

5.2.2 按组合计提坏账准备的应收账款

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2016年6月30日			
	账面余额		坏账准备	计提比例（%）
	金额	比例（%）		
1年以内	28,138,649.06	98.58	1,386,791.24	4.93
1-2年	177,060.00	0.62	88,530.00	50.00
2-3年	35,632.00	0.12	35,632.00	100.00
3年以上	195,160.00	0.68	195,160.00	100.00
合计	28,546,501.06	100.00	1,706,113.24	5.98

  

账龄	2015年12月31日			
	账面余额		坏账准备	计提比例（%）
	金额	比例（%）		
1年以内	16,855,325.24	97.60	801,265.18	4.75
1-2年	219,996.18	1.27	109,998.09	50.00
2-3年	186,760.00	1.08	186,760.00	100.00
3年以上	8,400.00	0.05	8,400.00	100.00
合计	17,270,481.42	100.00	1,106,423.27	6.41

汉亦盛数据系统（上海）股份有限公司  
2016 年 1-6 月财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

---

5 合并财务报表项目附注（续）

5.2 应收账款（续）

5.2.3 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	2016 年 6 月 30 日	坏账准备	占应收账款总额的比例%
第一大客户	9,461,927.12	473,096.36	33.15
第二大客户	1,589,107.30	79,455.37	5.57
第三大客户	1,400,360.79	70,018.04	4.91
第四大客户	1,368,447.92	68,422.40	4.79
第五大客户	1,111,720.00	55,586.00	3.89
	14,931,563.13	746,578.17	52.31

5.2.4 报告期内计提、收回或转回的坏账准备情况

2016 年 1-6 月计提坏账准备金额 599,689.97 元；2016 年 1-6 月收回或转回坏账准备金额 0 元。

5 合并财务报表项目附注(续)

5.3 预付款项

5.3.1 预付款项按账龄结构分析如下：

账龄	2016 年 6 月 30 日		2015 年 12 月 31 日	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	3,104,143.29	100.00	4,717,690.94	100.00

5.4.2 预付款项余额前五名情况：

名称	款项性质	2016 年 6 月 30 日	占预付款项比例%
北京长虹佳华智能系统有限公司	预付采购款	718,566.00	23.15
上海泊然软件有限公司	预付采购款	600,000.00	19.33
西安鼎绚信息科技有限公司	预付采购款	368,905.68	11.88
国际商业机器（中国）有限公司	预付采购款	262,781.94	8.47
上海智联易才人力资源顾问有限公司	未结算款项	209,478.31	6.75
		<b>2,159,731.93</b>	<b>69.58</b>

5 合并财务报表项目附注(续)

5.4 其他应收款

5.4.1 其他应收款按种类分析如下：

种类	2016年6月30日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例%	金额	比例%	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
(1) 按款项性质的组合	584,084.43	34.34			584,084.43
(2) 按款项账龄的组合	1,116,677.35	65.66	49,556.93	4.44	1,067,120.42
组合小计	1,700,761.78	100.00	49,556.93	2.91	1,651,204.85
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,700,761.78	100.00	49,556.93	2.91	1,651,204.85

  

种类	2015年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例%	金额	比例%	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
(1) 按款项性质的组合	592,033.13	32.40			592,033.13
(2) 按款项账龄的组合	1,235,117.79	67.60	9,088.06	0.74	1,226,029.73
组合小计	1,827,150.92	100.00	9,088.06	0.50	1,818,062.86
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,827,150.92	100.00	9,088.06	0.50	1,818,062.86

汉亦盛数据系统（上海）股份有限公司  
2016年1-6月财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注(续)

5.4 其他应收款（续）

5.4.2 按组合计提坏账准备的其他应收款

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2016年6月30日			
	账面余额		坏账准备	计提比例（%）
	金额	比例（%）		
1年以内	1,113,677.35	99.73	46,556.93	4.18
1-2年				
2-3年	1,000.00	0.09	1,000.00	100.00
3年以上	2,000.00	0.18	2,000.00	100.00
合计	1,116,677.35	100.00	49,556.93	4.44

账龄	2015年12月31日			
	账面余额		坏账准备	计提比例（%）
	金额	比例（%）		
1年以内	1,232,117.79	99.76	6,588.06	0.53
1-2年	1,000.00	0.08	500.00	50.00
2-3年	0.00		0.00	
3年以上	2,000.00	0.16	2,000.00	100.00
合计	1,235,117.79	100.00	9,088.06	0.74

组合中，按照款项性质组合提坏账准备的其他应收款：

项目	2016年6月30日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例%	
押金及保证金	584,084.43	100.00	

