

上海天好信息技术股份有限公司
2020 年 1-6 月、2019 年度、2018 年度、2017 年度
审计报告

索引	页码
审计报告	
公司财务报表	
— 合并资产负债表	1-2
— 母公司资产负债表	3-4
— 合并利润表	5
— 母公司利润表	6
— 合并现金流量表	7
— 母公司现金流量表	8
— 合并股东权益变动表	9-12
— 母公司股东权益变动表	13-16
— 财务报表附注	17-128

审计报告

XYZH/2020SHA10211

上海天好信息技术股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了上海天好信息技术股份有限公司（以下简称天好信息公司）财务报表，包括 2020 年 6 月 30 日、2019 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年 1-6 月、2019 年度、2018 年度、2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了天好信息公司 2020 年 6 月 30 日、2019 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年 1-6 月、2019 年度、2018 年度、2017 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于天好信息公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

1. 营业收入事项	
关键审计事项	审计中的应对
天好信息公司 2020 年 1-6 月、2019 年度、2018 年度、2017 年度营业收入分别为 8,429.44 万元、29,085.50 万元、22,113.08 万元、21,340.23 万元；由于营业收入是天好信息公司的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，故列为关键审计事项。	我们执行的主要审计程序如下： —我们了解、评估并测试有关收入循环的关键内部控制的设计和执行情况。 —我们通过检查销售合同、销售支持类文件、与管理层进行访谈，了解和评估天好信息公司收入确认的方法、时点，并对营业收入进行抽样测试和截止测试，检查主要客户销售合同、销售订单、签收单、验收单、发票等，评价天好信息公司收入确认是否符合企业会计准则的规定，是否与披露的会计政策一致。 —我们向主要客户函证当期交易额和应收账款余额，对营业收入进行核对。 —我们对天好信息公司的主要客户进行走访，核实公司收入确认的真实性。 —我们通过期后回款检查、交易额与应收账款余额的比对判断应收账款期末余额的准确性，进而判断当期收入的准确性。 —我们对营业收入实施分析性程序，与历史同期、同行业的毛利率进行对比，分析收入增长及毛利变动情况，复核收入的合理性。
2. 在建工程/其他非流动资产事项	
关键审计事项	审计中的应对
天好信息公司截止 2020 年 6 月 30 日、2019 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日在建工程余额分别为 18,251.67 万元、16,421.88 万元、7,284.39 万元、248.01 万元，其他非流动资产余额分别为 21,127.88 万元、19,543.08 万元、6,989.61 万元、1,998.46 万元。在建工程列报内容主要为天好大数据中心项目（一期），其他非流动资产列报内容主要为淮安区大数据产业园一期 PPP 项目，项目余额较大，对财务报表的影响较为重大，故列为关键审计事项。	我们执行的主要审计程序如下： —我们了解、评估并测试有关在建工程和 PPP 项目的关键内部控制的设计和执行情况。 —我们对管理层及政府相关部门进行访谈，对项目背景进行了解。 —我们获取天好大数据中心项目（一期）项目可行性报告、项目预算及项目建设相关许可证，对项目进行整体了解。 —我们获取淮安区大数据产业园一期 PPP 项目合同，对 PPP 项目进行整体了解。 —我们检查采购合同、第三方进度产值报告、验收单、发票、付款情况，评价在建

	工程及其他非流动资产确认是否符合企业会计准则的规定。 —我们向项目主要供应商函证当期交易额和应付账款余额，对在建工程和其他非流动资产进行核对。 —我们对项目主要供应商进行走访，核实在建工程和其他非流动资产确认的真实性。 —我们执行盘点程序，对项目的存在情况及是否达到可使用状态进行判断。
--	---

四、管理层和治理层对财务报表的责任

天好信息公司管理层(以下简称管理层)负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估天好信息公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算天好信息公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督天好信息公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对天好信息公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致天好信息公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就天好信息公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。



信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国 北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二〇年九月十七日

合并资产负债表

编制单位：上海天好信息技术股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
流动资产：					
货币资金	六、1	6,466,616.49	38,020,835.07	78,884,026.33	129,260,749.19
结算备付金					
拆出资金					
交易性金融资产					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
衍生金融资产					
应收票据	六、2		580,000.00		
应收账款	六、3	59,341,927.23	77,582,264.12	74,348,350.92	70,700,071.82
应收款项融资					
预付款项	六、4	19,301,576.75	5,093,056.64	2,929,836.83	6,579,662.19
应收保费					
应收分保账款					
应收分保合同准备金					
其他应收款	六、5	4,564,700.24	1,048,286.92	1,016,276.74	852,439.14
其中：应收利息					
应收股利		733,033.12			
买入返售金融资产					
存货	六、6	20,144,641.21	10,707,254.37	9,687,503.39	11,981,218.66
合同资产	六、7	1,313,039.70			
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	六、8	26,757,331.44	21,737,064.83	9,339,140.10	116,140.23
流动资产合计		137,889,833.06	154,768,761.95	176,205,134.31	219,490,281.23
非流动资产：					
发放贷款和垫款					
债权投资					
可供出售金融资产					
其他债权投资					
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资	六、9	3,619,994.16	3,546,196.12	3,115,659.88	2,700,824.38
其他权益工具投资					
其他非流动金融资产					
投资性房地产					
固定资产	六、10	11,856,563.33	14,032,900.87	18,280,452.79	22,728,911.30
在建工程	六、11	182,516,659.05	164,218,800.99	72,843,906.37	2,480,085.32
生产性生物资产					
油气资产					
使用权资产					
无形资产	六、12	19,337,204.49	14,162,483.05	14,528,642.85	15,138,088.94
开发支出					
商誉					
长期待摊费用	六、13			85,186.29	
递延所得税资产	六、14	2,394,019.73	1,563,803.55	1,118,399.36	775,949.39
其他非流动资产	六、15	211,278,776.02	195,430,751.89	69,896,144.85	19,984,600.00
非流动资产合计		431,003,216.78	392,954,936.47	179,868,392.39	63,808,459.33
资产总计		568,893,049.84	547,723,698.42	356,073,526.70	283,298,740.56

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并资产负债表 (续)

编制单位: 上海天好信息技术股份有限公司

单位: 人民币元

项 目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
流动负债:					
短期借款	六、16	70,934,250.00	39,540,000.00	26,900,000.00	19,300,000.00
向中央银行借款					
拆入资金					
交易性金融负债					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债					
衍生金融负债					
应付票据					
应付账款	六、17	55,751,782.20	129,941,340.84	34,334,013.03	33,431,644.64
预收款项	六、18		4,873,379.21	4,220,232.43	6,642,692.60
合同负债	六、19	27,346,255.27			
卖出回购金融资产款					
吸收存款及同业存放					
代理买卖证券款					
代理承销证券款					
应付职工薪酬	六、20	2,104,360.75	7,502,221.09	5,313,455.24	3,744,794.97
应交税费	六、21	3,928,858.81	15,423,103.59	12,448,941.20	8,756,919.81
其他应付款	六、22	626,323.29	660,025.17	1,887,024.98	87,094,502.20
其中: 应付利息					
应付股利					
应付手续费及佣金					
应付分保账款					
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债	六、23	3,015,420.00			
其他流动负债					
流动负债合计		163,707,250.32	197,940,069.90	85,103,666.88	158,970,554.22
非流动负债:					
保险合同准备金					
长期借款	六、24	48,018,816.00			
应付债券					
其中: 优先股					
永续债					
租赁负债					
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
预计负债					
递延收益					
递延所得税负债					
其他非流动负债					
非流动负债合计		48,018,816.00	-	-	-
负 债 合 计		211,726,066.32	197,940,069.90	85,103,666.88	158,970,554.22
股东权益:					
股本	六、25	38,518,571.00	38,518,571.00	38,518,571.00	32,335,000.00
其他权益工具					
其中: 优先股					
永续债					
资本公积	六、26	175,494,199.50	175,494,199.50	166,968,599.50	86,146,327.45
减: 库存股					
其他综合收益					
专项储备					
盈余公积	六、27	13,705,353.85	12,976,265.05	6,335,427.04	651,725.09
一般风险准备					
未分配利润	六、28	129,448,859.17	120,963,699.78	58,002,922.31	5,251,811.16
归属于母公司股东权益合计		357,166,983.52	347,952,735.33	269,825,519.85	124,384,863.70
少数股东权益			1,830,893.19	1,144,339.97	-56,677.36
股东权益合计		357,166,983.52	349,783,628.52	270,969,859.82	124,328,186.34
负债和股东权益总计		568,893,049.84	547,723,698.42	356,073,526.70	283,298,740.56

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

母公司资产负债表

编制单位：上海天好信息技术股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
流动资产：					
货币资金		6,202,884.18	34,179,879.23	52,382,078.45	128,437,734.81
交易性金融资产					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
衍生金融资产					
应收票据			580,000.00		
应收账款	十六、1	59,330,974.49	71,464,825.29	71,754,180.41	70,700,071.82
应收款项融资					
预付款项		2,295,444.62	2,251,937.10	2,367,240.88	1,819,662.19
其他应收款	十六、2	206,996,937.46	154,473,651.34	53,212,600.23	800,094.14
其中：应收利息					
应收股利		733,033.12			
存货		20,092,791.21	10,190,967.62	9,233,086.16	11,981,218.66
合同资产		1,313,039.70			
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产		3,193,867.94	1,792,452.84	943,396.23	
流动资产合计		299,425,939.60	274,933,713.42	189,892,582.36	213,738,781.62
非流动资产：					
债权投资					
可供出售金融资产					
其他债权投资					
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资	十六、3	155,419,994.16	156,386,996.12	115,956,459.88	45,900,824.38
其他权益工具投资					
其他非流动金融资产					
投资性房地产					
固定资产		11,764,481.06	13,872,981.57	18,241,304.74	22,698,939.83
在建工程					
生产性生物资产					
油气资产					
使用权资产					
无形资产		5,336,717.67	14,363.80	85,258.44	399,439.37
开发支出					
商誉					
长期待摊费用					
递延所得税资产		4,359,714.02	2,818,954.97	1,518,620.43	775,949.39
其他非流动资产		34,846,138.31	30,046,973.60	29,501,125.34	
非流动资产合计		211,727,045.22	203,140,270.06	165,302,768.83	69,775,152.97
资 产 总 计		511,152,984.82	478,073,983.48	355,195,351.19	283,513,934.59

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表（续）

编制单位：上海天好信息技术股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
流动负债：					
短期借款		70,934,250.00	39,540,000.00	26,900,000.00	19,300,000.00
交易性金融负债					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债					
衍生金融负债					
应付票据					
应付账款		20,571,401.62	55,441,682.17	23,858,434.30	32,876,772.40
预收款项			16,748,794.66	16,190,232.43	6,642,692.60
合同负债		61,951,255.27			
应付职工薪酬		1,882,374.57	6,717,582.82	5,077,668.82	3,715,792.87
应交税费		3,920,690.99	14,971,987.10	12,250,517.02	8,756,900.86
其他应付款		605,009.05	656,821.44	1,855,363.42	87,001,503.23
其中：应付利息					
应付股利					
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债					
其他流动负债					
流动负债合计		159,864,981.50	134,076,868.19	86,132,215.99	158,293,661.96
非流动负债：					
长期借款					
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
租赁负债					
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
预计负债					
递延收益					
递延所得税负债					
其他非流动负债					
非流动负债合计		-	-	-	-
负 债 合 计		159,864,981.50	134,076,868.19	86,132,215.99	158,293,661.96
股东权益：					
股本		38,518,571.00	38,518,571.00	38,518,571.00	32,335,000.00
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积		175,715,893.77	175,715,893.77	167,190,293.77	86,368,021.72
减：库存股					
其他综合收益					
专项储备					
盈余公积		13,705,353.85	12,976,265.05	6,335,427.04	651,725.09
未分配利润		123,348,184.70	116,786,385.47	57,018,843.39	5,865,525.82
股东权益合计		351,288,003.32	343,997,115.29	269,063,135.20	125,220,272.63
负债和股东权益总计		511,152,984.82	478,073,983.48	355,195,351.19	283,513,934.59

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并利润表

编制单位：上海天好信息技术股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
一、营业总收入		84,294,369.64	290,855,046.94	221,130,771.54	213,402,327.74
其中：营业收入	六、29	84,294,369.64	290,855,046.94	221,130,771.54	213,402,327.74
利息收入					
已赚保费					
手续费及佣金收入					
二、营业总成本		72,460,737.27	214,045,873.41	156,298,930.68	192,182,488.93
其中：营业成本	六、29	50,712,296.39	162,900,914.64	113,370,838.03	135,282,957.11
利息支出					
手续费及佣金支出					
退保金					
赔付支出净额					
提取保险责任准备金净额					
保单红利支出					
分保费用					
税金及附加	六、30	606,665.67	1,397,492.93	735,398.21	867,839.76
销售费用	六、31	4,605,587.46	11,681,261.64	10,433,949.24	10,727,004.73
管理费用	六、32	7,150,594.89	21,226,109.24	17,830,976.01	31,959,410.77
研发费用	六、33	8,045,370.89	14,965,948.97	13,016,093.16	12,524,345.93
财务费用	六、34	1,340,221.97	1,874,145.99	911,676.03	820,930.63
其中：利息费用		1,236,744.64	1,869,440.04	1,402,940.59	817,550.65
利息收入		28,828.66	59,398.94	514,002.16	147,497.11
加：其他收益	六、35	4,123,227.67	7,698,568.12	4,349,987.58	3,738,637.93
投资收益（损失以“-”号填列）	六、36	-97,001.96	430,536.24	467,115.03	115,034.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		73,798.04	430,536.24	414,835.50	115,034.48
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益					
汇兑收益（损失以“-”号填列）					
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）					
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）					
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、37	-5,667,175.37	-2,892,360.25		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、38		-210,866.22	-2,333,745.64	-1,055,501.07
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、39				7,027.16
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		10,192,682.71	81,835,051.42	67,315,197.83	24,025,037.31
加：营业外收入	六、40		255,008.26	424,759.00	1,267,693.60
减：营业外支出	六、41	17,210.81	102,009.39	19.48	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		10,175,471.90	81,988,050.29	67,739,937.35	25,292,730.91
减：所得税费用	六、42	1,087,830.18	11,699,881.59	9,246,493.14	6,074,569.81
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		9,087,641.72	70,288,168.70	58,493,444.21	19,218,161.10
（一）按经营持续性分类		9,087,641.72	70,288,168.70	58,493,444.21	19,218,161.10
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		9,087,641.72	70,288,168.70	58,493,444.21	19,218,161.10
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）					
（二）按所有权归属分类		9,087,641.72	70,288,168.70	58,493,444.21	19,218,161.10
1.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		9,214,248.19	69,601,615.48	58,434,813.10	19,374,838.46
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-126,606.47	686,553.22	58,631.11	-156,677.36
六、其他综合收益的税后净额		-	-	-	-
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-	-	-
（一）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变动额					
2.权益法下不能转损益的其他综合收益					
3.其他权益工具投资公允价值变动					
4.企业自身信用风险公允价值变动					
5.其他					
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-	-	-	-
1.权益法下可转损益的其他综合收益					
2.其他债权投资公允价值变动					
3.可供出售金融资产公允价值变动损益					
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额					
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益					
6.其他债权投资信用减值准备					
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）					
8.外币财务报表折算差额					
9.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		9,087,641.72	70,288,168.70	58,493,444.21	19,218,161.10
归属于母公司股东的综合收益总额		9,214,248.19	69,601,615.48	58,434,813.10	19,374,838.46
归属于少数股东的综合收益总额		-126,606.47	686,553.22	58,631.11	-156,677.36
八、每股收益：					
（一）基本每股收益（元/股）		0.24	1.81	1.58	0.62
（二）稀释每股收益（元/股）		0.24	1.81	1.58	0.62

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

3-2-1-10

母公司利润表

编制单位：上海天好信息技术股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
一、营业收入	十六、4	84,072,291.49	277,145,606.01	214,503,366.36	213,402,327.74
减：营业成本	十六、4	50,615,898.25	153,308,161.82	108,031,235.77	135,282,957.11
税金及附加		617,096.45	1,351,169.51	699,575.54	867,839.76
销售费用		4,070,306.74	10,328,076.92	10,305,667.44	10,727,004.73
管理费用		6,166,286.76	17,825,825.01	15,914,090.32	30,959,862.07
研发费用		8,045,370.89	14,965,948.97	13,016,093.16	12,524,345.93
财务费用		1,330,078.42	1,771,220.98	946,592.08	831,148.04
其中：利息费用		1,236,744.64	1,869,440.04	1,402,940.59	817,550.65
利息收入		26,239.81	153,724.55	475,346.68	134,000.80
加：其他收益		4,120,001.45	7,604,802.49	4,349,987.58	3,738,637.93
投资收益（损失以“-”号填列）	十六、5	636,031.16	430,536.24	214,835.50	115,034.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		73,798.04	430,536.24	414,835.50	115,034.48
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益					
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）					
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）					
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-10,285,526.91	-8,458,030.70		
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-210,866.22	-4,947,140.27	-1,052,746.07
资产处置收益（损失以“-”号填列）					7,027.16
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		7,697,759.68	76,961,644.61	65,207,794.86	25,017,123.60
加：营业外收入			255,008.26	424,759.00	1,267,693.60
减：营业外支出		17,210.81	102,009.39		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		7,680,548.87	77,114,643.48	65,632,553.86	26,284,817.20
减：所得税费用		389,660.84	10,706,263.39	8,795,534.34	6,074,569.81
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		7,290,888.03	66,408,380.09	56,837,019.52	20,210,247.39
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		7,290,888.03	66,408,380.09	56,837,019.52	20,210,247.39
（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）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变动额					
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益					
3. 其他权益工具投资公允价值变动					
4. 企业自身信用风险公允价值变动					
5. 其他					
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-	-	-	-
1. 权益法下可转损益的其他综合收益					
2. 其他债权投资公允价值变动					
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益					
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额					
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益					
6. 其他债权投资信用减值准备					
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）					
8. 外币财务报表折算差额					
9. 其他					
六、综合收益总额		7,290,888.03	66,408,380.09	56,837,019.52	20,210,247.39
七、每股收益					
（一）基本每股收益（元/股）					
（二）稀释每股收益（元/股）					

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

3-2-1-11

合并现金流量表

编制单位：上海天好信息技术股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
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		127,829,551.42	317,151,107.58	239,689,274.69	246,036,230.22
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					
收到再保业务现金净额					
保户储金及投资款净增加额					
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					
代理买卖证券收到的现金净额					
收到的税费返还		2,211,514.32	3,262,737.59	2,501,929.55	2,182,763.82
收到其他与经营活动有关的现金	六、43	2,379,027.73	6,308,551.74	5,243,033.92	12,357,268.62
经营活动现金流入小计		132,420,093.47	326,722,396.91	247,434,238.16	260,576,262.66
购买商品、接受劳务支付的现金		101,382,927.36	144,269,413.82	131,280,568.33	166,419,773.31
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					
为交易目的而持有的金融资产净增加额					
拆出资金净增加额					
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		20,898,118.00	36,172,035.62	28,253,168.12	26,867,376.10
支付的各项税费		17,943,978.40	21,346,204.55	10,805,660.07	8,240,750.80
支付其他与经营活动有关的现金	六、43	6,196,452.36	10,667,852.47	11,099,942.21	18,783,854.25
经营活动现金流出小计		146,421,476.12	212,455,506.46	181,439,338.73	220,311,754.46
经营活动产生的现金流量净额		-14,001,382.65	114,266,890.45	65,994,899.43	40,264,508.20
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金					
取得投资收益收到的现金					
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额					25,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额					
收到其他与投资活动有关的现金	六、43			3,029,800.00	7,200,000.00
投资活动现金流入小计		-	-	3,029,800.00	7,225,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		93,357,945.48	169,562,521.67	122,418,341.70	47,987,596.73
投资支付的现金					
质押贷款净增加额					
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额					
支付其他与投资活动有关的现金	六、43	2,816,568.38	500,000.00	3,229,800.00	7,200,000.00
投资活动现金流出小计		96,174,513.86	170,062,521.67	125,648,141.70	55,187,596.73
投资活动产生的现金流量净额		-96,174,513.86	-170,062,521.67	-122,618,341.70	-47,962,596.73
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金			4,834,600.00	1,100,000.00	94,009,994.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金					
取得借款所收到的现金		131,528,486.00	62,540,000.00	26,900,000.00	19,300,000.00
发行债券收到的现金					
收到其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流入小计		131,528,486.00	67,374,600.00	28,000,000.00	113,309,994.00
偿还债务所支付的现金		49,100,000.00	49,900,000.00	19,300,000.00	9,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		2,223,308.07	1,869,440.04	1,402,940.59	817,550.65
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	六、43	1,475,000.00	900,000.00	1,398,000.00	400,000.00
筹资活动现金流出小计		52,798,308.07	52,669,440.04	22,100,940.59	11,017,550.65
筹资活动产生的现金流量净额		78,730,177.93	14,705,159.96	5,899,059.41	102,292,443.35
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		-31,445,718.58	-41,090,471.26	-50,724,382.86	94,594,354.82
加：期初现金及现金等价物余额		37,387,635.07	78,478,106.33	129,202,489.19	34,608,134.37
六、期末现金及现金等价物余额		5,941,916.49	37,387,635.07	78,478,106.33	129,202,489.19