  

项目	2015年12月31日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例%	
押金及保证金	592,033.13	100.00	

汉亦盛数据系统（上海）股份有限公司  
2016 年 1-6 月财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

---

5 合并财务报表项目附注(续)

5.4.4 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
往来款	279,950.04	1,054,464.87
押金及保证金	584,084.43	592,033.13
备用金	836,727.31	180,652.92
合计	1,700,761.78	1,827,150.92

汉亦盛数据系统（上海）股份有限公司  
2016年1-6月财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注(续)

5.5 其他应收款（续）

5.5.5 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

项目	款项性质	期末余额	账龄	坏账金额	占其他应收款比例%
蔡文瑜	员工借款及备用金	325,000.00	1年以内	16,250.00	19.11
张艳	员工借款及备用金	238,423.50	1年以内	11,921.18	14.02
王寅	员工借款及备用金	84,500.00	1年以内	4,225.00	4.97
上海市公安局	押金及保证金	80,000.00	1-2年		4.70
Westleysquare	押金及保证金	71,589.67	1年以内		4.21
		<b>799,513.17</b>		<b>32,396.18</b>	<b>47.01</b>

5.5.6 报告期内计提、收回或转回的坏账准备情况

2016年1-6月计提坏账准备金额 40,468.87 元；2016年1-6月收回或转回坏账准备金额 0 元。

5 合并财务报表项目附注(续)

5.5 存货

5.5.1 存货分类

类别	2016年6月30日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	13,579,426.73		13,579,426.73
发出商品	437,036.77		437,036.77
合计	14,016,463.50		14,016,463.50

  

类别	2015年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	11,952,810.46		11,952,810.46
发出商品	445,072.55		445,072.55
合计	12,397,883.01		12,397,883.01

5.6 其他流动资产

项目	2016年6月30日	2015年12月31日
理财产品投资		8,250,000.00
待抵扣进项税	117,592.31	130,418.79
合计	117,592.31	8,380,418.79

汉亦盛数据系统（上海）股份有限公司  
2016年1-6月财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注（续）

5.7 固定资产

5.7.1 固定资产情况

项目	运输设备	电子设备	办公及其他设备	合计
一、账面原值：				
2015年12月31日	277,500.00	446,601.77	1,116,712.84	1,840,814.61
本期增加金额				
(1) 购置		88,221.36	342,994.48	431,215.84
(2) 企业合并增加				
(3) 在建工程转入				
本期减少金额				
(1) 处置或报废			44,505.44	44,505.44
2016年6月30日	277,500.00	534,823.13	1,415,201.88	2,227,525.01
二、累计折旧				
2015年12月31日	218,068.75	295,863.03	576,543.93	1,090,475.71
本期增加金额				
(1) 计提	26,362.50	60,238.17	216,066.95	302,667.62
(2) 企业合并增加				
本期减少金额				
(1) 处置或报废			9,898.04	9,898.04
2016年6月30日	244,431.25	356,101.20	782,712.84	1,383,245.29
三、减值准备				
2015年12月31日				
本期增加金额				
(1) 计提				
本期减少金额				
(1) 处置或报废				
2016年6月30日				
四、账面价值				
2016年6月30日	33,068.75	178,721.93	632,489.04	844,279.72
2015年12月31日	59,431.25	150,738.74	540,168.91	750,338.90

汉亦盛数据系统（上海）股份有限公司

2016 年 1-6 月财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

---

5.7.2 2015 年度折旧计提金额为：302,667.62 元。

5.7.3 本公司董事会认为：本公司的固定资产于资产负债表日不存在减值迹象，故无需计提减值准备。

汉亦盛数据系统（上海）股份有限公司  
2016年1-6月财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注（续）

5.8 长期待摊费用

项目	2015年12月31日	本期增加	本期摊销	其他减少	2016年6月30日
装修工程	428,619.46	253,840.40	132,071.68		550,388.18

5.9 递延所得税资产/递延所得税负债

5.9.1 未经抵消的递延所得税资产

项目	2016年6月30日	
	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	166,796.79	667,187.14
可抵扣亏损	935,584.31	3,742,337.22
合计	1,102,381.10	4,409,524.36

项目	2015年12月31日	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
递延所得税资产：		
资产减值准备	166,796.79	667,187.14
可抵扣亏损	935,584.31	3,742,337.22
合计	1,102,381.10	4,409,524.36