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司现金流量表

编制单位：上海天好信息技术股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
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		146,534,180.26	306,113,034.66	247,283,360.31	246,036,230.22
收到的税费返还		2,211,514.32	3,262,737.59	2,501,929.55	2,182,763.82
收到其他与经营活动有关的现金		2,331,114.66	4,897,744.02	5,204,378.44	12,101,972.17
经营活动现金流入小计		151,076,809.24	314,273,516.27	254,989,668.30	260,320,966.21
购买商品、接受劳务支付的现金		98,396,117.08	134,209,892.12	128,209,977.11	166,419,773.31
支付给职工以及为职工支付的现金		19,569,646.37	33,430,582.43	27,492,748.05	26,639,074.39
支付的各项税费		17,788,618.50	20,990,884.89	10,777,369.47	8,240,750.80
支付其他与经营活动有关的现金		5,665,607.28	9,664,290.96	10,089,722.47	17,852,576.46
经营活动现金流出小计		141,419,989.23	198,295,650.40	176,569,817.10	219,152,174.96
经营活动产生的现金流量净额		9,656,820.01	115,977,865.87	78,419,851.20	41,168,791.25
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金					
取得投资收益收到的现金					
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额					25,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额					
收到其他与投资活动有关的现金		350,000.00	49,100,000.00	33,749,800.00	
投资活动现金流入小计		350,000.00	49,100,000.00	33,749,800.00	25,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,699,743.30	1,043,176.51	34,522,583.35	6,414,894.16
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			40,000,000.00	69,840,800.00	43,200,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		60,858,077.12	157,169,328.54	89,008,643.62	
投资活动现金流出小计		66,557,820.42	198,212,505.05	193,372,026.97	49,614,894.16
投资活动产生的现金流量净额		-66,207,820.42	-149,112,505.05	-159,622,226.97	-49,589,894.16
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金			4,834,600.00		93,909,994.00
取得借款收到的现金		80,494,250.00	62,540,000.00	26,900,000.00	19,300,000.00
发行债券收到的现金					
收到其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流入小计		80,494,250.00	67,374,600.00	26,900,000.00	113,209,994.00
偿还债务支付的现金		49,100,000.00	49,900,000.00	19,300,000.00	9,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,236,744.64	1,869,440.04	1,402,940.59	817,550.65
支付其他与筹资活动有关的现金		1,475,000.00	900,000.00	1,398,000.00	400,000.00
筹资活动现金流出小计		51,811,744.64	52,669,440.04	22,100,940.59	11,017,550.65
筹资活动产生的现金流量净额		28,682,505.36	14,705,159.96	4,799,059.41	102,192,443.35
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		-27,868,495.05	-18,429,479.22	-76,403,316.36	93,771,340.44
加：期初现金及现金等价物余额		33,546,679.23	51,976,158.45	128,379,474.81	34,608,134.37
六、期末现金及现金等价物余额		5,678,184.18	33,546,679.23	51,976,158.45	128,379,474.81

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

3-2-1-13

合并股东权益变动表

编制单位：上海天好信息技术股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2020年1-6月														
	归属于母公司股东权益													少数股东权益	股东权益合计
	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	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	38,518,571.00	-	-	-	175,494,199.50	-	-	-	12,976,265.05	-	120,963,699.78	-	347,952,735.33	1,830,893.19	349,783,628.52
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、本年初余额	38,518,571.00	-	-	-	175,494,199.50	-	-	-	12,976,265.05	-	120,963,699.78	-	347,952,735.33	1,830,893.19	349,783,628.52
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	729,088.80	-	8,485,159.39	-	9,214,248.19	-1,830,893.19	7,383,355.00
（一）综合收益总额											9,214,248.19		9,214,248.19	-126,606.47	9,087,641.72
（二）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,704,286.72	-1,704,286.72
1. 股东投入的普通股													-		-
2. 其他权益工具持有者投入资本											-		-		-
3. 股份支付计入股东权益的金额													-		-
4. 其他													-	-1,704,286.72	-1,704,286.72
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	729,088.80	-	-729,088.80	-	-	-	-
1. 提取盈余公积									729,088.80		-729,088.80		-		-
2. 提取一般风险准备													-		-
3. 对股东的分配													-		-
4. 其他													-		-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本													-		-
2. 盈余公积转增股本													-		-
3. 盈余公积弥补亏损													-		-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													-		-
5. 其他综合收益结转留存收益													-		-
6. 其他													-		-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			-	-	-
1. 本年提取													-		-
2. 本年使用													-		-
（六）其他													-		-
四、本年年末余额	38,518,571.00	-	-	-	175,494,199.50	-	-	-	13,705,353.85	-	129,448,859.17	-	357,166,983.52	-	357,166,983.52

法定代表人：



主管会计工作负责人：

3-2-1314



会计机构负责人：

罗臻



合并股东权益变动表

编制单位：上海天好信息技术股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2019年度														
	归属于母公司股东权益													少数股东权益	股东权益合计
	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	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	38,518,571.00	-	-	-	166,968,599.50	-	-	-	6,335,427.04	-	58,002,922.31	-	269,825,519.85	1,144,339.97	270,969,859.82
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、本年初余额	38,518,571.00	-	-	-	166,968,599.50	-	-	-	6,335,427.04	-	58,002,922.31	-	269,825,519.85	1,144,339.97	270,969,859.82
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	8,525,600.00	-	-	-	6,640,838.01	-	62,960,777.47	-	78,127,215.48	686,553.22	78,813,768.70
（一）综合收益总额											69,601,615.48		69,601,615.48	686,553.22	70,288,168.70
（二）股东投入和减少资本	-	-	-	-	8,525,600.00	-	-	-	-	-	-	-	8,525,600.00	-	8,525,600.00
1. 股东投入的普通股													-		-
2. 其他权益工具持有者投入资本											-		-		-
3. 股份支付计入股东权益的金额					3,691,000.00								3,691,000.00		3,691,000.00
4. 其他					4,834,600.00								4,834,600.00		4,834,600.00
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	6,640,838.01	-	-6,640,838.01	-	-	-	-
1. 提取盈余公积									6,640,838.01		-6,640,838.01		-		-
2. 提取一般风险准备													-		-
3. 对股东的分配													-		-
4. 其他													-		-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本													-		-
2. 盈余公积转增股本													-		-
3. 盈余公积弥补亏损													-		-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													-		-
5. 其他综合收益结转留存收益													-		-
6. 其他													-		-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			-	-	-
1. 本年提取													-		-
2. 本年使用													-		-
（六）其他													-		-
四、本年年末余额	38,518,571.00	-	-	-	175,494,199.50	-	-	-	12,976,265.05	-	120,963,699.78	-	347,952,735.33	1,830,893.19	349,783,628.52

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并股东权益变动表（续）

编制单位：上海天好信息技术股份有限公司

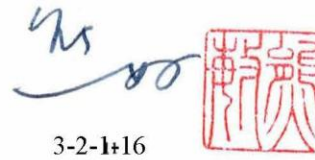
单位：人民币元

项 目	2018年度														
	归属于母公司股东权益													少数股东权益	股东权益合计
	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	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	32,335,000.00	-	-	-	86,146,327.45	-	-	-	651,725.09	-	5,251,811.16	-	124,384,863.70	-56,677.36	124,328,186.34
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、本年年初余额	32,335,000.00	-	-	-	86,146,327.45	-	-	-	651,725.09	-	5,251,811.16	-	124,384,863.70	-56,677.36	124,328,186.34
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6,183,571.00	-	-	-	80,822,272.05	-	-	-	5,683,701.95	-	52,751,111.15	-	145,440,656.15	1,201,017.33	146,641,673.48
（一）综合收益总额											58,434,813.10		58,434,813.10	58,631.11	58,493,444.21
（二）股东投入和减少资本	6,183,571.00	-	-	-	80,822,272.05	-	-	-	-	-	-	-	87,005,843.05	1,142,386.22	88,148,229.27
1. 股东投入的普通股	6,183,571.00				79,822,272.05								86,005,843.05	1,000,000.00	87,005,843.05
2. 其他权益工具持有者投入资本													-		-
3. 股份支付计入股东权益的金额					1,000,000.00								1,000,000.00		1,000,000.00
4. 其他													-	142,386.22	142,386.22
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	5,683,701.95	-	-5,683,701.95	-	-	-	-
1. 提取盈余公积									5,683,701.95		-5,683,701.95		-		-
2. 提取一般风险准备													-		-
3. 对股东的分配													-		-
4. 其他													-		-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本													-		-
2. 盈余公积转增股本													-		-
3. 盈余公积弥补亏损													-		-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													-		-
5. 其他综合收益结转留存收益													-		-
6. 其他													-		-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本年提取													-		-
2. 本年使用													-		-
（六）其他													-		-
四、本年年末余额	38,518,571.00	-	-	-	166,968,599.50	-	-	-	6,335,427.04	-	58,002,922.31	-	269,825,519.85	1,144,339.97	270,969,859.82

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并股东权益变动表（续）

编制单位：上海天好信息技术股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2017年度														少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益															
	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	其他	小计			
		优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	30,500,000.00				61,980,006.70						-13,471,302.21		79,008,704.49		79,008,704.49	
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、本年初余额	30,500,000.00	-	-	-	61,980,006.70	-	-	-	-	-	-13,471,302.21	-	79,008,704.49	-	79,008,704.49	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,835,000.00	-	-	-	24,166,320.75	-	-	-	651,725.09	-	18,723,113.37	-	45,376,159.21	-56,677.36	45,319,481.85	
（一）综合收益总额											19,374,838.46		19,374,838.46	-156,677.36	19,218,161.10	
（二）股东投入和减少资本	1,835,000.00	-	-	-	24,166,320.75	-	-	-	-	-	-	-	26,001,320.75	100,000.00	26,101,320.75	
1. 股东投入的普通股	1,835,000.00				5,316,320.75								7,151,320.75	100,000.00	7,251,320.75	
2. 其他权益工具持有者投入资本													-		-	
3. 股份支付计入股东权益的金额					18,850,000.00								18,850,000.00		18,850,000.00	
4. 其他													-		-	
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	651,725.09	-	-651,725.09	-	-	-	-	
1. 提取盈余公积									651,725.09		-651,725.09		-		-	
2. 提取一般风险准备													-		-	
3. 对股东的分配													-		-	
4. 其他													-		-	
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 资本公积转增股本													-		-	
2. 盈余公积转增股本													-		-	
3. 盈余公积弥补亏损													-		-	
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													-		-	
5. 其他综合收益结转留存收益													-		-	
6. 其他													-		-	
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 本年提取													-		-	
2. 本年使用													-		-	
（六）其他													-		-	
四、本年年末余额	32,335,000.00	-	-	-	86,146,327.45	-	-	-	651,725.09	-	5,251,811.16	-	124,384,863.70	-56,677.36	124,328,186.34	

法定代表人：



主管会计工作负责人：

3-2-1217



会计机构负责人：

罗臻



母公司股东权益变动表

编制单位：上海天好信息技术股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2020年1-6月											
	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	其他	股东权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	38,518,571.00	-	-	-	175,715,893.77	-	-	-	12,976,265.05	116,786,385.47	-	343,997,115.29
加：会计政策变更												-
前期差错更正												-
其他												-
二、本年初余额	38,518,571.00	-	-	-	175,715,893.77	-	-	-	12,976,265.05	116,786,385.47	-	343,997,115.29
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	729,088.80	6,561,799.23	-	7,290,888.03
（一）综合收益总额										7,290,888.03		7,290,888.03
（二）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股												-
2. 其他权益工具持有者投入资本												-
3. 股份支付计入股东权益的金额												-
4. 其他												-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	729,088.80	-729,088.80	-	-
1. 提取盈余公积									729,088.80	-729,088.80		-
2. 对股东的分配												-
3. 其他												-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本												-
2. 盈余公积转增股本												-
3. 盈余公积弥补亏损												-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												-
5. 其他综合收益结转留存收益												-
6. 其他												-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本年提取												-
2. 本年使用												-
（六）其他												-
四、本年年末余额	38,518,571.00	-	-	-	175,715,893.77	-	-	-	13,705,353.85	123,348,184.70	-	351,288,003.32

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

3-2-1-18

母公司股东权益变动表

编制单位：上海天好信息技术股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2019年度											
	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	其他	股东权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	38,518,571.00	-	-	-	167,190,293.77	-	-	-	6,335,427.04	57,018,843.39	-	269,063,135.20
加：会计政策变更												-
前期差错更正												-
其他												-
二、本年初余额	38,518,571.00	-	-	-	167,190,293.77	-	-	-	6,335,427.04	57,018,843.39	-	269,063,135.20
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	8,525,600.00	-	-	-	6,640,838.01	59,767,542.08	-	74,933,980.09
（一）综合收益总额										66,408,380.09		66,408,380.09
（二）股东投入和减少资本	-	-	-	-	8,525,600.00	-	-	-	-	-	-	8,525,600.00
1. 股东投入的普通股												-
2. 其他权益工具持有者投入资本												-
3. 股份支付计入股东权益的金额					3,691,000.00							3,691,000.00
4. 其他					4,834,600.00							4,834,600.00
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	6,640,838.01	-6,640,838.01	-	-
1. 提取盈余公积									6,640,838.01	-6,640,838.01		-
2. 对股东的分配												-
3. 其他												-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本												-
2. 盈余公积转增股本												-
3. 盈余公积弥补亏损												-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												-
5. 其他综合收益结转留存收益												-
6. 其他												-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本年提取												-
2. 本年使用												-
（六）其他												-
四、本年年末余额	38,518,571.00	-	-	-	175,715,893.77	-	-	-	12,976,265.05	116,786,385.47	-	343,997,115.29

法定代表人：



主管会计工作负责人：

3-2-1419



会计机构负责人：

罗臻



母公司股东权益变动表（续）

编制单位：上海天好信息技术股份有限公司

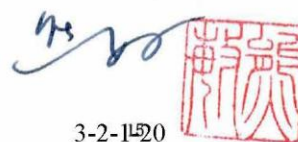
单位：人民币元

项 目	2018年度											
	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	其他	股东权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	32,335,000.00	-	-	-	86,368,021.72	-	-	-	651,725.09	5,865,525.82	-	125,220,272.63
加：会计政策变更												-
前期差错更正												-
其他												-
二、本年初余额	32,335,000.00	-	-	-	86,368,021.72	-	-	-	651,725.09	5,865,525.82	-	125,220,272.63
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6,183,571.00	-	-	-	80,822,272.05	-	-	-	5,683,701.95	51,153,317.57	-	143,842,862.57
（一）综合收益总额										56,837,019.52		56,837,019.52
（二）股东投入和减少资本	6,183,571.00	-	-	-	80,822,272.05	-	-	-	-	-	-	87,005,843.05
1. 股东投入的普通股	6,183,571.00				79,822,272.05							86,005,843.05
2. 其他权益工具持有者投入资本												-
3. 股份支付计入股东权益的金额					1,000,000.00							1,000,000.00
4. 其他												-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	5,683,701.95	-5,683,701.95	-	-
1. 提取盈余公积									5,683,701.95	-5,683,701.95		-
2. 对股东的分配												-
3. 其他												-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本												-
2. 盈余公积转增股本												-
3. 盈余公积弥补亏损												-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												-
5. 其他综合收益结转留存收益												-
6. 其他												-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本年提取												-
2. 本年使用												-
（六）其他												-
四、本年年末余额	38,518,571.00	-	-	-	167,190,293.77	-	-	-	6,335,427.04	57,018,843.39	-	269,063,135.20

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



3-2-1420

母公司股东权益变动表（续）

编制单位：上海天好信息技术股份有限公司

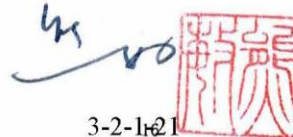
单位：人民币元

项 目	2017年度											
	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	其他	股东权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	30,500,000.00				62,201,700.97					-13,692,996.48		79,008,704.49
加：会计政策变更												-
前期差错更正												-
其他												-
二、本年初余额	30,500,000.00	-	-	-	62,201,700.97	-	-	-	-	-13,692,996.48	-	79,008,704.49
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,835,000.00	-	-	-	24,166,320.75	-	-	-	651,725.09	19,558,522.30	-	46,211,568.14
（一）综合收益总额										20,210,247.39		20,210,247.39
（二）股东投入和减少资本	1,835,000.00	-	-	-	24,166,320.75	-	-	-	-	-	-	26,001,320.75
1. 股东投入的普通股	1,835,000.00				5,316,320.75							7,151,320.75
2. 其他权益工具持有者投入资本												-
3. 股份支付计入股东权益的金额					18,850,000.00							18,850,000.00
4. 其他												-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	651,725.09	-651,725.09	-	-
1. 提取盈余公积									651,725.09	-651,725.09		-
2. 对股东的分配												-
3. 其他												-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本												-
2. 盈余公积转增股本												-
3. 盈余公积弥补亏损												-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												-
5. 其他综合收益结转留存收益												-
6. 其他												-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本年提取												-
2. 本年使用												-
（六）其他												-
四、本年年末余额	32,335,000.00	-	-	-	86,368,021.72	-	-	-	651,725.09	5,865,525.82	-	125,220,272.63

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



上海天好信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

一、公司的基本情况

上海天好信息技术股份有限公司（以下简称本公司，在包含子公司时统称本集团）系由上海天好电子商务有限公司以截止 2015 年 6 月 30 日经审计的账面净资产折合股份整体变更设立的股份有限公司，现持有上海市市场监督管理局核发的《营业执照》，统一社会信用代码为 91310000132121728M；住所：上海市静安区天目中路 380 号 1901-18 室；注册资本：人民币 3,851.8571 万元；法定代表人：李红。

本公司之前身上海天好电子商务有限公司（以下简称“天好有限”）成立于 2000 年 7 月 27 日，由上海市工商行政管理局青浦分局核发《企业法人营业执照》，注册号为 3102292036182。天好有限由沈文辉和武文生共同出资组建，注册资本人民币 100 万元，其中：沈文辉出资 60 万元，持股比例 60%；武文生出资 40 万元，持股比例 40%。本次出资业经上海永城会计师事务所有限公司 2000 年 7 月 25 日“永诚验（2000）字第 3443 号”验资报告审验。

2002 年 8 月，根据天好有限股东决议及章程修正案，天好有限注册资本由人民币 100 万元变更为人民币 2,000 万元，增资人民币 1,900 万元，其中：沈文辉增资 1,140 万元、武文生增资 760 万元；本次增资后，天好有限股权结构为：沈文辉出资 1,200 万元，持股比例 60%；武文生出资 800 万元，持股比例 40%。本次增资业经上海兴中会计师事务所有限公司 2002 年 8 月 26 日“兴验内字 G（2002）---0139 号”验资报告审验。

根据 2004 年 10 月 21 日天好有限股东决议、章程修正案及股权转让协议，沈文辉将其所持有的天好有限 60%股权（对应注册资本 1,200 万元）转让给周彬彬。天好有限于 2004 年 11 月 8 日完成工商变更登记。

根据 2007 年 6 月 6 日天好有限股东会决议、章程修正案及股权转让协议，周彬彬将其所持有的天好有限 60%股权（对应注册资本 1,200 万元）转让给李红。天好有限于 2007 年 7 月 3 日完成工商变更登记。

根据天好有限 2015 年 6 月 25 日股东会决议、章程修正案及股权转让协议，武文生将其持有的天好有限 7.834%股权（对应注册资本 156.68 万元）转让给花景丽、1.5%股权（对应注册资本 30 万元）转让给林玉文、2.216%股权（对应注册资本 44.32 万元）转让给管信骏，李红将其持有的天好有限 4.495%股权（对应注册资本 89.9 万元）转让给管信骏、8.5%股权（对应注册资本 170 万元）转让给宋亚丁、6.7%股权（对应注册资本 134 万元）转让给周铮、11.855%股权（对应注册资本 237.1 万元）转让给李伟。天好有限于 2015 年 6 月 30 日完成工商变更登记。

根据天好有限 2015 年 9 月 9 日临时股东会决议，同意公司整体变更改制为股份有限公司，改制后公司名称变更为上海天好电子商务股份有限公司（以下简称“天好股

上海天好信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

份”)。公司改制方案为：以公司截止 2015 年 6 月 30 日经审计的净资产 48,826,700.97 元折股，折合股份总额 20,000,000.00 股，每股面值人民币 1 元，股本总计 20,000,000.00 元，剩余净资产 28,826,700.97 元记入资本公积。本次整体改制折股业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）2015 年 9 月 10 日“大华验字[2015]000979 号”验资报告审验。天好股份于 2015 年 10 月 10 日完成工商变更登记。

根据天好股份 2015 年 10 月 27 日 2015 年度第三次临时股东大会决议，审议通过公司在全国中小企业股份转让系统挂牌同时定向发行的议案；股票发行方案为：股票发行价格为每股人民币 1.25 元，拟发行数量不超过 1,050 万股（含），预计募集资金不超过 1,312.5 万元（含），股票发行对象为上海义宝投资咨询合伙企业（有限合伙）、上海义洪投资咨询合伙企业（有限合伙）及徐斌武。同日，通过了相应的公司章程修正案。本次定增业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）2015 年 11 月 13 日“大华验字[2015]001115 号”验资报告审验。经该验资报告审验，截止 2015 年 10 月 28 日止，公司已收到徐斌武、上海义洪投资咨询合伙企业（有限合伙）和上海义宝投资咨询合伙企业（有限合伙）缴纳的出资金额合计人民币 13,125,000.00 元，其中：人民币 10,500,000.00 元记入股本，超过部分 2,625,000.00 元记入资本公积。天好股份于 2015 年 11 月 18 日完成工商变更登记。