5 合并财务报表项目附注（续）

5.9 递延所得税资产/递延所得税负债（续）

5.9.2 未确认递延所得税资产明细

项目	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
递延所得税资产：		
资产减值准备	53,416.86	53,416.86
可抵扣亏损	106,729.94	106,729.94
合计	160,146.80	160,146.80

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
2018 年	164,336.68	164,336.68
2019 年	262,583.08	262,583.08
合计	426,919.76	426,919.76

5 合并财务报表项目附注（续）

5.10 应付账款

5.10.1 应付账款列示：

项目	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
应付账款	14,618,092.32	12,345,146.45

5.11 预收款项

5.11.1 预收款项列示

项目	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
预收款项	3,118,527.22	5,387,656.99

5.12 应付职工薪酬

5.12.1 应付职工薪酬列示

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 6 月 30 日
一、短期薪酬	614,749.28	13,577,744.14	12,017,374.29	2,175,119.13
二、离职后福利-设定提存计划	0.00	351,955.97	344,345.44	7,610.53
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	614,749.28	13,929,700.11	12,361,719.73	2,182,729.66

汉亦盛数据系统（上海）股份有限公司  
2016年1-6月财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注（续）

5.12 应付职工薪酬（续）

5.12.2 短期薪酬列示

项目	2015年12月31日	本期计提	本期支付	2016年6月30日
1.工资、奖金、津贴和补贴	614,749.28	12,976,501.48	11,513,753.10	2,077,497.66
2.职工福利费	0.00	174,206.95	174,206.95	0.00
3.社会保险费		249,372.07	172,292.91	77,079.16
其中：（1）、医疗保险费	0.00	229,747.58	153,039.11	76,708.47
（2）、工伤保险费	0.00	9,315.92	9,219.67	96.25
（3）、生育保险费	0.00	10,308.57	10,034.13	274.44
4.住房公积金	0.00	173,626.35	153,485.60	20,140.75
5.工会经费和职工教育经费				
6.短期带薪缺勤				
7.短期利润分享计划				
8.其他	0.00	4,037.29	3,635.73	401.56
合计	614,749.28	13,577,744.14	12,017,374.29	2,175,119.13

5.12.3 设定提存计划列示

项目	2015年12月31日	本期计提	本期支付	2016年6月30日
1.基本养老保险	0.00	321,837.79	314,239.31	7,598.48
2.失业保险费	0.00	30,118.18	30,106.13	12.05
3.企业年金缴费				
合计	0.00	351,955.97	344,345.44	7,610.53

5.13 应交税费

税种	2016年6月30日	2015年12月31日
企业所得税	252,463.88	261,094.67
增值税	755,249.56	745,883.49
营业税		12,756.00
城市维护建设税		1,964.99
教育费附加		1,608.37
其他		143.38

汉亦盛数据系统（上海）股份有限公司  
2016 年 1-6 月财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

代扣代缴个人所得税	236,062.28	116,600.94
合计	1,243,775.72	1,140,051.84

汉亦盛数据系统（上海）股份有限公司  
2016年1-6月财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注（续）

5.14 应付股利

项目	2016年6月30日	2015年12月31日
1年以内	2,342,050.38	2,342,050.38

5.15 其他应付款

5.15.1 按款项性质列示其他应付款

项目	2016年6月30日	2015年12月31日
往来款	3,777,212.81	1,175,418.99
未结算款项	357,064.71	1,048,076.26
代垫款	94,508.15	68,449.45
合计	4,228,785.67	2,291,944.70

5.16 实收资本

股东名称	2015年12月31日		本期增减	2016年6月30日	
	金额	比例%		金额	比例%
沈凯宁	8,581,500.00	65.41		8,581,500.00	65.41
韩琪	1,418,500.00	10.81		1,418,500.00	10.81
上海创业接力泰礼创业投资中心（有限合伙）	998,400.00	7.61		998,400.00	7.61
上海真金高技术服务业创业投资中心（有限合伙）	2,121,600.00	16.17		2,121,600.00	16.17
合计	13,120,000.00	100.00		13,120,000.00	100.00

汉亦盛数据系统（上海）股份有限公司  
2016 年 1-6 月财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

---

**5.17 资本公积**

项目	2015 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2016 年 6 月 30 日
股本溢价	20,191,601.11			20,191,601.11

汉亦盛数据系统（上海）股份有限公司  
2016年1-6月财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注（续）

5

5.18 未分配利润

项目	2016年1-6月	
调整前上年末未分配利润	-1,119,906.94	
调整年初未分配利润(调增+, 调减-)		
调整后年初未分配利润	-1,119,906.94	
加：本年归属于公司所有者的净利润	-3,294,768.68	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他		
年末未分配利润	-4,414,675.62	