2016 年 1 月 29 日，经全国中小企业股份转让系统有限责任公司 2016 年 1 月 12 日“股转系统函[2015]9604 号”《关于同意上海天好电子商务股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》批准，公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌，股票代码为 835701。

根据天好股份 2017 年 3 月 13 日 2017 年第三次临时股东大会决议和章程修正案，公司注册资本由人民币 3,050 万元变更为人民币 3,233.5 万元，增资人民币 183.5 万元，由 17 位自然人认缴。本次增资业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）2017 年 4 月 18 日“大华验资[2017]000261 号”验资报告审验。经该验资报告审验，截止 2017 年 3 月 20 日止，公司已收到刁红梅等 17 个自然人缴纳的出资金额合计人民币 7,340,000.00 元，其中：人民币 1,835,000.00 元记入股本，超过部分 5,505,000.00 元记入资本公积。公司于 2017 年 8 月 3 日完成工商变更登记。

2017 年 12 月 26 日，上海义洪投资咨询合伙企业（有限合伙）与上海兴电创业投资中心（有限合伙）签订股权转让协议，上海义洪投资咨询合伙企业（有限合伙）将其所持有的天好股份 78 万股股权转让给兴电创业，转让对价 14 元/股，转让价款总计 1,092 万元。

根据天好股份 2017 年 12 月 25 日 2017 年第七次临时股东大会会议决议，公司拟进行股票定向增发，股票发行价格为 14 元/股（四舍五入），发行数量不超过 6,428,571 股（含），预计募集资金不超过 9,000 万元（含）。同日，通过了相应的公司章程修正案。

上海天好信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

本次股票发行对象为股票发行对象为天津普思一号资产管理合伙企业（有限合伙）等 7 家合伙企业。增资后，公司注册资本变更为人民币 3,851.8571 万元，本次增资业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）2018 年 1 月 23 日“大华验字[2018]000015 号”验资报告审验。经该验资报告审验，截止 2017 年 12 月 29 日止，公司已收到天津普思一号资产管理合伙企业（有限合伙）等 7 家合伙企业缴纳的出资金额合计人民币 86,569,994.00 元，其中：人民币 6,183,571.00 元记入股本，超过部分 80,386,423.00 元记入资本公积。公司于 2018 年 3 月 30 日完成工商变更登记。

2018 年 1-3 月，上海义洪投资咨询合伙企业（有限合伙）将持有的天好股份 52 万股股权转让给上海兴电创业投资中心（有限合伙）、77.8 万股股权转让给绍兴市上虞区安丰盈元创业投资合伙企业（有限合伙）、2.2 万股股权转让给宁波梅山保税港区华翰裕源股权投资合伙企业（有限合伙）、50 万股股权转让给王秀春、40 万股股权转让给杨岚、40 万股股权转让给金字，转让对价 14 元/股，转让股数总计 262 万股，转让价款总计 3,668 万元。

经天好股份 2018 年 3 月 20 日第一届董事会第二十一次会议及 2018 年 4 月 5 日 2018 年第三次临时股东大会审议，同意天好股份主动申请在股转系统终止挂牌；经全国中小企业股份转让系统有限责任公司 2018 年 4 月 25 日《关于同意上海天好电子股份有限公司股票终止在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函[2018]1566 号）批准，天好股份自 2018 年 4 月 27 日起终止全国中小企业股份转让系统挂牌。

2018 年 11 月 30 日，武文生、李红、花景丽、李伟、管信骏、宋亚丁分别与宁波华桐恒越创业投资合伙企业（有限合伙）、宁波华桐恒泰创业投资合伙企业（有限合伙）、宁波君润恒惠股权投资合伙企业（有限合伙）签订股权转让协议，将持有的天好股份股权以 17.64 元/股的对价转让给 3 家合伙企业。具体转让情况如下：

出让方	受让方	转让股数	转让金额
武文生	华桐恒越	170,000.00	2,998,800.00
	华桐恒泰	170,000.00	2,998,800.00
	君润恒惠	340,000.00	5,997,600.00
李红	华桐恒越	170,000.00	2,998,800.00
	华桐恒泰	170,000.00	2,998,800.00
	君润恒惠	340,000.00	5,997,600.00
花景丽	华桐恒越	50,000.00	882,000.00
	华桐恒泰	50,000.00	882,000.00
	君润恒惠	100,000.00	1,764,000.00
李伟	华桐恒越	70,000.00	1,234,800.00

上海天好信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

出让方	受让方	转让股数	转让金额
	华桐恒泰	70,000.00	1,234,800.00
	君润恒惠	140,000.00	2,469,600.00
管信骏	华桐恒越	40,000.00	705,600.00
	华桐恒泰	40,000.00	705,600.00
	君润恒惠	80,000.00	1,411,200.00
宋亚丁	华桐恒越	50,000.00	882,000.00
	华桐恒泰	50,000.00	882,000.00
	君润恒惠	100,000.00	1,764,000.00
	合计	2,200,000.00	38,808,000.00

2019 年 6 月，公司名称变更为上海天好信息技术股份有限公司。

2020 年 4 月 22 日，王勇、程凤莲分别与袁则慧、陈麒仲、李永剑、周红印、姜大权、尹祥龙、殷晨、钟俊签订股份转让暨股份代持还原协议。具体股份代持还原情况如下：

代持人	被代持人	股份数量
王 勇	姜大权	40,000.00
	尹祥龙	30,000.00
	钟 俊	50,000.00
	殷 晨	20,000.00
程凤莲	袁则慧	50,000.00
	陈麒仲	40,000.00
	李永剑	50,000.00
	周红印	30,000.00

截止 2020 年 6 月 30 日，本公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资额(元)	持股比例(%)
1	李红	5,010,000.00	13.0067
2	武文生	5,010,000.00	13.0067
3	徐斌武	4,000,000.00	10.3846
4	上海义宝投资咨询合伙企业（有限合伙）	3,100,000.00	8.0481
5	天津普思一号资产管理合伙企业（有限合伙）	2,914,857.00	7.5674

上海天好信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

序号	股东名称	出资额(元)	持股比例(%)
6	李伟	2,091,000.00	5.4286
7	宋亚丁	1,500,000.00	3.8942
8	花景丽	1,366,800.00	3.5484
9	周铮	1,340,000.00	3.4788
10	上海兴电创业投资中心(有限合伙)	1,300,000.00	3.3750
11	宁波通元优博创业投资合伙企业(有限合伙)	1,300,000.00	3.3750
12	管信骏	1,182,200.00	3.0692
13	宁波君润恒惠股权投资合伙企业(有限合伙)	1,100,000.00	2.8558
14	绍兴市上虞区安丰盈元创业投资合伙企业(有限合伙)	900,999.00	2.3391
15	南通建华创业投资合伙企业(有限合伙)	835,715.00	2.1696
16	宁波华桐恒越创业投资合伙企业(有限合伙)	550,000.00	1.4279
17	宁波华桐恒泰创业投资合伙企业(有限合伙)	550,000.00	1.4279
18	王秀春	500,000.00	1.2981
19	杨岚	400,000.00	1.0385
20	金宇	400,000.00	1.0385
21	平潭鼎石一号资产管理合伙企业(有限合伙)	360,000.00	0.9346
22	宁波梅山保税港区凯运股权投资合伙企业(有限合伙)	357,143.00	0.9272
23	林玉文	300,000.00	0.7788
24	长兴锦亭投资合伙企业(有限合伙)	292,857.00	0.7603
25	孙朝辉	250,000.00	0.6490
26	王勇	155,000.00	0.4024
27	程凤莲	130,000.00	0.3375
28	胡永青	100,000.00	0.2596
29	赵珺	100,000.00	0.2596
30	钱珺	100,000.00	0.2596
31	汤烜	80,000.00	0.2077
32	王利刚	80,000.00	0.2077
33	李晓俊	80,000.00	0.2077
34	陈楼	80,000.00	0.2077
35	刁红梅	70,000.00	0.1817
36	刘友华	60,000.00	0.1558

上海天好信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

序号	股东名称	出资额(元)	持股比例(%)
37	王芳	50,000.00	0.1298
38	文凭	50,000.00	0.1298
39	鲁丹	50,000.00	0.1298
40	杨永刚	50,000.00	0.1298
41	钟俊	50,000.00	0.1298
42	袁则慧	50,000.00	0.1298
43	李永剑	50,000.00	0.1298
44	米述林	40,000.00	0.1038
45	姜大权	40,000.00	0.1038
46	陈麒仲	40,000.00	0.1038
47	尹祥龙	30,000.00	0.0779
48	周红印	30,000.00	0.0779
49	宁波梅山保税港区华翰裕源股权投资合伙企业（有限合伙）	22,000.00	0.0571
50	殷晨	20,000.00	0.0519
	合计	38,518,571.00	100.0000

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》(2012 年修订)规定，本公司所处行业属于软件和信息技术服务业(I65)。本公司主要业务为系统集成、软件开发、硬件销售和运维技术服务等。本公司经营范围：电子商务（不得从事增值电信、金融业务），从事网络技术、计算机、软件技术领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，计算机系统集成服务，计算机、软件及辅助设备（除计算机信息系统安全专用产品）、安防设备、空调、电线电缆、输配电及控制设备的销售。（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）

二、合并财务报表范围

本集团合并财务报表范围包括上海天好信息技术股份有限公司、江苏天好富兴数据技术有限公司、淮安天好大数据软件有限公司、瀛晟信息技术（上海）有限公司、贵州天好慧通科技有限公司 5 家公司。其中：江苏天好富兴数据技术有限公司成立于 2017 年 3 月 17 日；淮安天好大数据软件有限公司成立于 2018 年 7 月 19 日；瀛晟信息技术（上海）有限公司成立于 2017 年 11 月 15 日，由本公司与上海汲晟管理咨询合伙企业（有限合伙）共同投资设立，本公司持股比例 51%，本公司与上海汲晟管理咨询合伙企业（有限合伙）于 2020 年 4 月 18 日签订股权转让合同，本公司将所持有的瀛晟信息技术（上海）有限公司 51%股权全部转让给上海汲晟管理咨询合伙企业（有限合伙），本公

上海天好信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

司丧失控制权时点为 2020 年 3 月 31 日；贵州天好慧通科技有限公司成立于 2017 年 4 月 26 日，由本公司与李卫令共同投资设立，本公司持股比例 51%，本公司与李卫令于 2018 年 6 月 9 日签订股权转让协议，本公司将所持有的贵州天好慧通科技有限公司股权全部转让给李卫令，本公司丧失控制权时点为 2018 年 6 月 30 日。

详见本附注“七、合并范围的变化”及本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

三、财务报表的编制基础

(1) 编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

(2) 持续经营

本集团自本报告年末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

四、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、收入确认和计量等。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司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及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3. 营业周期

本集团的营业周期为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

上海天好信息技术股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2020年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

4. 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方,在同一控制下企业合并中取得的资产和负债,在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和(通过多次交易分步实现的企业合并,其合并成本为每一单项交易的成本之和)。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,首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核,经复核后,合并成本仍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,将其差额计入合并当期营业外收入。

6. 合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时,子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的,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。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额,分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司,其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时,对上年财务报表的相关项目进行调整,视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并的,应在取得控制权的报告期,补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如:通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并,编制合并报表时,视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整,在编制比较报表时,以不早于本集团和被合

上海天好信息技术股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2020年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，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；与其相关的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外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本集团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，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，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损益，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损益。

本集团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，如果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投资损益。

上海天好信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

7. 现金及现金等价物

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

8. 金融资产和金融负债

A、自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征,将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产:①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额;以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的,按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额,其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失,计入当期损益。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产:①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的,此类金融资产,除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外,所产生的其他利得或损失,均计入其他综合收益;金融资产终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出,计入当期损益。

本集团按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定,但下列情况除外:①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产,自初始确认起,按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产,在后续期

间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本集团将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本集团指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产。本集团将其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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本集团将部分金融资产（包括权益工具投资等）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。对于此类金融资产，本集团采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

本集团在改变管理金融资产的业务模式时，对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收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的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅

上海天好信息技术股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2020年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付)之和,与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产终止确认时,其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额,计入留存收益。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

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

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

其他金融负债采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外,本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债:①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(含属于金融负债的衍生工具)和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。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同,以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

本集团将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的,按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时,终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本集团与债权人之间签订协议,以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的,终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。本集团对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的,终止确认现存金融负债或其一部分,同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额,计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值,不存在主要市场的,

上海天好信息技术股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2020年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

本集团对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下,如果用以确定公允价值的近期信息不足,或者公允价值的可能估计金额分布范围很广,而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的,该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

(4) 金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,不相互抵销。但同时满足下列条件时,以相互抵销后的净额在资产负债表内列示:(1)本集团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)本集团计划以净额结算,或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具:(1)如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务,则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件,但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。(2)如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算,需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具,是作为现金或其他金融资产的替代品,还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者,该工具是发行方的金融负债;如果是后者,该工具是发行方的权益工具。在某些情况下,一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具,其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值,则无论该合同权利或义务的金额是固定的,还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量(例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格)的变动而变动,该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具(或其组成部分)进行分类时,考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务,则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

（6）金融资产减值

1) 金融资产减值的确认方法

本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、财务担保合同等计提减值准备并确认信用减值损失。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指企业按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收入的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本集团对于不含重大融资成分的应收票据、应收账款及其他应收款等，均简化按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期损益损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值意外的其他金融资产，本集团在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、预计预期信用损失及其变动：

① 如果该金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率利息收入。

② 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率利息收入。

③ 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率

利息收入。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断：如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该金融工具的信用风险显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 30 日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

除了单项评估风险的金融资产外，本集团基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组合，在组合的基础上评估信用风险。

2) 金融资产减值的会计处理

资产负债表日，公司计算各类金融资产的预期信用损失。如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当期减值准备的账面金额，将其差额确认为减值利得。

B、2017 年、2018 年适用的会计政策

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本集团将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本集团将只有符合下列条件之一的金融工具，才可在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融

上海天好信息技术股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2020年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

资产:该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况;公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明,该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告;包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具,除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变,或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆;包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。对此类金融资产,采用公允价值进行后续计量。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,确认为投资收益;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损益,同时调整公允价值变动损益。

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

应收款项,是指在活跃市场中没有报价,回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量,其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失,均计入当期损益。

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

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

认有关负债。

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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

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发生减值，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

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

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

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

上海天好信息技术股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2020年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时,终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议,以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的,终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的,终止确认现存金融负债或其一部分,同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额,计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

9. 应收款项

A、自2019年1月1日起适用的会计政策

(1) 应收票据

本集团对应收票据减值的确定原则参见“四、8、A(6)金融资产减值”。

本集团对不含重大融资成分的应收票据,按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法:基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征,将其划分为不同组合,并确定预期信用损失会计估计政策:

组合名称	预期信用损失会计估计政策
银行承兑汇票组合	信用级别较高的银行承兑汇票,管理层评价该所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险,不会因银行违约而产生重大损失,因此无需计提坏账准备。
	信用级别一般的银行承兑汇票,按照预期信用损失计提坏账准备,与应收账款的组合划分相同。
商业承兑汇票组合	按照预期信用损失计提坏账准备,与应收账款的组合划分相同。

上海天好信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 应收账款

本集团对应收账款减值的确定原则参见“四、8、A(6)金融资产减值”。

本集团对于《企业会计准则第 14 号——收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收款项,始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法:本集团对信用风险显著不同的应收账款单项评估信用风险,如:与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收账款;已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收账款等。除单项评估信用风险的应收账款外,本集团基于应收账款交易对象、账龄等共同风险特征将应收账款划分为不同的组合,并确定预期信用损失会计估计政策:

组合名称	预期信用损失会计估计政策
单项认定组合(单项评估信用风险)	如有客观证据表明其已发生减值,按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备,计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项,将其归入账龄组合计提坏账准备。
账龄组合	以应收账款的账龄为基础评估预期信用损失,并基于所有合理且有依据的信息,包括信用风险评级、债务人所处行业及前瞻性等信息,运用以账龄表为基础的减值计算模型,以预计存续期的历史违约损失率为基础,根据前瞻性资料估计并予以调整,计算出预期损失率,作为组合应收账款坏账准备的计提比例。

(3) 其他应收款

本集团对其他应收款减值的确定原则参见“四、8、A(6)金融资产减值”。

本集团对于其他应收款始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本集团对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险,如:与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项;已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。除单项评估信用风险的金融资产外,本集团基于其他应收款交易对象关系、款项性质等共同风险特征将其他应收款划分为不同的组合,并确定预期信用损失会计估计政策:

组合名称	预期信用损失会计估计政策
单项认定组合(单项评估信用风险)	如有客观证据表明其已发生减值,按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备,计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项,将其归入账龄组合计提坏账准备。

上海天好信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

组合名称	预期信用损失会计估计政策
账龄组合	以其他应收款的账龄为基础评估预期信用损失，并基于所有合理且有依据的信息，包括信用风险评级、债务人所处行业及前瞻性等信息，运用以账龄表为基础的减值计算模型，以预计存续期的历史违约损失率为基础，根据前瞻性资料估计并予以调整，计算出预期损失率，作为组合其他应收款坏账准备的计提比例。

本集团自 2019 年 1 月 1 日起执行《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会[2017]第 7 号），并根据本集团历史坏账损失，复核了以前年度应收款项坏账准备计提的适当性后，认为违约概率与账龄存在相关性，账龄仍是本集团应收款项信用风险是否显著增加的标志，因此，本公司应收款项信用风险损失以账龄为基础，按以前年度原有的损失比率进行估计，计量应收款项预期信用损失的会计估计政策为：

账龄	应收账款预期信用损失率(%)	其他应收款预期信用损失率(%)
1 年以内	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

B、2017 年、2018 年适用的会计政策

本集团将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，年末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本集团按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

(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	将单项金额超过 100 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备；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。

上海天好信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

按组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
------	--------------

1) 采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下:

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

对于应收票据, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

10. 存货

本集团存货主要包括库存商品、开发成本等。

存货实行永续盘存制, 存货在取得时按实际成本计价; 领用或发出存货, 采用个别计价法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

直接用于出售的商品存货, 其可变现净值按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; 需要经过加工的存货, 其可变现净值按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。

11. 合同资产

(1) 合同资产的确认方法及标准

合同资产, 是指本集团已向客户转让商品而有权收取对价的权利, 且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本集团向客户销售两项可明确区分的商品, 因已交付其中一项商品而有权收取款项, 但收取该款项还取决于交付另一项商品的, 本集团将该收款权利作

为合同资产。

(2) 合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产预期信用损失的确定方法，参见“四、9、A(2) 金融资产减值”有关应收账款预期信用损失的确定方法。

会计处理方法，本集团在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

12. 合同成本

(1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本集团与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本集团为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本集团不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

(2) 与合同成本有关的资产的摊销

本集团与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

(3) 与合同成本有关的资产的减值

本集团在确定与合同成本有关的资产的减值损失时,首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失;然后根据其账面价值高于本集团因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的,超出部分应当计提减值准备,并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化,使得前述差额高于该资产账面价值的,转回原已计提的资产减值准备,并计入当期损益,但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

13. 长期股权投资

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

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

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

对被投资单位形成控制的,为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的,长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并的,应在取得控制权的报告期,补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如:通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并,属于一揽子交易的,本集团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,在合并日,根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。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,冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,以合并成本作为初始投资成本。

上海天好信息技术股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2020年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并的,应在取得控制权的报告期,补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如:通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并,属于一揽子交易的,本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一览交易的,按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和,作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的,原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整,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在可供出售金融资产中采用公允价值核算的,原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

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

本集团对子公司投资采用成本法核算,对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

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

后续计量采用权益法核算的长期股权投资,随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本集团的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分,对被投资单位的净利润进行调整后确认。

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

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

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的,处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按权益法核算,处置股权账面价值和处置对价

上海天好信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

14. 固定资产

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

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、运输设备、电子设备、办公设备及其他等。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋及建筑物	20-30	5	4.75-3.17
2	运输设备	5	5	19.00
3	电子设备	3-5	5	31.67-19.00
4	办公设备及其他	3-5	5	31.67-19.00

本集团于每年年度终了，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，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

15. 在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

16. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过1年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

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

17. 无形资产

本集团无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从取得之日起，按其出让年限或剩余出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。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，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

本集团内部研究开发项目支出根据其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，划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）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不能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。

上海天好信息技术股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2020年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

18. 长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程使用寿命有限的无形资产等项目进行检查,当存在减值迹象时,本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年末均进行减值测试。

减值测试后,若该资产的账面价值超过其可收回金额,其差额确认为减值损失,上述资产的减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。

19. 长期待摊费用

本集团的长期待摊费用在受益期内平均摊销,如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益,则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

20. 合同负债

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前,客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的,在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点,按照已收或应收的金额确认合同负债。

21. 职工薪酬

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴,职工福利费,医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费,住房公积金,工会经费和职工教育经费等,在职工提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费等,按照公司承担的风险和义务,分类为设定提存计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债,并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