5.19 营业收入及营业成本

5.19.1 营业收入及营业成本

项目	2016年1-6月		
	主营业务	其他业务	合计
营业收入	47,067,554.24		47,067,554.24
营业成本	30,545,762.70		30,545,762.70

  

项目	2015年1-6月		
	主营业务	其他业务	合计
营业收入	46,275,357.95		46,275,357.95
营业成本	33,593,878.26		33,593,878.26

汉亦盛数据系统（上海）股份有限公司  
2016 年 1-6 月财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注（续）

5.19 营业收入及营业成本（续）

5.19.2 主营业务（分产品）

行业名称	2016 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本
运行维护业务	40,051,010.34	25,201,234.65
硬件销售业务	6,621,356.38	5,144,002.58
云服务业务	395,187.52	200,525.47
合计	47,067,554.24	30,545,762.70

行业名称	2015 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本
运行维护业务	38,636,785.32	31,113,364.49
硬件销售业务	7,388,691.50	2,120,537.77
云服务业务	249,881.13	359,976.00
合计	46,275,357.95	33,593,878.26

5.19.3 公司前五名客户的营业收入情况

排名	客户名称	2016 年 1-6 月 营业收入总额	占公司全部营 业收入的比例%
1	第一大客户	9,936,465.96	21.11%
2	第二大客户	4,410,575.80	9.37%
3	第三大客户	3,970,411.68	8.44%
4	第四大客户	3,882,907.39	8.25%
5	第五大客户	2,364,214.68	5.02%
		24,564,575.51	52.19%

5 合并财务报表项目附注（续）

5.20 营业税金及附加

项 目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
营业税		4,543.34
城市维护建设税	26,739.59	10,511.11
教育费附加	37,148.43	311.41
其他	18,019.30	2,015.03
合计	81,907.32	17,380.89

5.21 销售费用

项 目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
销售费用	4,613,998.84	672,785.90

5.21.1 销售费用主要明细

项 目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
邮电及运费	196,906.77	373,373.02
职工薪酬	3,150,925.05	295,131.88
差旅费	255,720.08	
交通费	393,720.39	
	3,997,272.29	

汉亦盛数据系统（上海）股份有限公司  
2016年1-6月财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注（续）

5.22 管理费用

项 目	2016年1-6月	2015年1-6月
管理费用	15,026,796.75	9,246,973.79

5.22.1 管理费用主要明细

项 目	2016年1-6月	2015年1-6月
研发费用	907,438.82	655,308.48
职工薪酬	6,935,540.24	5,157,473.65
管理咨询费	2,325,153.15	683,631.92
折旧与摊销	324,372.64	221,605.56
业务招待费	252,999.21	173,878.45
差旅费	1,539,597.00	309,216.97
办公费	861,035.85	235,567.67
房租及物业管理费用	1,281,290.24	1,020,199.32
邮电快递费	117,984.79	104,106.01
税费	292.47	9,070.00
合计	14,545,704.41	8,570,058.03

5.23 财务费用

项 目	2016年1-6月	2015年1-6月
利息支出	21,319.59	88,270.00
减:利息收入	11,935.04	11,306.85
利息净支出	9,384.55	76,963.15
汇兑损失	2,860.85	9,272.93
减:汇兑收益	107,513.76	186,886.53
汇兑净损失	-104,652.91	-177,613.60
银行手续费	40,835.53	11,499.55
合计	-54,432.83	-89,150.90

5 合并财务报表项目附注（续）

5.24 资产减值损失

项 目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
坏账损失	640,158.84	-330,975.85

5.25 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-63,293.35

5.26 投资收益

项 目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
处置交易性金融资产期间取得的投资收益		386,030.46
赎回理财产品取得的投资收益	61,179.45	
合计	61,179.45	386,030.46

汉亦盛数据系统（上海）股份有限公司  
2016年1-6月财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注（续）

5.27 营业外收入

项 目	2016年1-6月	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	107,501.21	107,501.21
无法支付的应付账款		
其他	1,932.88	1,932.88
合计	109,434.09	109,434.09

  

项 目	2015年1-6月	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	319,410.50	319,410.50
其他	10,160.00	10,160.00
合计	329,570.50	329,570.50