辞退福利是由于在职工劳动合同到期之前决定解除与职工的劳动关系,或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议而产生。向职工提供的辞退福利,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解除劳动关系计划或裁减建议时;(2)公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时。

上海天好信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

其他长期福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他职工福利。向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理。

22. 预计负债

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

23. 股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团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，相应调整负债。

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。

本集团在等待期内取消所授予权益工具的（因未满足可行权条件而被取消的除外），作为加速行权处理，即视同剩余等待期内的股权支付计划已经全部满足可行权条件，在取消所授予权益工具的当期确认剩余等待期内的所有费用。

24. 收入确认原则和计量方法

A、自2020年1月1日起适用的会计政策

(1) 收入确认一般原则

本集团在履行了合同中的履约义务,即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权,是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的,本集团在合同开始日,按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例,将交易价格分摊至各单项履约义务。本集团按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额,不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本集团根据合同条款,结合其以往的习惯做法确定交易价格,并在确定交易价格时,考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本集团以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的,本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格,并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。对于控制权转移与客户支付价款间隔不超过一年的,本集团不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的,属于在某一时段内履行履约义务,否则,属于在某一时点履行履约义务:

1) 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。

2) 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。

3) 本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途,且本集团在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务,在该段时间内按照履约进度确认收入,但是,履约进度不能合理确定的除外。当履约进度不能合理确定时,本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的,按照已经发生的成本金额确认收入,直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务,本集团在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时,本集团考虑下列迹象:

1) 本集团就该商品或服务享有现时收款权利,即客户就该商品或服务负有现时付款

上海天好信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

义务。

2) 本集团已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

3) 本集团已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

4) 本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

5) 客户已接受该商品或服务。

(2) 收入确认具体方法

1) 系统集成收入

系统集成收入包括系统集成销售收入及技术安装收入。系统集成销售是指公司为客户实施系统集成项目时，依据客户信息系统的运行环境及客户要求，除提供相匹配的外购计算机硬件设备外，同时应客户要求嵌入客户委托本公司开发的定制化软件或其他外部软件产品，并为其安装、调试、直至验收。在系统集成服务中如涉及技术安装的，则需为客户提供工程设计、施工等服务。

系统集成收入在项目实施完成并经客户验收合格后确认收入。

2) 软件开发收入

软件开发收入包含软件产品销售收入和软件技术开发收入。软件产品是指知识产权属公司所有，买方仅享有合同范围内的非独占、非排他的一般使用权的软件。软件产品销售收入是指向客户销售软件产品所获得的收入。软件技术开发是指根据特定客户委托开发的，就特定客户的实际需要进行专门的技术研究、开发、服务的劳务行为。技术开发成果的专利申请权、版权及其他非专利技术的所有权及使用权均归买方或双方所有，由此开发出来的软件不具有通用性。技术开发销售收入是指向客户销售定制化软件所获得的收入。

软件开发收入在将软件及其配套产品交付客户，并取得客户的验收报告后确认收入。

3) 硬件销售收入

硬件销售是指向客户销售服务器、存储设备、网络设备等IT硬件产品。

无需安装调试或只需简单安装调试（不构成合同主要条款）的硬件销售收入，在产品交付给客户后确认收入；需安装调试且安装调试构成合同主要条款的硬件销售收入，在安装调试完成并经客户验收合格后确认收入。

上海天好信息技术股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2020年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

4) 运维技术服务收入

运维技术服务包括公司向客户提供的运维服务（含续保服务）、技术支持、技术咨询、技术培训和和其他技术服务内容。

对于运维技术服务，合同明确约定服务期限的，在合同约定的服务期限内平均确认收入；合同明确约定验收条款且不涉及服务期限约定的，在劳务已经提供，按合同约定取得验收单、收到价款或取得收取款项的证据时，确认收入。

B、2017年、2018年、2019年适用的会计政策

(1) 收入确认一般原则

本集团的营业收入主要包括销售商品收入、让渡资产使用权收入和提供劳务收入，收入确认一般原则如下：

1) 销售商品收入：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

2) 让渡资产使用权收入：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：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；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：劳务在同一年度内开始并完成的，在完成劳务时确认收入。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。

(2) 收入确认具体方法

1) 系统集成收入

系统集成收入包括系统集成销售收入及技术安装收入。系统集成销售是指公司为客户实施系统集成项目时，依据客户信息系统的运行环境及客户要求，除提供相匹配的外购计算机硬件设备外，同时应客户要求嵌入客户委托本公司开发的定制化软件或其他外部软件产品，并为其安装、调试、直至验收。在系统集成服务中如涉及技术安装的，则需为客户提供工程设计、施工等服务。

系统集成收入在项目实施完成并经客户验收合格后确认收入。

上海天好信息技术股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2020年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2) 软件开发收入

软件开发收入包含软件产品销售收入和软件技术开发收入。软件产品是指知识产权属公司所有，买方仅享有合同范围内的非独占、非排他的一般使用权的软件。软件产品销售收入是指向客户销售软件产品所获得的收入。软件技术开发是指根据特定客户委托开发的，就特定客户的实际需要进行专门的技术研究、开发、服务的劳务行为。技术开发成果的专利申请权、版权及其他非专利技术的所有权及使用权均归买方或双方所有，由此开发出来的软件不具有通用性。技术开发销售收入是指向客户销售定制化软件所获得的收入。

软件开发收入在将软件及其配套产品交付客户，并取得客户的验收报告后确认收入。

3) 硬件销售收入

硬件销售是指向客户销售服务器、存储设备、网络设备等IT硬件产品。

无需安装调试或只需简单安装调试（不构成合同主要条款）的硬件销售收入，在产品交付给客户后确认收入；需安装调试且安装调试构成合同主要条款的硬件销售收入，在安装调试完成并经客户验收合格后确认收入。

4) 运维技术服务收入

运维技术服务包括公司向客户提供的运维服务（含续保服务）、技术支持、技术咨询、技术培训和和其他技术服务内容。

对于运维技术服务，合同明确约定服务期限的，在合同约定的服务期限内平均确认收入；合同明确约定验收条款且不涉及服务期限约定的，在劳务已经提供，按合同约定取得验收单、收到价款或取得收取款项的证据时，确认收入。

25. 政府补助

本集团的政府补助包括与资产相关的政府补助、与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、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。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

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

上海天好信息技术股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2020年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

本集团与资产相关的政府补助,确认为递延收益,确认为递延收益的与资产相关的政府补助,在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的,将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

本集团与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。与日常活动相关的政府补助,按照经济业务实质,计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助,计入营业外收支。

本集团已确认的政府补助需要退回的,在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理:初始确认时冲减相关资产账面价值的,调整资产账面价值;存在相关递延收益的,冲减相关递延收益账面余额,超出部分计入当期损益;属于其他情况的,直接计入当期损益。

26. 递延所得税资产和递延所得税负债

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

本集团以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的未来应纳税所得额为限,确认递延所得税资产。

27. 租赁

本集团的租赁业务包括融资租赁和经营租赁。

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

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

上海天好信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

28. 终止经营

终止经营，是指本集团满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

29. 重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	备注
财政部于 2018 年 6 月 15 日颁布《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号），对部分财务报表项目列报进行调整。	注 1
财政部于 2019 年 4 月 30 日颁布《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019] 6 号），对部分财务报表项目列报进行调整。	注 2
财政部于 2017 年修订《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（统称“新金融工具准则”），并要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行。	注 3
财政部于 2017 年修订《企业会计准则第 14 号——收入》（简称“新收入准则”），并要求境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行。	注 4

注 1：受影响的报表项目名称和金额具体如下：

受影响的项目	2017 年 12 月 31 日（2017 年度）		
	调整前	调整金额	调整后
应收票据及应收账款		70,700,071.82	70,700,071.82
应收账款	70,700,071.82	-70,700,071.82	
应付票据及应付账款		33,431,644.64	33,431,644.64
应付账款	33,431,644.64	-33,431,644.64	
管理费用	44,483,756.70	-12,524,345.93	31,959,410.77
研发费用		12,524,345.93	12,524,345.93

注 2：受影响的报表项目名称和金额具体如下：

受影响的项目	2018 年 12 月 31 日（2018 年度）			2017 年 12 月 31 日（2017 年度）		
	调整前	调整金额	调整后	调整前	调整金额	调整后
应收票据及应收账款	74,348,350.92	-74,348,350.92		70,700,071.82	-70,700,071.82	

上海天好信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

受影响的项 目	2018 年 12 月 31 日 (2018 年度)			2017 年 12 月 31 日 (2017 年度)		
	调整前	调整金额	调整后	调整前	调整金额	调整后
应收账款		74,348,350.92	74,348,350.92		70,700,071.82	70,700,071.82
应付票据及 应付账款	34,334,013.03	-34,334,013.03		33,431,644.64	-33,431,644.64	
应付账款		34,334,013.03	34,334,013.03		33,431,644.64	33,431,644.64

注 3：本集团自 2019 年 1 月 1 日开始执行新金融工具准则，对部分会计政策进行变更，变更前及变更后的会计政策详见本附注四、8 金融资产和金融负债及本附注四、9 应收款项损失准备。根据新金融工具准则的衔接规定，本集团对金融工具进行分类和计量（含减值），涉及前期财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，无需调整；金融工具原账面价值和在新金融工具准则实施日的新账面价值之间的差额，计入新金融工具准则施行日所在年度报告期间的期初留存收益或其他综合收益。

本集团已按照新金融工具准则编制 2019 年度财务报表，2019 年以前期间的财务报表未重述，本集团参照历史信用损失经验，对应收款项采用简便方法计量预期信用损失，于 2019 年 1 月 1 日评估了应收款项损失准备，与使用 2018 年 12 月 31 日之前的会计政策的损失准备无重大差异，即该项会计政策变更对本集团前期财务报表列报无重大影响，亦未涉及追溯调整。

注 4：根据新收入准则的衔接规定，首次执行本准则的企业，应当根据首次执行本准则的累计影响数，调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。企业可以仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数进行调整。本集团于 2020 年 1 月 1 日开始执行新收入准则，受影响的报表项目名称和金额具体如下：

受影响的项目	2020 年 1 月 1 日		
	调整前	调整金额	调整后
应收账款	77,582,264.12	-4,715,634.89	72,866,629.23
合同资产		4,715,634.89	4,715,634.89
预收款项	4,873,379.21	-4,873,379.21	
合同负债		4,873,379.21	4,873,379.21

(2) 重要会计估计变更

本集团报告期内无需要披露的重要会计估计变更。

上海天好信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

五、税项

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	17%、16%、13%、11%、10%、9%、6%[注 1]
城市维护建设税	流转税额	7%、1%
教育费附加	流转税额	3%
地方教育费附加	流转税额	2%、1%
房产税	从价计征的,按房产原值一次减除 30%或 20%后余值 1.2%计缴;从租计征的,按租金收入的 12%计缴。[注 2]	1.2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%

不同企业所得税税率纳税主体说明:

纳税主体名称	所得税税率
上海天好信息技术股份有限公司	15%
江苏天好富兴数据技术有限公司	25%
瀛晟信息技术(上海)有限公司	20%
淮安天好大数据软件有限公司	25%
贵州天好慧通科技有限公司	25%

注 1: 根据财政部、国家税务总局《关于调整增值税税率的通知》(财税[2018]32 号)规定,自 2018 年 5 月 1 日起增值税税率由 17%、11%、6%调整为 16%、10%、6%。根据财政部、税务总局、海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号)规定,自 2019 年 4 月 1 日起增值税税率由 16%、10%、6%调整为 13%、9%、6%。

注 2: 根据上海市人民政府《上海市人民政府关于调整本市房产税房产原值减除比例的通知》,自 2019 年 1 月 1 日起,本市按照房产余值计算缴纳房产税的纳税人,房产原值减除比例调整为百分之三十。

2. 税收优惠

(1) 根据上海市科学技术厅、上海市财政厅、上海市国家税务局、上海市地方税务局的规定,本公司被认定为高新技术企业(证书编号:GR201731000712),发证日期 2017 年 10 月 23 日,资格有效期为三年。本公司 2017 年至 2019 年按 15%的税率计缴企业所得税,本公司已于 2020 年 7 月 30 日提交高新技术企业到期认证材料,2020 年 9 月 3 日已列

上海天好信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

入《2020 年度上海市第一批符合认定条件的拟认定企业名单》并于网上公示,2020 年 1-6 月暂按 15%的税率计缴企业所得税。

(2) 根据财政部、国家税务总局《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财税〔2016〕36 号)中《营业税改征增值税试点过渡政策的规定》规定,纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务,试点纳税人申请免征增值税时,须持技术转让、开发的书面合同,到纳税人所在地省级科技主管部门进行认定,并持有关的书面合同和科技主管部门审核意见证明文件报主管税务机关备查。本公司 2017 年至 2020 年 6 月符合条件的技术开发服务享受免征增值税的优惠政策。

(3) 根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》(财税〔2011〕100 号)规定,自 2011 年 1 月 1 日起,增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品,按 17%税率征收增值税后,对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。本公司 2017 年至 2020 年 6 月销售自行开发生产的软件产品享受该退税政策。

(4) 根据国家税务总局 2018 年下发的《关于贯彻落实进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围有关征管问题的公告》(国家税务总局公告 2018 年第 40 号),自 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日,符合条件的小型微利企业,其年应纳税所得额低于 100 万元(含 100 万元)的,均可以享受财税〔2018〕77 号文件规定的所得减按 50%计入应纳税所得额,按 20%的税率计算缴纳企业所得税的政策。瀛晟信息技术(上海)有限公司 2018 年度符合小型微利企业的条件,按照上述优惠政策缴纳企业所得税。

(5) 根据国家税务总局 2019 年下发的《关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》(国家税务总局公告 2019 年第 2 号),自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日,对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分,减按 25%计入应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税;对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分,减按 50%计入应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税。瀛晟信息技术(上海)有限公司 2019 年度符合小型微利企业的条件,按照上述优惠政策缴纳企业所得税。

(6) 根据财政部、税务总局、海关总署公告 2019 年第 39 号《财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》,自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日,允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10%,抵减应纳税额。根据财政部 税务总局公告 2019 年第 87 号《财政部 税务总局关于明确生活性服务业增值税加计抵减政策的公告》,自 2019 年 10 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日,允许生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 15%,抵减应纳税额。瀛晟信息技术(上海)有限公司适用上述优惠政策。

上海天好信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

六、合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
库存现金	37,463.28	27,163.28	69,425.33	37,739.60
银行存款	5,904,453.21	37,360,471.79	78,408,681.00	129,164,749.59
其他货币资金	524,700.00	633,200.00	405,920.00	58,260.00
合计	6,466,616.49	38,020,835.07	78,884,026.33	129,260,749.19

注：各年末其他货币资金主要系履约保证金，使用受到限制，该等使用受限资金在现金流量表中不作为“现金及现金等价物”列示。

2. 应收票据

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
银行承兑汇票				
商业承兑汇票		580,000.00		
合计		580,000.00		

3. 应收账款

(1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	2020 年 6 月 30 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	7,988,628.99	10.73	7,988,628.99	100.00	
按组合计提坏账准备	66,450,848.82	89.27	7,108,921.59	10.70	59,341,927.23
其中：账龄组合	66,450,848.82	89.27	7,108,921.59	10.70	59,341,927.23
合计	74,439,477.81	100.00	15,097,550.58	20.28	59,341,927.23

(续)

类别	2019 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	607,899.99	0.69	607,899.99	100.00	

上海天好信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类别	2019 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	86,997,762.04	99.31	9,415,497.92	10.82	77,582,264.12
其中: 账龄组合	86,997,762.04	99.31	9,415,497.92	10.82	77,582,264.12
合计	87,605,662.03	100.00	10,023,397.91	11.44	77,582,264.12

(续)

类别	2018 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项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	80,981,649.33	99.25	6,633,298.41	8.19	74,348,350.92
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	607,899.99	0.75	607,899.99	100.00	
合计	81,589,549.32	100.00	7,241,198.40	8.88	74,348,350.92

(续)

类别	2017 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项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	75,709,749.25	100.00	5,009,677.43	6.62	70,700,071.82
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	75,709,749.25	100.00	5,009,677.43	6.62	70,700,071.82

上海天好信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

1) 按单项计提应收账款坏账准备

名称	2020 年 6 月 30 日			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
中国联合网络通信有限公司	5,647,429.00	5,647,429.00	100.00	期后与债务人达成协议，由于债务人项目外部环境发生较大变化，双方经协商同意终止原合同，本集团预计款项无法收回。
泰禾集团股份有限公司	1,733,300.00	1,733,300.00	100.00	该公司大额债券到期违约，本集团预计款项难以收回。
北京中弘地产有限公司	607,899.99	607,899.99	100.00	该公司因经营困难已被列入失信被执行人名单，本集团预计款项难以收回。
合计	7,988,628.99	7,988,628.99	—	—

(续)

名称	2019 年 12 月 31 日			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北京中弘地产有限公司	607,899.99	607,899.99	100.00	该公司因经营困难已被列入失信被执行人名单，本集团预计款项难以收回。
合计	607,899.99	607,899.99	—	—

(续)

名称	2018 年 12 月 31 日			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北京中弘地产有限公司	607,899.99	607,899.99	100.00	该公司因经营困难已被列入失信被执行人名单，本集团预计款项难以收回。
合计	607,899.99	607,899.99	—	—

注：单项计提应收账款坏账准备系按各单位集团口径披露。

上海天好信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2) 组合中,以账龄为基础评估预期信用损失的应收账款

账龄	2020 年 6 月 30 日			2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	57,339,414.89	2,866,970.74	5.00	70,328,153.55	3,516,407.67	5.00
1-2 年	2,343,641.43	234,364.14	10.00	4,132,178.45	413,217.85	10.00
2-3 年	1,419,984.73	425,995.42	30.00	7,201,404.70	2,160,421.41	30.00
3-4 年	3,403,359.82	1,701,679.93	50.00	3,335,044.33	1,667,522.17	50.00
4-5 年	322,682.95	258,146.36	80.00	1,715,260.95	1,372,208.76	80.00
5 年以上	1,621,765.00	1,621,765.00	100.00	285,720.06	285,720.06	100.00
合计	66,450,848.82	7,108,921.59	-	86,997,762.04	9,415,497.92	-

3) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2018 年 12 月 31 日			2017 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	62,913,353.17	3,145,667.66	5.00	63,316,036.60	3,165,801.83	5.00
1-2 年	12,213,706.22	1,221,370.62	10.00	9,830,394.01	983,039.40	10.00
2-3 年	3,770,754.30	1,131,226.29	30.00	2,159,615.58	647,884.67	30.00
3-4 年	1,798,115.58	899,057.79	50.00	366,703.06	183,351.53	50.00
4-5 年	248,720.06	198,976.05	80.00	37,000.00	29,600.00	80.00
5 年以上	37,000.00	37,000.00	100.00			
合计	80,981,649.33	6,633,298.41	-	75,709,749.25	5,009,677.43	-

(2) 应收账款按账龄列示

账龄	2020 年 6 月 30 日
1 年以内	58,327,280.95
1-2 年	3,414,212.15
2-3 年	7,350,176.94
3-4 年	3,403,359.82
4-5 年	322,682.95
5 年以上	1,621,765.00
合计	74,439,477.81

上海天好信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 应收账款坏账准备情况

类别	2019 年 12 月 31 日	本年变动金额			2020 年 6 月 30 日
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项计提	607,899.99	7,380,729.00			7,988,628.99
按账龄组合计提	9,415,497.92		2,306,576.33		7,108,921.59
合计	10,023,397.91	7,380,729.00	2,306,576.33		15,097,550.58

(续)

类别	2018 年 12 月 31 日	本年变动金额			2019 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项计提	607,899.99				607,899.99
按账龄组合计提	6,633,298.41	2,782,199.51			9,415,497.92
合计	7,241,198.40	2,782,199.51			10,023,397.91

(续)

类别	2017 年 12 月 31 日	本年变动金额			2018 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项计提		607,899.99			607,899.99
按账龄组合计提	5,009,677.43	1,623,620.98			6,633,298.41
合计	5,009,677.43	2,231,520.97			7,241,198.40

(续)

类别	2016 年 12 月 31 日	本年变动金额			2017 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	
按账龄组合计提	3,997,632.59	1,012,044.84			5,009,677.43
合计	3,997,632.59	1,012,044.84			5,009,677.43

(4) 本集团报告期内无实际核销的应收账款。

(5) 按欠款方归集的 2020 年 6 月 30 日余额前五名的应收账款情况

单位名称	金额	账龄	占应收账款年 末余额合计数的 比例 (%)	坏账准备 年末余额
东方证券股份有限公司	19,750,015.08	1 年以内	26.53	987,500.75

上海天好信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

单位名称	金额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
海通证券股份有限公司	14,195,110.14	1 年以内	19.07	709,755.51
中国联合网络通信有限公司	5,647,429.00	2-3 年	7.59	5,647,429.00
美的置业集团有限公司	2,739,999.98	1 年以内	3.68	137,000.00
光大证券股份有限公司	2,421,411.58	1 年以内	3.25	121,070.58
合计	44,753,965.78		60.12	7,602,755.84