5.27.1 政府补助明细

序号	项目	2016年1-6月	2015年1-6月	与资产相关/ 与收益相关
1	收到扶持资金款(上海汉盛)	16,700.00	0	与收益相关
2	收扶持资金（上海汉盛）	30,000.00	0	与收益相关
3	收上海市税务局青浦区分局（上海汉盛）	12,029.53	0	与收益相关
4	青浦工业园区开发扶持补贴（上海汉盛）	0	42,500.00	与收益相关
5	版权补贴（上海汉盛）	0	4,800.00	与收益相关
6	其他	48,771.68	272,110.50	与收益相关
		107,501.21	319,410.50	

注：

1、根据本公司子公司汉盛科技与上海青浦工业园区创业投资有限公司签订的协议书，汉盛科技于2015年1-6月收到42,500元补贴款；于2016年1-6月收到467,000元补贴款。

2、根据《中华人民共和国个人所得税法》第八条规定“个人所得税，以所得人为纳税义务人，以支付所得的单位或者个人为扣缴义务人。”《中华人民共和国个人所得税法》第十一条规定“对扣缴义务人按照所扣缴的税款，付给百分之二的手续费。”本公司子公司汉盛科技于2016年6月收到上海市税务局青浦分局的个税返还12,029.53元。

汉亦盛数据系统（上海）股份有限公司  
2016年1-6月财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注（续）

5.28 营业外支出

项 目	2016年1-6月	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	4,253.26	4,253.26
其中：固定资产处置损失	4,253.26	4,253.26
罚款及滞纳金	123.00	123.00
其他	210.00	210.00
合计	4,586.26	4,586.26

5.29 所得税费用

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
当期所得税费用	-325,841.42	312,850.21
递延所得税费用		
合计	-325,841.42	312,850.21

5.30 现金流量表项目注释

5.30.1 收到的其他与经营活动有关的现金主要项目

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
利息收入	11,935.04	11,306.85
营业外收入	1,932.88	10,160.00
政府补助	107,501.21	319,410.50
往来款	6,521,528.82	1,920,407.15
合计	6,642,897.95	2,261,284.50

5.30.2 支付的其他与经营活动有关的现金主要项目

汉亦盛数据系统（上海）股份有限公司  
 2016年1-6月财务报表附注  
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
销售费用	1,463,073.79	471,913.46
管理费用	6,698,777.75	3,033,266.71
财务费用	43,965.53	11,499.63
往来款	333.00	7,168,509.77
营业外支出	4,338,837.37	
合计	12,544,987.44	10,685,189.57

5.30.3 收到的其他与投资活动有关的现金主要项目

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
赎回理财产品	8,250,000.00	

汉亦盛数据系统（上海）股份有限公司  
2016年1-6月财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注（续）

5.31 现金流量表补充资料

5.31.1 现金流量表补充资料

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
<b>1.将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	-3,294,768.68	3,503,923.27
加：少数股东损益		
资产减值准备	640,158.84	-330,975.85
固定资产折旧	302,667.62	217,020.25
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	132,071.68	174,860.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	4,253.26	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		63,293.35
财务费用（收益以“-”号填列）	-86,463.32	-89,343.60
投资损失（收益以“-”号填列）	-61,179.45	-386,030.46
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,618,580.49	-5,935,077.47
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-9,523,256.37	2,194,807.80
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,602,812.61	3,623,758.08
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-9,902,284.30	3,036,235.77

5 合并财务报表项目附注（续）

5.31 现金流量表补充资料（续）

2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		

3.现金及现金等价物净变动情况：

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
现金的年末余额	8,415,091.17	8,800,369.68
减：现金的年初余额	10,550,910.00	6,849,152.22
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-2,135,818.83	1,951,217.46

5.31.2 现金和现金等价物的构成

项目	2016年6月30日	2015年6月30日
一、现金	8,415,091.17	8,800,369.68
其中：库存现金	59,233.87	57,297.32
可随时用于支付的银行存款	8,355,857.30	8,743,072.36
二、现金等价物		
其中：其他货币资金		
三、期末现金及现金等价物余额	8,415,091.17	8,800,369.68

汉亦盛数据系统（上海）股份有限公司  
2016 年 1-6 月财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并范围的变更

6.1 同一控制下企业合并（单位：万元）

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的利润
上海汉盛信息科技有限公司（注）	87.70%	同受沈凯宁控制	2015 年 5 月 31 日	3,352.59	68.72	7,481.54	454.69
成都汉鼎盛世科技有限公司	87.70%	同受沈凯宁控制	2015 年 5 月 31 日	27.12	-13.94	56.70	-59.70
汉盛控股有限公司	100.00%	同受沈凯宁控制	2015 年 8 月 31 日		-0.05		-0.16
阿柏克思（上海）系统科技有限公司	50.00%	同受沈凯宁控制	2015 年 8 月 31 日	171.49	-46.71	1,138.69	34.94
阿柏克思系统有限公司	100.00%	同受沈凯宁控制	2015 年 10 月 6 日				
Highsource Techonlogy Limited	50.00%	同受沈凯宁控制	2016 年 6 月 30 日	702.55	68.28	702.55	68.28
Highsource Technology Pte Ltd	100.00%	同受沈凯宁控制	2016 年 6 月 30 日	469.89	-67.94	469.89	-67.94
HIGHSOURCE TECHNOLOGY (M) SDN. BHD.	100.00%	同受沈凯宁控制	2016 年 6 月 30 日	94.05	15.45	94.05	15.45
Highsource Technology (Thailand) Co. Ltd	100.00%	同受沈凯宁控制	2016 年 6 月 30 日	145.91	52.07	145.91	52.07

注：本公司股东沈凯宁、韩琪 2015 年以其持有的汉盛科技 100% 股权作价 1,000 万元对本公司进行增资。

汉亦盛数据系统（上海）股份有限公司  
2016 年 1-6 月财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

7 在其他主体中权益的披露

7.1 在子公司中的权益

7.1.1 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
上海汉盛信息科技有限公司	上海	上海	计算机软硬件开发、销售、维护	100.00%		企业合并
成都大汉之云科技有限公司	成都	成都	计算机软硬件开发、销售、维护	100.00%		企业合并
汉盛控股有限公司	香港	香港	电子产品进出口贸易等	100.00%		企业合并
阿柏克思（上海）系统科技有限公司	上海	上海	计算机软硬件开发、销售、维护	100.00%		企业合并
成都汉鼎盛世科技有限公司	成都	成都	计算机软硬件开发、销售、维护	100.00%		企业合并
阿柏克思系统有限公司	香港	香港	计算机软硬件开发、销售、维护	100.00%		企业合并
Highsource Techonolgy Limited	香港	香港	信息技术	100.00%		企业合并
Highsource Technology Pte Ltd	新加坡	新加坡	计算机软硬件开发、销售、维护	100.00%		企业合并
HIGHSOURCE TECHNOLOGY (M) SDN. BHD.	马来西亚	马来西亚	计算机软硬件开发、销售、维护	100.00%		企业合并
Highsource Technology (Thailand) Co. Ltd	泰国	泰国	计算机软硬件开发、销售、维护	100.00%		企业合并

8 与金融工具相关的风险

本公司的金融资产包括应收票据、应收账款、可供出售金融资产和其他应收款，本公司的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款和其他应付款，各项金融工具的详细情况说明见本附注 5 相关项目。本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险，董事会全权负责建立并监督本公司的风险管理架构，以及制定和监察本公司的风险管理政策。

### 8.1 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。如果金融工具涉及的顾客或对方无法履行合同项下的义务对本公司造成的财务损失，即为信用风险。信用风险主要来自应收客户款项。应收账款和应收票据及其他应收款的账面值为本公司对于金融资产的最大信用风险。

### 8.2 流动性风险

流动性风险为本公司在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本公司在资金正常和紧张的情况下，确保有足够的流动性来履行到期债务，且与金融机构进行融资磋商，保持一定水平的备用授信额度以降低流动性风险。

## 8 与金融工具相关的风险（续）

### 8.3 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

#### 8.3.1 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。本公司对汇率波动敏感性不强，不存在重大汇率风险。

#### 8.3.2 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具(如某些贷款承诺)。本公司对利率波动敏感性不强，不存在重大利率风险。

#### 8.3.3 其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。其他价格风险可源于商品价格或权益工具价格等的变化。

## 9 关联方及关联交易

### 9.1 控股股东及实际控制人情况

股东沈凯宁直接持有本公司股份 65.41%，为本公司实际控制人。

## 9 关联方及关联交易（续）

### 9.2 本公司的子公司情况

本公司子公司情况详见附注：7.1。

企业名称	与本企业关系	主营业务	注册地址
上海汉盛信息科技有限公司	全资子公司	计算机软硬件开发、销售、维护	上海
成都大汉之云科技有限公司	全资子公司	计算机软硬件开发、销售、维护	成都
汉盛控股有限公司	全资子公司	电子产品进出口贸易等	香港
阿柏克思（上海）系统科技有限公司	全资子公司	计算机软硬件开发、销售、维护	上海
阿柏克思系统有限公司	孙公司	计算机软硬件开发、销售、维护	香港
成都汉鼎盛世科技有限公司	孙公司	计算机软硬件开发、销售、维护	成都
Highsource Techonlogy Limited	孙公司	信息技术	香港
Highsource Technology Pte Ltd	孙公司	计算机软硬件开发、销售、维护	新加坡
HIGHSOURCE TECHNOLOGY (M) SDN. BHD.	曾孙公司	计算机软硬件开发、销售、维护	马来西亚
Highsource Technology (Thailand) Co. Ltd	曾孙公司	计算机软硬件开发、销售、维护	泰国