注：前五大应收账款系按各单位集团口径披露。

4. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	2020 年 6 月 30 日		2019 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	19,294,643.00	99.96	4,972,367.74	97.63
1-2 年	6,933.75	0.04	99,937.65	1.96
2-3 年			18,888.21	0.37
3 年以上			1,863.04	0.04
合计	19,301,576.75	100.00	5,093,056.64	100.00

(续)

项目	2018 年 12 月 31 日		2017 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	2,901,757.40	99.05	6,495,079.15	98.71
1-2 年	26,216.39	0.89	84,583.04	1.29
2-3 年	1,863.04	0.06		
3 年以上				
合计	2,929,836.83	100.00	6,579,662.19	100.00

(2) 按预付对象归集的 2020 年 6 月 30 日余额前五名的预付款情况

单位名称	金额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例(%)
北京晟世天安科技有限公司	8,490,566.11	1 年以内	43.99
内蒙古云科数据服务股份有限公司	8,490,566.02	1 年以内	43.99

上海天好信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	金额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例(%)
上海芷遥科技有限公司	1,046,550.00	1 年以内	5.42
上海云祎信息技术服务中心	423,500.00	1 年以内	2.19
上海彤洲信息科技有限公司	334,513.28	1 年以内	1.73
合计	18,785,695.41	-	97.32

5. 其他应收款

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
应收利息				
应收股利	733,033.12			
其他应收款	3,831,667.12	1,048,286.92	1,016,276.74	852,439.14
合计	4,564,700.24	1,048,286.92	1,016,276.74	852,439.14

5.1 应收股利

项目(或被投资单位)	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
瀛晟信息技术(上海)有限公司	733,033.12			
合计	733,033.12			

5.2 其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
保证金及押金	1,485,996.02	1,145,247.08	1,100,893.63	612,250.00
往来款	1,985,336.86	207,908.97	144,936.30	230,669.19
股权转让款	870,000.00			
备用金	125,438.00	51,969.86	34,774.01	166,700.00
其他	10,000.00	11,819.95	7,971.00	8,893.48
合计	4,476,770.88	1,416,945.86	1,288,574.94	1,018,512.67

上海天好信息技术股份有限公司财务报表附注
2017 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 其他应收款按坏账计提方法分类列示

类别	2020 年 6 月 30 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	30,000.00	0.67	30,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备	4,446,770.88	99.33	615,103.76	13.83	3,831,667.12
其中: 账龄组合	4,446,770.88	99.33	615,103.76	13.83	3,831,667.12
合计	4,476,770.88	100.00	645,103.76	14.41	3,831,667.12

(续)

类别	2019 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	30,000.00	2.12	30,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备	1,386,945.86	97.88	338,658.94	24.42	1,048,286.92
其中: 账龄组合	1,386,945.86	97.88	338,658.94	24.42	1,048,286.92
合计	1,416,945.86	100.00	368,658.94	26.02	1,048,286.92

(续)

类别	2018 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项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	1,244,774.94	96.60	228,498.20	18.36	1,016,276.74
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	43,800.00	3.40	43,800.00	100.00	
合计	1,288,574.94	100.00	272,298.20	21.13	1,016,276.74

上海天好信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(续)

类别	2017 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项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	1,004,712.67	98.65	152,273.53	15.16	852,439.14
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	13,800.00	1.35	13,800.00	100.00	
合计	1,018,512.67	100.00	166,073.53	16.31	852,439.14

1) 按单项计提其他应收款坏账准备

名称	2020 年 6 月 30 日			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北京中弘地产有限公司	30,000.00	30,000.00	100.00	该公司因经营困难已被列入失信被执行人名单，本集团预计款项难以收回。
合计	30,000.00	30,000.00	—	—

(续)

名称	2019 年 12 月 31 日			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北京中弘地产有限公司	30,000.00	30,000.00	100.00	该公司因经营困难已被列入失信被执行人名单，本集团预计款项难以收回。
合计	30,000.00	30,000.00	—	—

(续)

名称	2018 年 12 月 31 日			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北京中弘地产有限公司	30,000.00	30,000.00	100.00	该公司因经营困难已被列入失信被执行人名单，本集团预计款项难以收回。
薛文双	7,600.00	7,600.00	100.00	房屋提前退租，押金暂无法收回，全额计提。
北京恒洋我家地产经纪有限公司	6,200.00	6,200.00	100.00	预付房产中介押金，后因弃租暂无法收回，全额计提。

上海天好信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

名称	2018 年 12 月 31 日			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
合计	43,800.00	43,800.00	—	—

(续)

名称	2017 年 12 月 31 日			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
薛文双	7,600.00	7,600.00	100.00	房屋提前退租,押金暂无法收回,全额计提。
北京恒洋我家地产经纪有限公司	6,200.00	6,200.00	100.00	预付房产中介押金,后因弃租暂无法收回,全额计提。
合计	13,800.00	13,800.00	—	—

2) 组合中,以账龄为基础评估预期信用损失的其他应收款

账龄	2020 年 6 月 30 日			2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,141,175.58	107,058.77	5.00	553,672.45	27,683.60	5.00
1-2 年	1,598,900.00	159,890.00	10.00	326,216.41	32,621.64	10.00
2-3 年	409,638.30	122,891.49	30.00	224,999.00	67,499.70	30.00
3-4 年	133,107.00	66,553.50	50.00	127,808.00	63,904.00	50.00
4-5 年	26,200.00	20,960.00	80.00	36,500.00	29,200.00	80.00
5 年以上	137,750.00	137,750.00	100.00	117,750.00	117,750.00	100.00
合计	4,446,770.88	615,103.76	—	1,386,945.86	338,658.94	—

3) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2018 年 12 月 31 日			2017 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	696,717.94	34,835.90	5.00	659,054.67	32,952.73	5.00
1-2 年	252,399.00	25,239.90	10.00	151,408.00	15,140.80	10.00
2-3 年	141,408.00	42,422.40	30.00	76,500.00	22,950.00	30.00
3-4 年	36,500.00	18,250.00	50.00	50,000.00	25,000.00	50.00
4-5 年	50,000.00	40,000.00	80.00	57,600.00	46,080.00	80.00
5 年以上	67,750.00	67,750.00	100.00	10,150.00	10,150.00	100.00

上海天好信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

账龄	2018 年 12 月 31 日			2017 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
合计	1,244,774.94	228,498.20	—	1,004,712.67	152,273.53	—

(3) 其他应收款按账龄列示

账龄	2020 年 6 月 30 日
1 年以内	2,141,175.58
1-2 年	1,598,900.00
2-3 年	439,638.30
3-4 年	133,107.00
4-5 年	26,200.00
5 年以上	137,750.00
合计	4,476,770.88

(4) 其他应收款坏账准备情况

2020 年 1-6 月:

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额		368,658.94		368,658.94
2020 年 1 月 1 日其他应收款账面余额在本年	—	—	—	—
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本年计提		317,088.73		317,088.73
本年转回				
本年转销				
本年核销				
其他变动		-40,643.91		-40,643.91
2020 年 6 月 30 日余额		645,103.76		645,103.76

上海天好信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2019 年度：

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额		258,498.20	13,800.00	272,298.20
2019 年 1 月 1 日其他应收款账面余额在本年	—	—	—	—
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本年计提		110,160.74		110,160.74
本年转回				
本年转销				
本年核销			13,800.00	13,800.00
其他变动				
2019 年 12 月 31 日余额		368,658.94		368,658.94

2018 年度：

类别	2017 年 12 月 31 日	本年变动金额			2018 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项计提	13,800.00	30,000.00			43,800.00
按账龄组合计提	152,273.53	72,224.67	4,000.00		228,498.20
合计	166,073.53	102,224.67	4,000.00		272,298.20

2017 年度：

类别	2016 年 12 月 31 日	本年变动金额			2017 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项计提		13,800.00			13,800.00
按账龄组合计提	146,770.63	29,656.23		24,153.33	152,273.53
合计	146,770.63	43,456.23		24,153.33	166,073.53

上海天好信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(5) 实际核销的其他应收款

项目	核销金额			
	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
实际核销的其他应收款		13,800.00		24,153.33

(6) 按欠款方归集的 2020 年 6 月 30 日余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	金额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
瀛晟信息技术(上海)有限公司	往来款	1,624,953.73	2 年以内	36.30	156,707.69
上海汲晟管理咨询合伙企业	股权转让款	870,000.00	1 年以内	19.43	43,500.00
深信服科技股份有限公司	保证金及押金	407,833.00	5 年以内	9.11	56,516.65
淮安市淮安区清理建设领域拖欠工程款工作领导小组办公室	保证金及押金	200,000.00	2-3 年	4.47	60,000.00
上海陆启商业经营管理有限公司	往来款、保证金及押金	198,438.05	1 年以内	4.43	9,921.90
合计		3,301,224.78		73.74	326,646.24

6. 存货

(1) 存货分类

项目	2020 年 6 月 30 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	923,271.57	202,917.51	720,354.06
发出商品	25,744.18		25,744.18
合同履约成本	19,398,542.97		19,398,542.97
合计	20,347,558.72	202,917.51	20,144,641.21

(续)

项目	2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	2,309,488.52	210,866.22	2,098,622.30
开发成本	3,586,073.63		3,586,073.63
发出商品	5,022,558.44		5,022,558.44

上海天好信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
合计	10,918,120.59	210,866.22	10,707,254.37

(续)

项目	2018 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	1,441,749.42		1,441,749.42
开发成本	6,549,402.36		6,549,402.36
发出商品	1,696,351.61		1,696,351.61
合计	9,687,503.39		9,687,503.39

(续)

项目	2017 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	2,709,876.26		2,709,876.26
开发成本	7,247,991.44		7,247,991.44
发出商品	2,023,350.96		2,023,350.96
合计	11,981,218.66		11,981,218.66

(2) 存货跌价准备

项目	2019 年 12 月 31 日	本年增加		本年减少		2020 年 6 月 30 日
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	210,866.22				7,948.71	202,917.51
合计	210,866.22				7,948.71	202,917.51

(续)

项目	2018 年 12 月 31 日	本年增加		本年减少		2019 年 12 月 31 日
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品		210,866.22				210,866.22
合计		210,866.22				210,866.22

上海天好信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(3) 存货跌价准备计提

项目	确定可变现净值的具体依据	本期转回或转销原因
库存商品	直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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。	实现销售

7. 合同资产

(1) 合同资产情况

项目	2020 年 6 月 30 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	1,382,147.05	69,107.35	1,313,039.70
合计	1,382,147.05	69,107.35	1,313,039.70

(2) 本年合同资产计提减值准备情况

账龄	2020 年 6 月 30 日		
	账面余额	减值准备	计提比例(%)
1 年以内	1,382,147.05	69,107.35	5.00
合计	1,382,147.05	69,107.35	5.00

8. 其他流动资产

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
进项税	23,573,369.16	19,944,611.99	8,395,743.87	116,140.23
上市费用	3,183,962.28	1,792,452.84	943,396.23	
合计	26,757,331.44	21,737,064.83	9,339,140.10	116,140.23

上海天好信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

9. 长期股权投资

被投资单位	2019 年 12 月 31 日	本年增减变动								2020 年 6 月 30 日	减值准备
		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		
联营企业：											
上海焕境信息 科技有限公司	3,546,196.12			73,798.04						3,619,994.16	
合计	3,546,196.12			73,798.04						3,619,994.16	

(续)

被投资单位	2018 年 12 月 31 日	本年增减变动								2019 年 12 月 31 日	减值准备
		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		
联营企业：											
上海焕境信息 科技有限公司	3,115,659.88			430,536.24						3,546,196.12	
合计	3,115,659.88			430,536.24						3,546,196.12	

(续)

被投资单位	2017 年 12 月 31 日	本年增减变动								2018 年 12 月 31 日	减值准备
		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		
联营企业：											

上海天好信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

被投资单位	2017 年 12 月 31 日	本年增减变动								2018 年 12 月 31 日	减值准备
		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		
上海焕境信息 科技有限公司	2,700,824.38			414,835.50						3,115,659.88	
合计	2,700,824.38			414,835.50						3,115,659.88	

(续)

被投资单位	2016 年 12 月 31 日	本年增减变动								2017 年 12 月 31 日	减值准备
		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		
联营企业：											
上海焕境信息 科技有限公司	2,585,789.90			115,034.48						2,700,824.38	
合计	2,585,789.90			115,034.48						2,700,824.38	

上海天好信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

10. 固定资产

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
固定资产	11,856,563.33	14,032,900.87	18,280,452.79	22,728,911.30
固定资产清理				
合计	11,856,563.33	14,032,900.87	18,280,452.79	22,728,911.30

10.1 固定资产

项目	房屋及建筑物	运输设备	电子设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值					
2019年12月31日	6,784,748.81	1,633,096.85	23,304,405.09	89,887.83	31,812,138.58
本年增加金额			298,082.99		298,082.99
(1) 购置			298,082.99		298,082.99
本年减少金额			73,965.56	3,160.00	77,125.56
(1) 其他			73,965.56	3,160.00	77,125.56
2020年6月30日	6,784,748.81	1,633,096.85	23,528,522.52	86,727.83	32,033,096.01
二、累计折旧					
2019年12月31日	1,047,395.70	1,249,388.66	15,424,189.77	58,263.58	17,779,237.71
本年增加金额	161,137.80	66,837.59	2,182,247.00	3,237.71	2,413,460.10
(1) 计提	161,137.80	66,837.59	2,182,247.00	3,237.71	2,413,460.10
本年减少金额			15,614.80	550.33	16,165.13
(1) 其他			15,614.80	550.33	16,165.13
2020年6月30日	1,208,533.50	1,316,226.25	17,590,821.97	60,950.96	20,176,532.68
三、减值准备					
四、账面价值					
1. 2020年6月30日	5,576,215.31	316,870.60	5,937,700.55	25,776.87	11,856,563.33
2. 2019年12月31日	5,737,353.11	383,708.19	7,880,215.32	31,624.25	14,032,900.87

(续)

项目	房屋及建筑物	运输设备	电子设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值					
2018年12月31日	6,784,748.81	1,601,674.73	24,139,930.91	677,951.51	33,204,305.96
本年增加金额		31,422.12	595,136.34	21,461.95	648,020.41

上海天好信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	房屋及建筑物	运输设备	电子设备	办公设备及其他	合计
(1) 购置		31,422.12	595,136.34	21,461.95	648,020.41
本年减少金额			1,430,662.16	609,525.63	2,040,187.79
(1) 处置或报废			1,430,662.16	609,525.63	2,040,187.79
2019年12月31日	6,784,748.81	1,633,096.85	23,304,405.09	89,887.83	31,812,138.58
二、累计折旧					
2018年12月31日	725,120.10	1,123,176.50	12,449,198.16	626,358.41	14,923,853.17
本年增加金额	322,275.60	126,212.16	4,334,120.66	10,954.52	4,793,562.94
(1) 计提	322,275.60	126,212.16	4,334,120.66	10,954.52	4,793,562.94
本年减少金额			1,359,129.05	579,049.35	1,938,178.40
(1) 处置或报废			1,359,129.05	579,049.35	1,938,178.40
2019年12月31日	1,047,395.70	1,249,388.66	15,424,189.77	58,263.58	17,779,237.71
三、减值准备					
四、账面价值					
1. 2019年12月31日	5,737,353.11	383,708.19	7,880,215.32	31,624.25	14,032,900.87
2. 2018年12月31日	6,059,628.71	478,498.23	11,690,732.75	51,593.10	18,280,452.79

(续)

项目	房屋及建筑物	运输设备	电子设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值					
2017年12月31日	6,784,748.81	1,263,057.48	24,068,025.21	668,821.34	32,784,652.84
本年增加金额		338,617.25	71,905.70	9,130.17	419,653.12
(1) 购置		338,617.25	71,905.70	9,130.17	419,653.12
本年减少金额					
2018年12月31日	6,784,748.81	1,601,674.73	24,139,930.91	677,951.51	33,204,305.96
二、累计折旧					
2017年12月31日	402,844.50	1,037,645.80	8,006,074.43	609,176.81	10,055,741.54
本年增加金额	322,275.60	85,530.70	4,443,123.73	17,181.60	4,868,111.63
(1) 计提	322,275.60	85,530.70	4,443,123.73	17,181.60	4,868,111.63
本年减少金额					
2018年12月31日	725,120.10	1,123,176.50	12,449,198.16	626,358.41	14,923,853.17
三、减值准备					
四、账面价值					

上海天好信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

项目	房屋及建筑物	运输设备	电子设备	办公设备及其他	合计
1. 2018年12月31日	6,059,628.71	478,498.23	11,690,732.75	51,593.10	18,280,452.79
2. 2017年12月31日	6,381,904.31	225,411.68	16,061,950.78	59,644.53	22,728,911.30

(续)

项目	房屋及建筑物	运输设备	电子设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值					
2016年12月31日	6,784,748.81	1,551,057.48	23,888,540.95	664,216.21	32,888,563.45
本年增加金额			187,262.04	4,605.13	191,867.17
(1) 购置			187,262.04	4,605.13	191,867.17
本年减少金额		288,000.00	7,777.78		295,777.78
(1) 处置或报废		288,000.00	7,777.78		295,777.78
2017年12月31日	6,784,748.81	1,263,057.48	24,068,025.21	668,821.34	32,784,652.84
二、累计折旧					
2016年12月31日	80,568.90	1,218,624.04	3,337,302.81	566,769.94	5,203,265.69
本年增加金额	322,275.60	92,621.76	4,669,182.12	42,406.87	5,126,486.35
(1) 计提	322,275.60	92,621.76	4,669,182.12	42,406.87	5,126,486.35
本年减少金额		273,600.00	410.50		274,010.50
(1) 处置或报废		273,600.00	410.50		274,010.50
2017年12月31日	402,844.50	1,037,645.80	8,006,074.43	609,176.81	10,055,741.54
三、减值准备					
四、账面价值					
1. 2017年12月31日	6,381,904.31	225,411.68	16,061,950.78	59,644.53	22,728,911.30
2. 2016年12月31日	6,704,179.91	332,433.44	20,551,238.14	97,446.27	27,685,297.76

11. 在建工程

项目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
在建工程	182,516,659.05	164,218,800.99	72,843,906.37	2,480,085.32
工程物资				
合计	182,516,659.05	164,218,800.99	72,843,906.37	2,480,085.32

上海天好信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

11.1 在建工程

(1) 在建工程情况

项目	2020 年 6 月 30 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
天好大数据中心项目（一期）	182,516,659.05		182,516,659.05
合计	182,516,659.05		182,516,659.05

(续)

项目	2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
天好大数据中心项目（一期）	164,218,800.99		164,218,800.99
合计	164,218,800.99		164,218,800.99

(续)

项目	2018 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
天好大数据中心项目（一期）	72,843,906.37		72,843,906.37
合计	72,843,906.37		72,843,906.37

(续)

项目	2017 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
天好大数据中心项目（一期）	2,480,085.32		2,480,085.32
合计	2,480,085.32		2,480,085.32

上海天好信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(2) 重要在建工程项目本年变动情况

工程名称	2019 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少		2020 年 6 月 30 日	预算数	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率(%)	资金来源
			转入固定资产	其他减少								
天好大数据中心项目（一期）	164,218,800.99	18,297,858.06			182,516,659.05	417,000,000.00	43.77	43.77				自有资金
合计	164,218,800.99	18,297,858.06			182,516,659.05	417,000,000.00	43.77	43.77				

(续)

工程名称	2018 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少		2019 年 12 月 31 日	预算数	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率(%)	资金来源
			转入固定资产	其他减少								
天好大数据中心项目（一期）	72,843,906.37	91,374,894.62			164,218,800.99	417,000,000.00	39.38	39.38				自有资金
合计	72,843,906.37	91,374,894.62			164,218,800.99	417,000,000.00	39.38	39.38				

(续)

工程名称	2017 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少		2018 年 12 月 31 日	预算数	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率(%)	资金来源
			转入固定资产	其他减少								
天好大数据中心项目（一期）	2,480,085.32	70,363,821.05			72,843,906.37	417,000,000.00	17.47	17.47				自有资金
合计	2,480,085.32	70,363,821.05			72,843,906.37	417,000,000.00	17.47	17.47				

上海天好信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(续)

工程名称	2016 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少		2017 年 12 月 31 日	预算数	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率 (%)	资金来源
			转入固定资产	其他减少								
天好大数据中心项目（一期）		2,480,085.32			2,480,085.32	417,000,000.00	0.59	0.59				自有资金
合计		2,480,085.32			2,480,085.32	417,000,000.00	0.59	0.59				

上海天好信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

12. 无形资产

(1) 无形资产明细

项目	土地使用权	办公软件	研发工具软件	合计
一、账面原值				
2019 年 12 月 31 日	14,763,255.00	100,320.62	177,335.91	15,040,911.53
本年增加金额			5,660,377.38	5,660,377.38
本年减少金额				
2020 年 6 月 30 日	14,763,255.00	100,320.62	5,837,713.29	20,701,288.91
二、累计摊销				
2019 年 12 月 31 日	615,135.75	85,956.82	177,335.91	878,428.48
本年增加金额	147,632.43	7,834.83	330,188.68	485,655.94
(1) 计提	147,632.43	7,834.83	330,188.68	485,655.94
本年减少金额				
2020 年 6 月 30 日	762,768.18	93,791.65	507,524.59	1,364,084.42
三、减值准备				
四、账面价值				
1. 2020 年 6 月 30 日账面价值	14,000,486.82	6,528.97	5,330,188.70	19,337,204.49
2. 2019 年 12 月 31 日账面价值	14,148,119.25	14,363.80		14,162,483.05