### 9.3 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
Nexto Global Solutions Pte Ltd	实际控制人控制的公司
蕉游（上海）网络科技有限公司	实际控制人控制的公司
庄骥韵	实际控制人之配偶

注：Nexto Global Solutions Pte Ltd 于 2016 年 3 月股权转让完毕，不再属于汉亦盛的关联方。

### 9.4 关联方交易

#### 9.4.1 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

汉亦盛数据系统（上海）股份有限公司  
2016 年 1-6 月财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

---

9.4.1.1 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
无			

## 9 关联方及关联交易（续）

### 9.4 关联方交易（续）

#### 9.4.1 购销商品、提供和接受劳务的关联交易（续）

##### 9.4.1.2 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
Nexto Global Solutions Pte Ltd			53,355.03

注:Nexto Global Solutions Pte Ltd 于 2016 年 3 月股权转让完毕，从转让之日起，Nexto Global Solutions Pte Ltd 与本公司不存在关联关系。

#### 9.4.2 关联方担保情况（单位：万元）

担保方	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
庄骥韵	汉盛科技	235.00	2013 年 9 月 25 日	2016 年 9 月 24 日	否

本公司实际控制人之配偶庄骥韵以其位于徐汇区桂林西街 358 弄 52 号 A 室房产为本公司子公司汉盛科技提供最高额为 235.00 万元的抵押担保。

#### 9.4.3 关联方资产转让、债务重组情况

本公司 2015 年向沈凯宁、韩琪收购其各自持有的阿柏克思 50% 股权，收购价格均为 25 万元。

本公司 2015 年向汉盛科技收购其持有的大汉之云 100% 股权。

本公司股东沈凯宁、韩琪以其持有的汉盛科技 100% 股权作价 1,000 万元对汉亦盛进行增资。

本公司子公司汉盛控股向沈凯宁、韩琪收购其持有的阿柏克思香港 100% 股权。

本公司子公司汉盛控股向沈凯宁收购其持有的汉盛新加坡 100% 股权。

汉亦盛数据系统（上海）股份有限公司  
2016 年 1-6 月财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

---

本公司子公司汉盛控股向沈凯宁收购其持有的汉盛香港 100% 股权。

## 9 关联方及关联交易（续）

### 9.5 关联方应收应付款项

#### 9.5.1 应收项目

项目名称	关联方	2016 年 6 月 30 日		2015 年 12 月 31 日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	Nexto Global Solutions Pte Ltd			30,398.27	
其他应收款	北京深瀚科技有限公司			650,000.00	

#### 9.5.2 应付项目

项目名称	关联方	2016 年 6 月 30 日		2015 年 12 月 31 日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应付款	韩琪		396,163.70		396,163.70
其他应付款	沈凯宁		250,000.00		250,000.00

## 10 承诺及或有事项

### 10.1 重要承诺事项

截至 2016 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的承诺事项。

### 10.2 或有事项

截至 2016 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的或有事项。

## 11 资产负债表日后事项

截至 2016 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

## 12 公司财务报表项目附注

### 12.1 其他应收款

12.1.1 其他应收款按种类分析如下：

种类	2016 年 6 月 30 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例%	金额	比例%	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
(1) 按款项性质的组合	8,530,095.55	100.00			8,530,095.55
(2) 按款项账龄的组合					
组合小计	8,530,095.55	100.00			8,530,095.55
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	8,530,095.55	100.00			8,530,095.55

种类	2015 年 12 月 31 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例%	金额	比例%	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
(1) 按款项性质的组合	7,180,000.00	100.00			7,180,000.00
(2) 按款项账龄的组合					
组合小计	7,180,000.00	100.00			7,180,000.00
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	7,180,000.00	100.00			7,180,000.00

汉亦盛数据系统（上海）股份有限公司  
2016年1-6月财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

12.1.2 按组合计提坏账准备的其他应收款

组合中，按照款项性质组合提坏账准备的其他应收款：

项目	2016年6月30日		坏账准备
	账面余额		
	金额	比例%	
阿柏克思（上海）系统科技有限公司	1,500,000.00	17.58	
上海汉盛科技有限公司	4,330,000.00	50.76	
成都大汉之云科技有限公司	2,600,095.55	30.48	
成都汉鼎盛世科技有限公司	100,000.00	1.17	
	<b>8,530,095.55</b>	<b>100.00</b>	