(续)

项目	土地使用权	办公软件	研发工具软件	合计
一、账面原值				
2018 年 12 月 31 日	14,763,255.00	106,716.35	2,470,484.94	17,340,456.29
本年增加金额				
本年减少金额		6,395.73	2,293,149.03	2,299,544.76
(1) 处置		6,395.73	2,293,149.03	2,299,544.76
2019 年 12 月 31 日	14,763,255.00	100,320.62	177,335.91	15,040,911.53
二、累计摊销				
2018 年 12 月 31 日	319,870.59	74,805.63	2,417,137.22	2,811,813.44
本年增加金额	295,265.16	17,546.92	53,347.72	366,159.80
(1) 计提	295,265.16	17,546.92	53,347.72	366,159.80

上海天好信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	土地使用权	办公软件	研发工具软件	合计
本年减少金额		6,395.73	2,293,149.03	2,299,544.76
(1) 处置		6,395.73	2,293,149.03	2,299,544.76
2019 年 12 月 31 日	615,135.75	85,956.82	177,335.91	878,428.48
三、减值准备				
四、账面价值				
1. 2019 年 12 月 31 日账面价值	14,148,119.25	14,363.80		14,162,483.05
2. 2018 年 12 月 31 日账面价值	14,443,384.41	31,910.72	53,347.72	14,528,642.85

(续)

项目	土地使用权	办公软件	研发工具软件	合计
一、账面原值				
2017 年 12 月 31 日	14,763,255.00	106,716.35	2,470,484.94	17,340,456.29
本年增加金额				
本年减少金额				
2018 年 12 月 31 日	14,763,255.00	106,716.35	2,470,484.94	17,340,456.29
二、累计摊销				
2017 年 12 月 31 日	24,605.43	56,613.86	2,121,148.06	2,202,367.35
本年增加金额	295,265.16	18,191.77	295,989.16	609,446.09
(1) 计提	295,265.16	18,191.77	295,989.16	609,446.09
本年减少金额				
2018 年 12 月 31 日	319,870.59	74,805.63	2,417,137.22	2,811,813.44
三、减值准备				
四、账面价值				
1. 2018 年 12 月 31 日账面价值	14,443,384.41	31,910.72	53,347.72	14,528,642.85
2. 2017 年 12 月 31 日账面价值	14,738,649.57	50,102.49	349,336.88	15,138,088.94

(续)

项目	土地使用权	办公软件	研发工具软件	合计
一、账面原值				
2016 年 12 月 31 日		59,707.80	2,470,484.94	2,530,192.74
本年增加金额	14,763,255.00	47,008.55		14,810,263.55
(1) 购置	14,763,255.00	47,008.55		14,810,263.55

上海天好信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	土地使用权	办公软件	研发工具软件	合计
本年减少金额				
2017 年 12 月 31 日	14,763,255.00	106,716.35	2,470,484.94	17,340,456.29
二、累计摊销				
2016 年 12 月 31 日		27,892.85	1,409,361.87	1,437,254.72
本年增加金额	24,605.43	28,721.01	711,786.19	765,112.63
(1) 计提	24,605.43	28,721.01	711,786.19	765,112.63
本年减少金额				
2017 年 12 月 31 日	24,605.43	56,613.86	2,121,148.06	2,202,367.35
三、减值准备				
四、账面价值				
1. 2017 年 12 月 31 日账面价值	14,738,649.57	50,102.49	349,336.88	15,138,088.94
2. 2016 年 12 月 31 日账面价值		31,814.95	1,061,123.07	1,092,938.02

(2) 截止 2020 年 6 月 30 日，未办妥产权证书的土地使用权

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
土地使用权	14,000,486.82	已于2020年7月13日办妥

13. 长期待摊费用

项目	2018 年 12 月 31 日	本年增加	本年摊销	本年其他减少	2019 年 12 月 31 日
装修费	85,186.29		85,186.29		
合计	85,186.29		85,186.29		

(续)

项目	2017 年 12 月 31 日	本年增加	本年摊销	本年其他减少	2018 年 12 月 31 日
装修费		93,840.36	8,654.07		85,186.29
合计		93,840.36	8,654.07		85,186.29

上海天好信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

14. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	2020 年 6 月 30 日		2019 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	15,952,182.74	2,394,019.73	10,581,583.07	1,555,597.35
未实现收益			54,708.00	8,206.20
合计	15,952,182.74	2,394,019.73	10,636,291.07	1,563,803.55

(续)

项目	2018 年 12 月 31 日		2017 年 12 月 31 日	
	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	7,503,396.60	1,118,399.36	5,172,995.96	775,949.39
合计	7,503,396.60	1,118,399.36	5,172,995.96	775,949.39

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
可抵扣暂时性差异	41,156.46	21,240.00	10,100.00	2,755.00
可抵扣亏损	4,952,984.66	3,996,062.06	1,581,135.02	825,181.30
合计	4,994,141.12	4,017,302.06	1,591,235.02	827,936.30

(3) 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	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日	备注
2022	664,557.17	664,557.17	664,557.17	825,181.30	
2023	916,577.85	916,577.85	916,577.85		
2024	2,414,927.04	2,414,927.04			
2025	956,922.60				
合计	4,952,984.66	3,996,062.06	1,581,135.02	825,181.30	—

上海天好信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

15. 其他非流动资产

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
淮安区大数据产业园一期 PPP 项目	211,278,776.02	195,430,751.89	60,302,294.85	
预付工程款			9,593,850.00	19,984,600.00
合计	211,278,776.02	195,430,751.89	69,896,144.85	19,984,600.00

注：淮安区大数据产业园一期 PPP 项目系本公司与淮安区经济和信息化委员会于 2018 年 8 月签订“淮安区大数据产业园一期 PPP 项目”合同，淮安区经济和信息化委员会通过竞争性磋商方式选定由本公司实施大数据产业园一期 PPP 项目。PPP 项目运作方式为建设-运营-移交（BOT），项目包括建设期 2 年，运维期 10 年，项目总投资估算为 25,746.74 万元。

本公司已组建 PPP 项目公司淮安天好大数据软件有限公司（全资子公司），该子公司亦于 2018 年 11 月与淮安区经济和信息化委员会单独签订 PPP 项目合同。2019 年 5 月 31 日，淮安天好大数据软件有限公司与淮安区工业和信息化局签订了《淮安区大数据产业园一期 PPP 项目特许经营协议》，约定淮安天好大数据软件有限公司对 PPP 项目中各子项目的设计、建设、运营、维护等拥有特许经营权。特许经营权期限为自 2018 年 11 月 21 日至 2030 年 11 月 21 日。

16. 短期借款

借款类别	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
保证+抵押借款	47,400,000.00	29,600,000.00	24,900,000.00	9,800,000.00
保证借款	23,534,250.00	9,940,000.00	2,000,000.00	9,500,000.00
合计	70,934,250.00	39,540,000.00	26,900,000.00	19,300,000.00

注：（1）截止 2020 年 6 月 30 日，本集团保证+抵押借款余额 47,400,000.00 元，系本公司向招商银行股份有限公司上海花木支行分次借入借款，使用武文生、王玥、李红提供的最高额保证，并由本公司及武文生、王玥、李红提供最高额抵押，最高额保证及最高额抵押限额均为 50,000,000.00 元。

（2）截止 2020 年 6 月 30 日，本集团保证借款余额 23,534,250.00 元，其中：1）本公司向中国邮政储蓄银行借入借款余额 8,940,000.00 元，使用武文生、王玥、李红提供的最高额保证，最高额保证限额为 10,000,000.00 元；2）本公司向交通银行分次借入借款余额 10,000,000.00 元，使用武文生、王玥、李红提供的最高额保证，最高额保证限额为 11,000,000.00 元；3）本公司向中国银行分次借入借款余额 4,594,250.00 元，使用李

上海天好信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

红提供的最高额保证,最高额保证限额为 8,000,000.00 元,同时由上海创业接力融资担保有限公司提供保证担保金额 3,000,000.00 元(武文生、王玥和李红提供反担保)、上海市中小微企业政策性融资担保基金管理中心提供保证担保金额 4,250,000.00 元。

(3) 抵押借款抵押物情况详见本附注六、44、所有权或使用权受到限制的资产,保证借款保证情况详见本附注十(二)4、关联担保情况。

17. 应付账款

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
应付材料、商品购置款	20,451,191.48	58,531,225.69	27,185,657.21	32,876,772.40
应付长期资产购置款	35,300,590.72	71,410,115.15	7,148,355.82	554,872.24
合计	55,751,782.20	129,941,340.84	34,334,013.03	33,431,644.64
其中:1 年以上	1,392,065.86	2,142,477.92	1,916,925.99	384,262.08

18. 预收款项

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
预收货款		4,873,379.21	4,220,232.43	6,642,692.60
合计		4,873,379.21	4,220,232.43	6,642,692.60
其中:1 年以上		526,145.07	987,535.62	20,000.00

19. 合同负债

项目	2020 年 6 月 30 日
合同负债	27,346,255.27
合计	27,346,255.27
其中:1 年以上	704,769.23

20. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	2019年12月31日	本年增加	本年减少	2020年6月30日
短期薪酬	7,334,867.20	15,420,504.36	20,651,010.81	2,104,360.75
离职后福利-设定提存计划	167,353.89	291,633.23	458,987.12	
合计	7,502,221.09	15,712,137.59	21,109,997.93	2,104,360.75

上海天好信息技术股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2020年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(续)

项目	2018年12月31日	本年增加	本年减少	2019年12月31日
短期薪酬	5,149,509.40	35,445,879.01	33,260,521.21	7,334,867.20
离职后福利-设定提存计划	163,945.84	3,361,764.77	3,358,356.72	167,353.89
辞退福利		20,000.00	20,000.00	
合计	5,313,455.24	38,827,643.78	36,638,877.93	7,502,221.09

(续)

项目	2017年12月31日	本年增加	本年减少	2018年12月31日
短期薪酬	3,624,876.77	27,779,166.11	26,254,533.48	5,149,509.40
离职后福利-设定提存计划	119,918.20	2,820,626.38	2,776,598.74	163,945.84
辞退福利		33,950.00	33,950.00	
合计	3,744,794.97	30,633,742.49	29,065,082.22	5,313,455.24

(续)

项目	2016年12月31日	本年增加	本年减少	2017年12月31日
短期薪酬	3,195,542.87	24,704,497.84	24,275,163.94	3,624,876.77
离职后福利-设定提存计划	136,935.20	2,545,816.88	2,562,833.88	119,918.20
辞退福利		45,198.00	45,198.00	
合计	3,332,478.07	27,295,512.72	26,883,195.82	3,744,794.97

(2) 短期薪酬

项目	2019年12月31日	本年增加	本年减少	2020年6月30日
工资、奖金、津贴和补贴	7,106,277.96	13,609,101.81	18,611,019.02	2,104,360.75
职工福利费		87,888.01	87,888.01	
社会保险费	108,175.20	520,287.68	628,462.88	
其中:医疗保险费	97,823.72	436,167.43	533,991.15	
工伤保险费	2,215.00	5,029.19	7,244.19	
生育保险费	8,136.48	79,091.06	87,227.54	
住房公积金	120,414.04	893,643.44	1,014,057.48	
工会经费和职工教育经费		83,314.87	83,314.87	
劳务用工薪酬		226,268.55	226,268.55	

上海天好信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2019年12月31日	本年增加	本年减少	2020年6月30日
合计	7,334,867.20	15,420,504.36	20,651,010.81	2,104,360.75

(续)

项目	2018年12月31日	本年增加	本年减少	2019年12月31日
工资、奖金、津贴和补贴	4,983,735.94	30,688,623.14	28,566,081.12	7,106,277.96
职工福利费		398,780.37	398,780.37	
社会保险费	87,856.30	1,626,591.10	1,606,272.20	108,175.20
其中：医疗保险费	80,399.31	1,382,893.78	1,365,469.37	97,823.72
工伤保险费	1,356.83	53,219.67	52,361.50	2,215.00
生育保险费	6,100.16	190,477.65	188,441.33	8,136.48
住房公积金	77,917.16	1,677,694.76	1,635,197.88	120,414.04
工会经费和职工教育经费		60,748.84	60,748.84	
劳务用工薪酬		993,440.80	993,440.80	
合计	5,149,509.40	35,445,879.01	33,260,521.21	7,334,867.20

(续)

项目	2017年12月31日	本年增加	本年减少	2018年12月31日
工资、奖金、津贴和补贴	3,492,700.99	23,420,607.48	21,929,572.53	4,983,735.94
职工福利费		924,575.96	924,575.96	
社会保险费	66,920.78	1,201,362.20	1,180,426.68	87,856.30
其中：医疗保险费	61,199.06	1,015,748.21	996,547.96	80,399.31
工伤保险费	1,565.06	40,138.11	40,346.34	1,356.83
生育保险费	4,156.66	145,475.88	143,532.38	6,100.16
住房公积金	65,255.00	1,274,716.72	1,262,054.56	77,917.16
工会经费和职工教育经费		57,207.17	57,207.17	
劳务用工薪酬		900,696.58	900,696.58	
合计	3,624,876.77	27,779,166.11	26,254,533.48	5,149,509.40

(续)

项目	2016年12月31日	本年增加	本年减少	2017年12月31日
工资、奖金、津贴和补贴	3,048,815.19	21,122,712.31	20,678,826.51	3,492,700.99
职工福利费		806,168.80	806,168.80	

上海天好信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2016年12月31日	本年增加	本年减少	2017年12月31日
社会保险费	76,463.68	1,029,228.95	1,038,771.85	66,920.78
其中:医疗保险费	70,382.16	871,671.54	880,854.64	61,199.06
工伤保险费	1,212.76	53,555.41	53,203.11	1,565.06
生育保险费	4,868.76	104,002.00	104,714.10	4,156.66
住房公积金	70,264.00	1,156,563.72	1,161,572.72	65,255.00
工会经费和职工教育经费		118,254.73	118,254.73	
劳务用工薪酬		471,569.33	471,569.33	
合计	3,195,542.87	24,704,497.84	24,275,163.94	3,624,876.77

(3) 设定提存计划

项目	2019年12月31日	本年增加	本年减少	2020年6月30日
基本养老保险	160,813.43	281,725.78	442,539.21	
失业保险费	6,540.46	9,907.45	16,447.91	
合计	167,353.89	291,633.23	458,987.12	

(续)

项目	2018年12月31日	本年增加	本年减少	2019年12月31日
基本养老保险	158,322.43	3,250,544.57	3,248,053.57	160,813.43
失业保险费	5,623.41	111,220.20	110,303.15	6,540.46
合计	163,945.84	3,361,764.77	3,358,356.72	167,353.89

(续)

项目	2017年12月31日	本年增加	本年减少	2018年12月31日
基本养老保险	115,261.50	2,734,927.75	2,691,866.82	158,322.43
失业保险费	4,656.70	85,698.63	84,731.92	5,623.41
合计	119,918.20	2,820,626.38	2,776,598.74	163,945.84

(续)

项目	2016年12月31日	本年增加	本年减少	2017年12月31日
基本养老保险	129,504.90	2,468,775.69	2,483,019.09	115,261.50
失业保险费	7,430.30	77,041.19	79,814.79	4,656.70
合计	136,935.20	2,545,816.88	2,562,833.88	119,918.20

上海天好信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

21. 应交税费

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
企业所得税	175,912.56	9,615,752.44	7,535,555.53	3,542,415.38
增值税	3,252,314.50	4,817,159.57	4,238,716.18	4,747,725.61
代扣代缴个人所得税	184,678.86	547,848.89	313,313.36	114,631.33
城市维护建设税	180,286.62	250,495.40	226,463.15	205,419.37
教育费附加	77,265.70	115,108.37	100,404.59	88,036.88
地方教育费附加	51,510.47	76,738.92	33,468.20	58,691.24
其他	6,890.10		1,020.19	
合计	3,928,858.81	15,423,103.59	12,448,941.20	8,756,919.81

22. 其他应付款

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
应付利息				
应付股利				
其他应付款	626,323.29	660,025.17	1,887,024.98	87,094,502.20
合计	626,323.29	660,025.17	1,887,024.98	87,094,502.20

22.1 其他应付款

款项性质	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
未支付费用	594,281.94	650,021.91	137,021.72	114,198.97
往来款	32,035.97	10,000.00	310,000.00	310,006.00
暂收投资款				86,569,994.00
保证金及押金				100,000.00
政府补助			1,440,000.00	
其他	5.38	3.26	3.26	303.23
合计	626,323.29	660,025.17	1,887,024.98	87,094,502.20

注：政府补助详见本附注六、45. 政府补助。

上海天好信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

23. 一年内到期的非流动负债

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
一年内到期的长期借款	3,015,420.00			
合计	3,015,420.00			

24. 长期借款

借款类别	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
保证+质押借款	48,018,816.00			
合计	48,018,816.00			

注：截止 2020 年 6 月 30 日，本集团保证+质押借款余额 51,034,236.00 元，对于一年内到期的部分重分类入一年内到期的非流动负债，该借款系子公司淮安天好大数据软件有限公司向上海浦东发展银行股份有限公司淮安分行分次借入借款，使用本公司提供的最高额保证，并以淮安天好大数据软件有限公司《PPP 项目合同》产生的应收账款进行质押。

25. 股本

项目	2019年12月31日	本年变动增减（+、-）					2020年6月30日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	38,518,571.00						38,518,571.00

(续)

项目	2018年12月31日	本年变动增减（+、-）					2019年12月31日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	38,518,571.00						38,518,571.00

(续)

项目	2017年12月31日	本年变动增减（+、-）					2018年12月31日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	32,335,000.00	6,183,571.00				6,183,571.00	38,518,571.00

上海天好信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(续)

项目	2016年12月31日	本年变动增减(+、-)					2017年12月31日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	30,500,000.00	1,835,000.00				1,835,000.00	32,335,000.00

注：（1）2018 年股本变动情况：根据本公司 2017 年第七次临时股东大会决议和修改后章程规定，本公司拟进行股票定向增发，股票发行价格为 14 元/股（四舍五入），发行数量不超过 6,428,571 股（含），预计募集资金不超过 9,000 万元（含）。本次股票发行对象为股票发行对象为天津普思一号资产管理合伙企业（有限合伙）等 7 家合伙企业。增资后，本公司注册资本变更为人民币 3,851.8571 万元，本次增资业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）2018 年 1 月 23 日“大华验字[2018]000015 号”验资报告审验。经该验资报告审验，截止 2017 年 12 月 29 日止，本公司已收到天津普思一号资产管理合伙企业（有限合伙）等 7 家合伙企业缴纳的出资金额合计人民币 86,569,994.00 元，其中：人民币 6,183,571.00 元记入股本，超过部分 80,386,423.00 元记入资本公积。

（2）2017 年股本变动情况：根据本公司 2017 年第三次临时股东大会决议和修改后章程规定，本公司注册资本由人民币 3,050 万元变更为人民币 3,233.50 万元，增资额人民币 183.50 万元，由刁红梅等 17 位自然人认缴。本次增资业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）2017 年 4 月 18 日“大华验资[2017]000261 号”验资报告审验。经该验资报告审验，截止 2017 年 3 月 20 日止，本公司已收到刁红梅等 17 个自然人缴纳的出资金额合计人民币 7,340,000.00 元，其中：人民币 1,835,000.00 元记入股本，超过部分 5,505,000.00 元记入资本公积。

26. 资本公积

项目	2019年12月31日	本年增加	本年减少	2020年6月30日
股本溢价	175,494,199.50			175,494,199.50
合计	175,494,199.50			175,494,199.50

(续)

项目	2018年12月31日	本年增加	本年减少	2019年12月31日
股本溢价	166,968,599.50	8,525,600.00		175,494,199.50
合计	166,968,599.50	8,525,600.00		175,494,199.50

上海天好信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(续)

项目	2017年12月31日	本年增加	本年减少	2018年12月31日
股本溢价	86,146,327.45	80,822,272.05		166,968,599.50
合计	86,146,327.45	80,822,272.05		166,968,599.50

(续)

项目	2016年12月31日	本年增加	本年减少	2017年12月31日
股本溢价	61,980,006.70	24,166,320.75		86,146,327.45
合计	61,980,006.70	24,166,320.75		86,146,327.45

注：(1) 2019 年资本公积变动情况：股东向本公司追加缴付 2015 年 6 月上海义洪投资咨询合伙企业（有限合伙）17 名合伙人向武文生、李红支付的补偿款本金及相应利息，增加资本公积 4,834,600.00 元；员工持股平台上海义宝投资咨询合伙企业（有限合伙）员工间股权转让确认股份支付金额 3,691,000.00 元。

(2) 2018 年资本公积变动情况：天津普思一号资产管理合伙企业（有限合伙）等 7 家合伙企业增资金额超过股本部分共计 80,386,423.00 元计入资本公积，此次增资相关中介费用冲减资本公积 564,150.95 元；员工持股平台上海义宝投资咨询合伙企业（有限合伙）员工间股权转让确认股份支付金额 1,000,000.00 元。