项目	2015年12月31日		坏账准备
	账面余额		
	金额	比例%	
上海汉盛信息科技有限公司	4,330,000.00	60.31	
阿柏克思（上海）系统科技有限公司	1,500,000.00	20.89	
成都大汉之云科技有限公司	1,250,000.00	17.41	
成都汉鼎盛世科技有限公司	100,000.00	1.39	
合计	<b>7,180,000.00</b>	<b>100.00</b>	

12 公司财务报表项目附注（续）

12.1 其他应收款（续）

12.1.3 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2016年6月30日	2015年12月31日
往来款	8,530,095.55	7,180,000.00

12.1.4 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	2016年6月30日	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
上海汉盛科技有限公司	往来款	4,330,000.00	1年以内	50.76	
成都大汉之云科技有限公司	往来款	2,600,095.55	1年以内	30.48	
阿柏克思（上海）系统科技有限 公司	往来款	1,500,000.00	1年以内	17.58	
成都汉鼎盛世科技有限公司	往来款	100,000.00	1年以内	1.17	
合计		<b>8,530,095.55</b>		<b>100.00</b>	

12.1.5 报告期内计提、收回或转回的坏账准备情况

汉亦盛数据系统（上海）股份有限公司  
2016 年 1-6 月财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

2016 年 1-6 月计提坏账准备金额 0 元；2016 年 1-6 月收回或转回坏账准备金额 0 元。

## 12.2 长期股权投资

### 12.2.1 长期股权投资情况表

项目	2016 年 6 月 30 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	20,720,310.40		20,720,310.40

项目	2015 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	16,720,310.40		16,720,310.40

### 12.2.2 对子公司投资

被投资单位	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 6 月 30 日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海汉盛信息科技有限公司	15,527,403.74	40,000,000.00		19,527,403.74		
成都大汉之云科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
汉盛控股有限公司	4,125.78			4,125.78		
阿柏克思（上海）系统科技有限公司	188,780.88			188,780.88		
合计	16,720,310.40			20,720,310.40		

汉亦盛数据系统（上海）股份有限公司  
2016年1-6月财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

12 公司财务报表项目附注(续)

12.3 现金流量表补充资料

12.3.1 现金流量表补充资料

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
<b>1.将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	-2,675,544.24	-478,365.82
加: 资产减值准备		
固定资产折旧	678.78	678.78
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		-2,460.90
财务费用(收益以“-”号填列)		
投资损失(收益以“-”号填列)	-61,179.45	-22,042.81
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)		
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-1,297,565.67	
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	75,610.88	470,849.96
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-3,957,999.70	-31,340.79
<b>2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3.现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的年末余额	944,479.33	79,275.36
减: 现金的年初余额	591,299.58	39,265.44
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	353,179.75	40,009.92

汉亦盛数据系统（上海）股份有限公司  
2016年1-6月财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

12 公司财务报表项目附注(续)

12.3 现金流量表补充资料（续）

12.3.2 现金和现金等价物的构成

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
一、现金	944,479.33	79,275.36
其中：库存现金	3,494.42	4,552.92
可随时用于支付的银行存款	940,984.91	74,722.44
二、现金等价物		
其中：其他货币资金		
三、期末现金及现金等价物余额	944,479.33	79,275.36

13 补充资料

13.1 非经常性损益明细表

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	678,463.31	-867,685.90
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-4,253.26	
持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	61,179.45	24,503.71
计入当期损益的政府补助	107,501.21	
除上述各项之外的其他营业外收支净额	1,599.88	1,360.00
小计	844,490.59	-841,822.19
减：对所得税的影响	29,366.39	6,465.93
减：对少数股东本期损益影响金额		-67,558.51
对本年度合并净利润的影响金额	815,124.20	-780,729.61

13.2 净资产收益率

2016年1-6月

报告期净利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-10.79%	-0.25	-0.25
扣除非经常性损益后归属于公司	-13.10%	-0.31	-0.31
	106 / 107		

汉亦盛数据系统（上海）股份有限公司  
2016 年 1-6 月财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

---

普通股股东净利润

2015 年 1-6 月

报告期净利润	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	30.24%		
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东净利润	257.03%		

**14 财务报表之批准**

本财务报表业经本公司董事会批准通过。

汉亦盛数据系统（上海）股份有限公司

日期： 2016-08-16