(3) 2017 年资本公积变动情况：1) 刁红梅等 17 名自然人增资金额超过股本部分共计 5,505,000.00 元计入资本公积，此次增资相关中介费用冲减资本公积 188,679.25 元；同时，此次增资对象 17 人系公司员工，增资价格为 4 元/股，按最近一次外部投资者增资价格 14 元/股作为公允价值确认股份支付金额 18,350,000.00 元。2) 2017 年 12 月员工持股平台上海义宝投资咨询合伙企业（有限合伙）员工间股权转让确认股份支付金额 500,000.00 元。

27. 盈余公积

项目	2019年12月31日	本年增加	本年减少	2020年6月30日
法定盈余公积	12,976,265.05	729,088.80		13,705,353.85
合计	12,976,265.05	729,088.80		13,705,353.85

(续)

项目	2018年12月31日	本年增加	本年减少	2019年12月31日
法定盈余公积	6,335,427.04	6,640,838.01		12,976,265.05

上海天好信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2018年12月31日	本年增加	本年减少	2019年12月31日
合计	6,335,427.04	6,640,838.01		12,976,265.05

(续)

项目	2017年12月31日	本年增加	本年减少	2018年12月31日
法定盈余公积	651,725.09	5,683,701.95		6,335,427.04
合计	651,725.09	5,683,701.95		6,335,427.04

(续)

项目	2016年12月31日	本年增加	本年减少	2017年12月31日
法定盈余公积		651,725.09		651,725.09
合计		651,725.09		651,725.09

注: 本集团按母公司净利润的 10%提取法定盈余公积。

28. 未分配利润

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
上年年末余额	120,963,699.78	58,002,922.31	5,251,811.16	-13,471,302.21
加: 年初未分配利润调整数				
本年年年初余额	120,963,699.78	58,002,922.31	5,251,811.16	-13,471,302.21
加: 本年归属于母公司所有者的净利润	9,214,248.19	69,601,615.48	58,434,813.10	19,374,838.46
减: 提取法定盈余公积	729,088.80	6,640,838.01	5,683,701.95	651,725.09
本年年末余额	129,448,859.17	120,963,699.78	58,002,922.31	5,251,811.16

29. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

项目	2020 年 1-6 月		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	84,294,369.64	50,712,296.39	290,855,046.94	162,900,914.64
其他业务				
合计	84,294,369.64	50,712,296.39	290,855,046.94	162,900,914.64

上海天好信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(续)

项目	2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	221,130,771.54	113,370,838.03	213,402,327.74	135,282,957.11
其他业务				
合计	221,130,771.54	113,370,838.03	213,402,327.74	135,282,957.11

(2) 主营业务——按产品分类

项目	2020 年 1-6 月		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
系统集成	45,954,134.10	37,058,218.90	97,201,847.48	78,051,462.63
软件开发	21,628,319.11	2,424,070.37	103,516,582.06	7,052,353.08
硬件销售	7,336,641.48	6,784,170.98	60,495,892.04	56,902,938.11
运维技术服务	9,375,274.95	4,445,836.14	29,640,725.36	20,894,160.82
合计	84,294,369.64	50,712,296.39	290,855,046.94	162,900,914.64

(续)

项目	2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本
系统集成	71,232,613.51	55,252,432.06	83,180,343.06	66,377,665.93
软件开发	89,424,394.01	5,900,233.61	62,034,677.27	5,966,934.94
硬件销售	38,315,569.12	35,247,138.36	59,492,327.50	56,163,708.65
运维技术服务	22,158,194.90	16,971,034.00	8,694,979.91	6,774,647.59
合计	221,130,771.54	113,370,838.03	213,402,327.74	135,282,957.11

(3) 公司各期前五大客户营业收入

客户名称	2020 年 1-6 月	
	金额	占营业收入的比例(%)
东方证券股份有限公司	30,088,926.23	35.70
海通证券股份有限公司	14,937,161.49	17.72
中国航天科工集团有限公司	5,798,490.62	6.88
旭辉集团股份有限公司	3,463,396.23	4.11

上海天好信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

客户名称	2020 年 1-6 月	
兴业银行股份有限公司	3,261,718.80	3.87
合计	57,549,693.37	68.28

注：前五大客户收入系按客户集团口径披露。

(续)

客户名称	2019 年度	
	金额	占营业收入的比例 (%)
海通证券股份有限公司	81,748,678.66	28.11
东方证券股份有限公司	56,065,821.02	19.28
中国航天科工集团有限公司	27,624,716.95	9.50
联想（北京）信息技术有限公司/联想（北京）有限公司	22,638,761.01	7.78
上海格蒂电力科技有限公司	11,378,301.94	3.91
合计	199,456,279.58	68.58

注：前五大客户收入系按客户集团口径披露。

(续)

客户名称	2018 年度	
	金额	占营业收入的比例 (%)
东方证券股份有限公司	60,903,964.33	27.54
海通证券股份有限公司	36,757,670.24	16.62
上海格蒂电力科技有限公司	22,462,264.13	10.16
北京陌上花科技有限公司	13,475,471.70	6.09
中译语通科技股份有限公司	12,799,084.94	5.79
合计	146,398,455.33	66.20

注：前五大客户收入系按客户集团口径披露。

(续)

客户名称	2017 年度	
	金额	占营业收入的比例 (%)
东方证券股份有限公司	72,661,459.80	34.05

上海天好信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

客户名称	2017 年度	
海通证券股份有限公司	29,788,967.82	13.96
联通系统集成有限公司	12,959,566.04	6.07
普天信息技术有限公司	11,965,811.97	5.61
光大证券股份有限公司	10,157,066.03	4.76
合计	137,532,871.66	64.45

注：前五大客户收入系按客户集团口径披露。

30. 税金及附加

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
城市维护建设税	336,211.13	708,094.73	370,623.05	447,890.43
教育费附加	139,620.16	313,685.63	162,187.41	191,953.07
地方教育费附加	93,080.11	203,915.40	59,837.66	127,968.71
房产税	27,652.00	55,304.00	63,204.58	63,204.58
其他	10,102.27	116,493.17	79,545.51	36,822.97
合计	606,665.67	1,397,492.93	735,398.21	867,839.76

31. 销售费用

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
职工薪酬	3,759,573.16	9,566,852.19	8,131,492.42	7,594,450.13
业务招待费	542,793.32	1,068,882.75	737,946.55	621,001.18
交通费及差旅费	154,230.72	595,746.95	710,731.17	906,370.13
广告宣传费				426,851.62
其他	148,990.26	449,779.75	853,779.10	1,178,331.67
合计	4,605,587.46	11,681,261.64	10,433,949.24	10,727,004.73

32. 管理费用

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
职工薪酬	3,029,093.96	8,492,249.15	6,988,674.97	5,926,661.90
折旧及摊销	1,842,531.33	3,863,450.69	3,990,535.40	3,648,359.46
股份支付费用		3,691,000.00	1,000,000.00	18,850,000.00
租赁及水电费	688,188.33	1,142,247.29	818,218.10	679,089.00

上海天好信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
办公费	710,103.98	1,267,695.94	377,055.90	500,349.55
中介费	148,341.50	900,499.43	3,573,356.56	1,345,167.53
业务招待费	381,180.69	721,259.53	411,733.03	315,911.48
交通费及差旅费	95,081.90	409,433.62	350,158.53	419,033.13
其他	256,073.20	738,273.59	321,243.52	274,838.72
合计	7,150,594.89	21,226,109.24	17,830,976.01	31,959,410.77

33. 研发费用

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
人员人工费用	5,955,582.43	11,887,538.05	9,800,969.09	8,501,741.64
直接投入费用	535,759.71	1,026,318.87	1,008,593.16	1,011,252.01
折旧费用与长期费用摊销	732,401.67	1,242,924.33	1,191,033.16	1,531,453.33
无形资产摊销	330,188.68	53,347.72	295,989.16	711,786.19
其他费用	491,438.40	755,820.00	719,508.59	768,112.76
合计	8,045,370.89	14,965,948.97	13,016,093.16	12,524,345.93

34. 财务费用

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
利息费用	1,236,744.64	1,869,440.04	1,402,940.59	817,550.65
减：利息收入	28,828.66	59,398.94	514,002.16	147,497.11
加：汇兑损失				
其他支出	132,305.99	64,104.89	22,737.60	150,877.09
合计	1,340,221.97	1,874,145.99	911,676.03	820,930.63

35. 其他收益

产生其他收益的来源	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
政府补助	1,895,918.75	4,335,357.00	1,833,820.00	1,550,000.00
增值税退税	2,211,514.32	3,262,737.59	2,501,929.55	2,182,763.82
增值税加计抵免		93,765.63		
个税手续费返还	15,794.60	6,707.90	14,238.03	5,874.11
合计	4,123,227.67	7,698,568.12	4,349,987.58	3,738,637.93

上海天好信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

注：政府补助明细详见本附注六、45. 政府补助。

36. 投资收益

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
权益法核算的长期股权投资收益	73,798.04	430,536.24	414,835.50	115,034.48
处置长期股权投资产生的投资收益	-170,800.00		52,279.53	
合计	-97,001.96	430,536.24	467,115.03	115,034.48

37. 信用减值损失

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
应收账款坏账损失	-5,280,979.29	-2,782,199.51		
其他应收款坏账损失	-317,088.73	-110,160.74		
合同资产减值损失	-69,107.35			
合计	-5,667,175.37	-2,892,360.25		

38. 资产减值损失

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
坏账损失			-2,333,745.64	-1,055,501.07
存货跌价损失		-210,866.22		
合计		-210,866.22	-2,333,745.64	-1,055,501.07

39. 资产处置收益（损失以“-”号填列）

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
非流动资产处置收益				7,027.16
其中：未划分为持有待售的非流动资产处置收益				7,027.16
其中：固定资产处置收益				7,027.16
合计				7,027.16

(续)

项目	计入本年非经常性损益的金额			
	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
非流动资产处置收益				7,027.16

上海天好信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	计入本年非经常性损益的金额			
	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
其中:未划分为持有待售的非流动资产处置收益				7,027.16
其中:固定资产处置收益				7,027.16
合计				7,027.16

40. 营业外收入

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
与企业日常活动无关的政府补助		250,000.00	250,000.00	1,267,693.60
其他		5,008.26	174,759.00	
合计		255,008.26	424,759.00	1,267,693.60

(续)

项目	计入本年非经常性损益的金额			
	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
与企业日常活动无关的政府补助		250,000.00	250,000.00	1,267,693.60
其他		5,008.26	174,759.00	
合计		255,008.26	424,759.00	1,267,693.60

注：2019 年度政府补助为中小企业发展专项资金支持项目补助款；2018 年度政府补助为上海张江国家自主创新示范区专项发展资金新三板挂牌项目补助款；2017 年度政府补助为上海张江国家自主创新示范区专项发展资金新三板挂牌项目 1,250,000.00 元及就困岗补 17,693.60 元。

41. 营业外支出

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
非流动资产损毁报废损失	17,210.81	102,009.39		
其他			19.48	
合计	17,210.81	102,009.39	19.48	

上海天好信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(续)

项目	计入本年非经常性损益的金额			
	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
非流动资产损毁报废损失	17,210.81	102,009.39		
其他			19.48	
合计	17,210.81	102,009.39	19.48	

42. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
当年所得税费用	1,930,419.89	12,145,285.78	9,588,943.11	6,228,858.72
递延所得税费用	-842,589.71	-445,404.19	-342,449.97	-154,288.91
合计	1,087,830.18	11,699,881.59	9,246,493.14	6,074,569.81

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
本年合并利润总额	10,175,471.90	81,988,050.29	67,739,937.35	25,292,730.91
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,526,320.79	12,298,207.54	10,160,990.60	3,793,909.64
子公司适用不同税率的影响	-63,239.10	-388,957.11	-151,161.73	-99,193.82
调整以前期间所得税的影响		7,840.16		
非应税收入的影响	-11,069.70	-64,580.44	-62,225.33	-17,255.17
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	144,615.05	786,236.43	313,626.25	2,984,535.89
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响			-9.88	
本年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	239,230.65	606,541.76	275,409.42	239,151.48
研发费用加计扣除的影响	-748,027.51	-1,545,406.75	-1,290,136.19	-826,578.21
所得税费用	1,087,830.18	11,699,881.59	9,246,493.14	6,074,569.81

上海天好信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

43. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
政府补助	1,911,713.35	3,155,964.90	3,568,617.03	2,823,567.71
押金保证金	335,612.00	1,455,392.00	784,900.00	2,677,881.25
留抵税额返还		1,383,498.13		
备用金	102,357.70	225,415.76	108,034.10	628,415.50
利息收入	28,828.66	59,398.94	514,002.16	147,497.11
往来款		10,916.88	122,079.50	6,042,971.12
其他	516.02	17,965.13	145,401.13	36,935.93
合计	2,379,027.73	6,308,551.74	5,243,033.92	12,357,268.62

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
期间费用	4,813,641.80	8,954,508.73	8,832,563.03	10,464,687.32
押金保证金	1,007,540.04	1,244,372.00	1,409,875.48	1,371,694.00
往来款			300,006.00	5,938,630.30
备用金	243,400.00	393,442.41	535,060.83	979,360.64
其他	131,870.52	75,529.33	22,436.87	29,481.99
合计	6,196,452.36	10,667,852.47	11,099,942.21	18,783,854.25

3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
押金保证金			3,029,800.00	7,200,000.00
合计			3,029,800.00	7,200,000.00

4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
处置子公司款项	2,816,568.38			
押金保证金		500,000.00	3,229,800.00	7,200,000.00
合计	2,816,568.38	500,000.00	3,229,800.00	7,200,000.00

上海天好信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
IPO 及增资中介费	1,475,000.00	900,000.00	1,398,000.00	400,000.00
合计	1,475,000.00	900,000.00	1,398,000.00	400,000.00

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	—	—	—	—
净利润	9,087,641.72	70,288,168.70	58,493,444.21	19,218,161.10
加: 资产减值准备		210,866.22	2,333,745.64	1,055,501.07
信用减值损失	5,667,175.37	2,892,360.25		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,419,465.74	4,793,562.94	4,868,111.63	5,126,486.35
无形资产摊销	485,655.94	366,159.80	609,446.09	765,112.63
长期待摊费用摊销		85,186.29	8,654.07	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)				-7,027.16
固定资产报废损失(收益以“-”填列)		102,009.39		
公允价值变动损失(收益以“-”填列)				
财务费用(收益以“-”填列)	1,236,744.64	1,869,440.04	1,402,940.59	817,550.65
投资损失(收益以“-”填列)	97,001.96	-430,536.24	-467,115.03	-115,034.48
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-842,589.71	-445,404.19	-342,449.97	-154,288.91
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)				
存货的减少(增加以“-”填列)	-9,849,799.34	-1,230,617.20	2,293,715.27	-8,953,574.06
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	8,637,670.40	-1,152,327.51	8,893,446.96	-1,949,765.59
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-30,940,349.37	33,227,021.96	-13,099,040.03	5,611,386.60
其他		3,691,000.00	1,000,000.00	18,850,000.00
经营活动产生的现金流量净额	-14,001,382.65	114,266,890.45	65,994,899.43	40,264,508.20
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:				
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				

上海天好信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
3. 现金及现金等价物净变动情况:				
现金的年末余额	5,941,916.49	37,387,635.07	78,478,106.33	129,202,489.19
减: 现金的年初余额	37,387,635.07	78,478,106.33	129,202,489.19	34,608,134.37
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	-31,445,718.58	-41,090,471.26	-50,724,382.86	94,594,354.82

(3) 本年收到的处置子公司的现金净额

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
本年处置子公司于本年收到的现金或现金等价物				
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	2,816,568.38			
其中: 瀛晟信息技术(上海)有限公司	2,816,568.38			
加: 以前期间发生的处置子公司于本年收到的现金或现金等价物				
处置子公司收到的现金净额	-2,816,568.38			

(4) 现金和现金等价物

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
现金	5,941,916.49	37,387,635.07	78,478,106.33	129,202,489.19
其中: 库存现金	37,463.28	27,163.28	69,425.33	37,739.60
可随时用于支付的银行存款	5,904,453.21	37,360,471.79	78,408,681.00	129,164,749.59
可随时用于支付的其他货币资金				
现金等价物				
年末现金和现金等价物余额	5,941,916.49	37,387,635.07	78,478,106.33	129,202,489.19
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				

44. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	2020年6月30日账面价值	受限原因
货币资金	524,700.00	保函保证金
固定资产	5,576,215.31	银行抵押借款
合计	6,100,915.31	—

上海天好信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

45. 政府补助

种类	2020年1-6月金额	列报项目	计入当期损益的金额
上海市静安区财政局苏河湾财政扶持项目	1,800,000.00	其他收益	1,800,000.00
上海市失业保险援企稳岗补贴	44,171.00	其他收益	44,171.00
苏州市企业稳岗扩岗专项补贴	49,058.13	其他收益	49,058.13
淮安区失业保险稳岗返还补贴	2,689.62	其他收益	2,689.62

(续)

种类	2019年金额	列报项目	计入当期损益的金额
上海张江国家自主创新示范区专项发展资金基于机器学习技术的精准政务服务平台项目市区两级专项资金	3,600,000.00	其他收益	3,600,000.00
上海市静安区财政局苏河湾财政扶持项目	650,000.00	其他收益	650,000.00
2019 年中小企业发展专项资金支持项目指南(第一批)	250,000.00	营业外收入	250,000.00
上海市科学技术委员会 2019 年度第三批金融保费补贴	53,000.00	其他收益	53,000.00
上海市失业保险援企稳岗补贴	31,477.00	其他收益	31,477.00
上海市知识产权局-著作权补贴	880.00	其他收益	880.00

(续)

种类	2018年金额	列报项目	计入当期损益的金额
上海张江国家自主创新示范区专项发展资金基于机器学习技术的精准政务服务平台项目市区两级专项资金(注)	1,440,000.00	其他应付款	
2017 年度静安区重点大数据企业认定及专项补贴(购租房和装修补贴)项目资助	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
上海张江国家自主创新示范区专项发展资金新三板挂牌项目	250,000.00	营业外收入	250,000.00
2018 年年度静安区级企业技术中心专项	300,000.00	其他收益	300,000.00
上海市静安区财政局苏河湾财政扶持项目	530,000.00	其他收益	530,000.00
上海市知识产权局-著作权补贴	1,520.00	其他收益	1,520.00
上海市静安区级财政局 2018 年度专利资助项目	1,300.00	其他收益	1,300.00
上海市静安区中小企业服务中心-中小微企业运行监测工作经费-专精特新企业报月报的工作服务费	1,000.00	其他收益	1,000.00

上海天好信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(续)

种类	2017年金额	列报项目	计入当期损益的金额
上海张江国家自主创新示范区专项发展资金新三板挂牌项目	1,250,000.00	营业外收入	1,250,000.00
上海市科技小巨人工程-小巨人(培育)企业项目	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
上海市静安区财政局苏河湾财政扶持	550,000.00	其他收益	550,000.00
就困岗补	17,693.60	营业外收入	17,693.60

注：本公司与上海市静安区科学技术委员会签订的《上海张江国家自主创新示范区专项发展资金项目管理合同书》约定：“项目未执行完毕而终止，甲方将组织清查处理，乙方及合作单位应积极配合清理账目和资产，并编制决算报表和资产清单上报甲方。项目终止后，项目的剩余资金不再拨付，甲方有权追回项目已拨付的专项资金”，2018 年本公司收到该项目补助时，因暂时无法确定能否满足政府补助所附条件并考虑到如项目未执行完毕而终止、甲方有权追回项目已拨付的专项资金，故 2018 年将已收到的相关补助资金在“其他应付款”项目列报。

七、合并范围的变化

1. 非同一控制下企业合并

本集团报告期内无非同一控制下企业合并。

2. 同一控制下企业合并

本集团报告期内无同一控制下企业合并。

3. 反向收购

本集团报告期内无反向收购。

4. 处置子公司

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层面享有该子公司净资产份额的差额
贵州天好慧通科技有限公司	0.00	51%	协议转让	2018 年 6 月 30 日	工商股权变更时间	52,279.53
赢晟信息技术(上海)有限公司	870,000.00	51%	协议转让	2020 年 3 月 31 日	股权交割日	-170,800.00

上海天好信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(续)

子公司名称	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生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
贵州天好慧通科技有限公司	0.00%	0.00	0.00	0.00	--	0.00
瀛晟信息技术(上海)有限公司	0.00%	0.00	0.00	0.00	--	0.00

注: (1) 本公司与李卫令于 2018 年 6 月 9 日签订股权转让协议, 本公司将所持有的贵州天好慧通有限公司 51% 股权(对应注册资本 510 万元, 实缴注册资本 20 万元)以 0 元对价全部转让给李卫令, 贵州天好慧通有限公司于 2018 年 6 月 26 日办理工商变更手续;

(2) 本公司与上海汲晟管理咨询合伙企业(有限合伙)于 2020 年 4 月 18 日签订股权转让合同, 本公司将所持有的瀛晟信息技术(上海)有限公司 51% 股权全部转让给上海汲晟管理咨询合伙企业(有限合伙), 转让合同约定股权交割日为 2020 年 3 月 31 日。

5. 其他原因的合并范围变动

报告期内投资设立纳入合并报表范围的子公司:

子公司名称	投资比例(%)	成立日期	注册资本(万元)	注册地	2020 年 6 月 30 日资产总额(万元)	2020 年 6 月 30 日净资产(万元)
江苏天好富兴数据技术有限公司	100.00	2017 年 3 月 17 日	10,000.00	淮安市	22,643.66	9,667.98
贵州天好慧通科技有限公司	51.00	2017 年 4 月 26 日	1,000.00	贵阳市	-	-
瀛晟信息技术(上海)有限公司	51.00	2017 年 11 月 15 日	1,000.00	上海市	-	-
淮安天好大数据软件有限公司	100.00	2018 年 7 月 19 日	5,180.00	淮安市	22,263.39	4,997.67

八、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	
江苏天好富兴数据技术有限公司	淮安市	淮安市	大数据中心基础设施建设及运营管理。	100.00		投资设立

上海天好信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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	
贵州天好慧通科技有限公司	贵阳市	贵阳市	网络技术、计算机、软件技术领域的技术研发、技术转让等。	51.00		投资设立
瀛晟信息技术（上海）有限公司	上海市	上海市	向消费零售领域终端门店提供集软件开发、系统集成及运维服务于一体的运维管理整体解决方案。	51.00		投资设立
淮安天好大数据软件有限公司	淮安市	淮安市	智慧城市领域的软件开发、系统集成及运维服务。	100.00		投资设立

注：贵州天好慧通科技有限公司及瀛晟信息技术（上海）有限公司已处置，详见本附注七.4 处置子公司。

(2) 重要的非全资子公司

无

(3) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(4) 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

无

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情况

无

3. 在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

无

(2) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	2020 年 6 月 30 日 /2020 年 1-6 月	2019 年 12 月 31 日 /2019 年度	2018 年 12 月 31 日 /2018 年度	2017 年 12 月 31 日 /2017 年度
合营企业	—	—	—	—
投资账面价值合计				
下列各项按持股比例计算的合计数	—	—	—	—
—净利润				

上海天好信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2020 年 6 月 30 日 /2020 年 1-6 月	2019 年 12 月 31 日/2019 年度	2018 年 12 月 31 日/2018 年度	2017 年 12 月 31 日/2017 年度
--其他综合收益				
--综合收益总额				
联营企业	—	—	—	—
投资账面价值合计	3,619,994.16	3,546,196.12	3,115,659.88	2,700,824.38
下列各项按持股比例计算的合计数	—	—	—	—
--净利润	73,798.04	430,536.24	414,835.50	115,034.48
--其他综合收益				
--综合收益总额	73,798.04	430,536.24	414,835.50	115,034.48

(3) 合营企业或联营企业向公司转移资金能力存在的重大限制

无

4. 重要的共同经营

无

5. 未纳入合并财务报表范围的结构化主体

无

九、与金融工具相关风险

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

各类风险管理目标和政策：

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

上海天好信息技术股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2020年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(1) 市场风险

1) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险,固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团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。于2020年6月30日,本集团的带息债务主要为人民币计价的借款合同。

2) 价格风险

本集团以市场价格销售系统集成、软件开发、硬件销售和运维技术服务等,因此受到此等价格波动的影响。

(2) 信用风险

于2020年6月30日,可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保,具体包括:

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额;对于以公允价值计量的金融工具而言,账面价值反映了其风险敞口,但并非最大风险敞口,其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险,本集团采取必要的措施回收过期债权。此外,本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况,以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此,本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行,故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外,本集团无其他重大信用集中风险。

截止2020年6月30日,应收账款前五名金额合计:44,753,965.78元。

(3) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务,而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限,以确保有充裕的资金。本集团管理层对银

上海天好信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商,以保持一定的授信额度,减低流动性风险。

十、关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

(1) 控股股东及最终控制方

本公司控股股东及最终控制方为一致行动人武文生、李红、李伟、花景丽、管信骏及周铮。

(2) 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额(万元)				持股比例(%)			
	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
武文生、李红、李伟、花景丽、管信骏及周铮	1,600.00	1,600.00	1,600.00	1,800.00	41.5384	41.5384	41.5384	55.6672

2. 子公司

子公司情况详见本附注“八、1.(1) 企业集团的构成”相关内容。

3. 合营企业及联营企业

报告期内与本集团发生关联方交易,或前期与本集团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	与本公司关系
上海焕境信息科技有限公司	联营企业

4. 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
王玥	武文生之配偶
程凤莲	李伟之配偶
深圳富海兴国投资发展有限公司	持有本公司5%以上股份的股东徐斌武控制的公司

上海天好信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(二) 关联交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品/接受劳务

关联方	关联交易内容	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
上海焕境信息科技有限公司	接受劳务		94,339.62		
瀛晟信息技术(上海)有限公司	采购商品	153,358.77			
合计		153,358.77	94,339.62		

2. 关联租赁情况

(1) 承租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	确认的租赁费			
			2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
武文生	本公司	房屋建筑物	120,000.00	240,000.00	240,000.00	240,000.00
李红	本公司	房屋建筑物	120,000.00	240,000.00	240,000.00	240,000.00
程凤莲	本公司	房屋建筑物				120,000.00

3. 关联方股权转让情况

2017 年 3 月 17 日,本公司与关联方深圳富海兴国投资发展有限公司共同出资设立江苏天好富兴数据技术有限公司,设立时江苏天好富兴数据技术有限公司的注册资本为 10,000 万元,其中本公司认缴出资额 5,100 万元,深圳富海兴国投资发展有限公司认缴出资额 4,900 万元。2017 年 12 月 28 日,本公司以 0 元的价格收购关联方深圳富海兴国投资发展有限公司所持有的江苏天好富兴数据技术有限公司 49%的股权(对应认缴注册资本 4,900 万元,实缴注册资本 0 元)。

4. 关联担保情况

(1) 作为被担保方

1) 最高额担保/抵押情况(单位:万元)

担保方名称	被担保方名称	保证类型	债权人	最高额担保金额	截止2020年6月30日已使用担保额度	最高额担保起始日	最高额担保到期日	担保是否已经履行完毕
武文生、王玥、李红	本公司	最高额担保	宁波银行上海分行	1,000.00	-	2017-10-20	2022-12-31	是(注1)

上海天好信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

担保方名称	被担保方名称	保证类型	债权人	最高额担保金额	截止2020年6月30日已使用担保额度	最高额担保起始日	最高额担保到期日	担保是否已经履行完毕
武文生、王玥、李红	本公司	最高额担保	中国邮政储蓄银行	1,000.00	894.00	2018-9-5	2020-8-27	否
武文生、王玥、李红	本公司	最高额担保	招商银行上海花木支行	2,000.00	-	2016-11-2	2019-11-1	是(注2)
武文生、王玥、李红	本公司	最高额抵押	招商银行上海花木支行	2,000.00	-	2016-11-2	2019-11-1	是(注2)
武文生、王玥、李红	本公司	最高额担保	招商银行上海花木支行	3,000.00	-	2017-12-27	2020-12-26	是(注2)
武文生、王玥、李红	本公司	最高额抵押	招商银行上海花木支行	3,000.00	-	2017-12-27	2020-12-26	是(注2)
武文生、王玥、李红	本公司	最高额担保	交通银行	1,000.00	1,000.00	2020-5-29	2021-5-28	否(注3)
李红	本公司	最高额担保	中国银行上海闸北支行	800.00	459.43	2020-6-22	2021-6-18	否(注4)
武文生、王玥、李红	本公司	最高额担保	招商银行上海花木支行	5,000.00	4,740.00	2019-4-1	2022-3-31	否(注2)
武文生、王玥、李红	本公司	最高额抵押	招商银行上海花木支行	5,000.00	4,740.00	2019-4-1	2022-3-31	否(注2)

注 1：该最高额担保合同项下所担保主合同借款已归还，故担保义务为履行完毕。

注 2：2016 年 11 月 2 日，本公司与招商银行上海花木支行签署合同编号 5302161001 的《授信协议》，授信金额为 2,000 万元，武文生、王玥、李红为该笔授信提供最高额担保及最高额抵押；2017 年 12 月 27 日，本公司与招商银行上海花木支行签署合同编号为 5302171201 的《授信协议》，授信金额为 3,000 万元，并约定双方原签有编号 5302161001 的《授信协议》项下做的具体业务尚有未清偿余额的，自动纳入该协议项下，直接占用该协议项下授信额度，武文生、王玥、李红为该笔授信提供最高额担保及最高额抵押；2019 年 4 月 1 日，本公司与招商银行上海花木支行签署合同编号为 5302190301 的《授信协议》，授信金额为 5,000 万元，并约定双方原签有编号为 5302171201 的《授信协议》项下做的具体业务尚有未清偿余额的，自动纳入该协议项下，直接占用该协议项下授信额度，武文生、王玥、李红为该笔授信提供最高额担保及最高额抵押。

注 3：2020 年 5 月 29 日，本公司与交通银行上海杨浦支行签署合同编号为 Z2005LN15687602 的《流动资金借款合同》，合同约定授信额度为循环额度人民币 1,000 万元，授信期限为 2020 年 5 月 29 日至 2021 年 5 月 28 日。由武文生、王玥、李红为该笔借款合同提供最高额担保。

注 4：2020 年 6 月 22 日，本公司与中国银行上海闸北支行签订合同编号为闸北 2020 年授字第 20213801 号的《授信额度协议》，授信金额为 800 万元，授信期间为 2020 年 6 月 22 日至 2021 年 6 月 18 日。由李红提供最高额保证，保证限额 800 万元；上海创业接力融资担保有限公司提供保证担保，保证金额 300 万元（武文生、王玥和李红提供反担保）；上海市中小微企业政策性融资担保基金管理中心提供保证担保，保证金额 425 万

上海天好信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

元。

2) 其他类型担保情况 (单位: 万元)

担保方名称	被担保方名称	保证类型	债权人	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
李红	本公司	借款保证	上海银行虹口支行	450.00	2018-12-06	2020-12-05	是 (注)

注: 该借款保证合同项下所担保主合同借款已归还, 故担保义务为履行完毕。

5. 关键管理人员薪酬

项目名称	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
薪酬合计	1,860,587.64	5,323,151.39	3,988,970.50	2,503,438.55

(三) 关联方往来余额

1. 应收项目

项目名称	关联方	2020 年 6 月 30 日		2019 年 12 月 31 日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	瀛晟信息技术 (上海) 有限公司	1,624,953.73	156,707.69		
应收股利	瀛晟信息技术 (上海) 有限公司	733,033.12			
应收账款	上海焕境信息科技有限公司	85,464.00	42,732.00	85,464.00	42,732.00

(续)

项目名称	关联方	2018 年 12 月 31 日		2017 年 12 月 31 日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上海焕境信息科技有限公司	90,000.00	27,000.00	1,260,000.00	126,000.00

2. 应付项目

项目名称	关联方	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
应付账款	瀛晟信息技术 (上海) 有限公司	831,820.09			

上海天好信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

十一、股份支付

1. 股份支付总体情况

项目	2020 年 1-6 月	2019 年	2018 年	2017 年
公司本年授予的各项权益工具总额		3,691,000.00	1,000,000.00	18,850,000.00
公司本年行权的各项权益工具总额		3,691,000.00	1,000,000.00	18,850,000.00
公司本年失效的各项权益工具总额				
公司年末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限				
公司年末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限				

2. 以权益结算的股份支付情况

项目	2020 年 1-6 月	2019 年	2018 年	2017 年
授予日权益工具公允价值的确定方法		参考外部投资者增资价格	参考外部投资者增资价格	参考外部投资者增资价格
对可行权权益工具数量的确定依据		股权转让协议	股权转让协议	股票发行情况报告书
本年估计与上年估计有重大差异的原因				
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	54,291,000.00	54,291,000.00	50,600,000.00	49,600,000.00
本年以权益结算的股份支付确认的费用总额		3,691,000.00	1,000,000.00	18,850,000.00

十二、或有事项

截止 2020 年 6 月 30 日，本集团无需要披露的重大或有事项。

十三、承诺事项

截止 2020 年 6 月 30 日，本集团无需要披露的重大承诺事项。

十四、资产负债表日后事项

截止本财务报表报出日，本集团无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十五、其他重要事项

截止 2020 年 6 月 30 日，本集团无需要披露的其他重要事项。

上海天好信息技术股份有限公司财务报表附注
2017 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

十六、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	2020 年 6 月 30 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	7,988,628.99	10.73	7,988,628.99	100.00	
按组合计提坏账准备	66,439,319.62	89.27	7,108,345.13	10.70	59,330,974.49
其中: 账龄组合	66,439,319.62	89.27	7,108,345.13	10.70	59,330,974.49
合计	74,427,948.61	100.00	15,096,974.12	20.28	59,330,974.49

(续)

类别	2019 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	607,899.99	0.75	607,899.99	100.00	
按组合计提坏账准备	80,558,352.75	99.25	9,093,527.46	11.29	71,464,825.29
其中: 账龄组合	80,558,352.75	99.25	9,093,527.46	11.29	71,464,825.29
合计	81,166,252.74	100.00	9,701,427.45	11.95	71,464,825.29

(续)

类别	2018 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项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	78,250,943.53	99.23	6,496,763.12	8.30	71,754,180.41
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	607,899.99	0.77	607,899.99	100.00	
合计	78,858,843.52	100.00	7,104,663.11	9.01	71,754,180.41

上海天好信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(续)

类别	2017 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项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	75,709,749.25	100.00	5,009,677.43	6.62	70,700,071.82
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	75,709,749.25	100.00	5,009,677.43	6.62	70,700,071.82

1) 按单项计提应收账款坏账准备

名称	2020 年 6 月 30 日			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
中国联合网络通信有限公司	5,647,429.00	5,647,429.00	100.00	期后与债务人达成协议，由于债务人项目外部环境发生较大变化，双方经协商同意终止原合同，本集团预计款项无法收回。
泰禾集团股份有限公司	1,733,300.00	1,733,300.00	100.00	该公司大额债券到期违约，本集团预计款项难以收回。
北京中弘地产有限公司	607,899.99	607,899.99	100.00	该公司因经营困难已被列入失信被执行人名单，本公司预计款项难以收回。
合计	7,988,628.99	7,988,628.99	—	—

(续)

名称	2019 年 12 月 31 日			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北京中弘地产有限公司	607,899.99	607,899.99	100.00	该公司因经营困难已被列入失信被执行人名单，本公司预计款项难以收回。
合计	607,899.99	607,899.99	—	—

上海天好信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(续)

名称	2018 年 12 月 31 日			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北京中弘地产有限公司	607,899.99	607,899.99	100.00	该公司因经营困难已被列入失信被执行人名单，本公司预计款项难以收回。
合计	607,899.99	607,899.99	—	—

注：单项计提应收账款坏账准备系按各单位集团口径披露。

2) 组合中，以账龄为基础评估预期信用损失的应收账款

账龄	2020 年 6 月 30 日			2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	57,327,885.69	2,866,394.28	5.00	63,888,744.26	3,194,437.21	5.00
1-2 年	2,343,641.43	234,364.14	10.00	4,132,178.45	413,217.85	10.00
2-3 年	1,419,984.73	425,995.42	30.00	7,201,404.70	2,160,421.41	30.00
3-4 年	3,403,359.82	1,701,679.93	50.00	3,335,044.33	1,667,522.17	50.00
4-5 年	322,682.95	258,146.36	80.00	1,715,260.95	1,372,208.76	80.00
5 年以上	1,621,765.00	1,621,765.00	100.00	285,720.06	285,720.06	100.00
合计	66,439,319.62	7,108,345.13	—	80,558,352.75	9,093,527.46	—

3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2018 年 12 月 31 日			2017 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	60,182,647.37	3,009,132.37	5.00	63,316,036.60	3,165,801.83	5.00
1-2 年	12,213,706.22	1,221,370.62	10.00	9,830,394.01	983,039.40	10.00
2-3 年	3,770,754.30	1,131,226.29	30.00	2,159,615.58	647,884.67	30.00
3-4 年	1,798,115.58	899,057.79	50.00	366,703.06	183,351.53	50.00
4-5 年	248,720.06	198,976.05	80.00	37,000.00	29,600.00	80.00
5 年以上	37,000.00	37,000.00	100.00			
合计	78,250,943.53	6,496,763.12	—	75,709,749.25	5,009,677.43	—

上海天好信息技术股份有限公司财务报表附注
2017 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(2) 应收账款按账龄列示

账龄	2020 年 6 月 30 日
1 年以内	58,315,751.75
1-2 年	3,414,212.15
2-3 年	7,350,176.94
3-4 年	3,403,359.82
4-5 年	322,682.95
5 年以上	1,621,765.00
合计	74,427,948.61

(3) 应收账款坏账准备情况

类别	2019 年 12 月 31 日	本年变动金额			2020 年 6 月 30 日
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项计提	607,899.99	7,380,729.00			7,988,628.99
按账龄组合计提	9,093,527.46		1,985,182.33		7,108,345.13
合计	9,701,427.45	7,380,729.00	1,985,182.33		15,096,974.12

(续)

类别	2018 年 12 月 31 日	本年变动金额			2019 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项计提	607,899.99				607,899.99
按账龄组合计提	6,496,763.12	2,596,764.34			9,093,527.46
合计	7,104,663.11	2,596,764.34			9,701,427.45

(续)

类别	2017 年 12 月 31 日	本年变动金额			2018 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项计提		607,899.99			607,899.99
按账龄组合计提	5,009,677.43	1,487,085.69			6,496,763.12
合计	5,009,677.43	2,094,985.68			7,104,663.11

上海天好信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(续)

类别	2016 年 12 月 31 日	本年变动金额			2017 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	
按账龄组合计提	3,997,632.59	1,012,044.84			5,009,677.43
合计	3,997,632.59	1,012,044.84			5,009,677.43

(4) 本公司报告期内无实际核销的应收账款。

(5) 按欠款方归集的 2020 年 6 月 30 日余额前五名的应收账款情况

单位名称	金额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
东方证券股份有限公司	19,750,015.08	1 年以内	26.54	987,500.75
海通证券股份有限公司	14,195,110.14	1 年以内	19.07	709,755.51
中国联合网络通信有限公司	5,647,429.00	2-3 年	7.59	5,647,429.00
美的置业集团有限公司	2,739,999.98	1 年以内	3.68	137,000.00
光大证券股份有限公司	2,421,411.58	1 年以内	3.25	121,070.58
合计	44,753,965.78		60.13	7,602,755.84

注：前五大应收账款系按各单位集团口径披露。

2. 其他应收款

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
应收利息				
应收股利	733,033.12			
其他应收款	206,263,904.34	154,473,651.34	53,212,600.23	800,094.14
合计	206,996,937.46	154,473,651.34	53,212,600.23	800,094.14

2.1 应收股利

项目 (或被投资单位)	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
赢晟信息技术 (上海) 有限公司	733,033.12			
合计	733,033.12			

上海天好信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2.2 其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
往来款	217,692,082.69	162,544,085.95	55,403,779.92	230,669.19
保证金及押金	1,265,696.02	761,366.87	785,548.42	558,250.00
股权转让款	870,000.00			
备用金	123,938.00	35,138.00	34,774.01	166,700.00
其他			7,971.00	7,793.48
合计	219,951,716.71	163,340,590.82	56,232,073.35	963,412.67

(2) 其他应收款按坏账计提方法分类列示

类别	2020 年 6 月 30 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	30,000.00	0.01	30,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备	219,921,716.71	99.99	13,657,812.37	6.21	206,263,904.34
其中: 账龄组合	219,921,716.71	99.99	13,657,812.37	6.21	206,263,904.34
合计	219,951,716.71	100.00	13,687,812.37	6.22	206,263,904.34

(续)

类别	2019 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	30,000.00	0.02	30,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备	163,310,590.82	99.98	8,836,939.48	5.41	154,473,651.34
其中: 账龄组合	163,310,590.82	99.98	8,836,939.48	5.41	154,473,651.34
合计	163,340,590.82	100.00	8,866,939.48	5.43	154,473,651.34

上海天好信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(续)

类别	2018 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项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	56,188,273.35	99.92	2,975,673.12	5.30	53,212,600.23
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	43,800.00	0.08	43,800.00	100.00	
合计	56,232,073.35	100.00	3,019,473.12	5.37	53,212,600.23

(续)

类别	2017 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项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	949,612.67	98.57	149,518.53	15.75	800,094.14
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	13,800.00	1.43	13,800.00	100.00	
合计	963,412.67	100.00	163,318.53	16.95	800,094.14

1) 按单项计提其他应收款坏账准备

名称	2020 年 6 月 30 日			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北京中弘地产有限公司	30,000.00	30,000.00	100.00	该公司因经营困难已被列入失信被执行人名单,本公司预计款项难以收回。
合计	30,000.00	30,000.00	—	—

(续)

名称	2019 年 12 月 31 日			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北京中弘地产有限公司	30,000.00	30,000.00	100.00	该公司因经营困难已被列入失信被执行人名单,本公司预计款项难以收回。

上海天好信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

名称	2019 年 12 月 31 日			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
合计	30,000.00	30,000.00	—	—

(续)

名称	2018 年 12 月 31 日			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北京中弘地产有限公司	30,000.00	30,000.00	100.00	该公司因经营困难已被列入失信被执行人名单,本公司预计款项难以收回。
薛文双	7,600.00	7,600.00	100.00	房屋提前退租,押金暂无法收回,全额计提。
北京恒洋我家地产经纪有限公司	6,200.00	6,200.00	100.00	预付房产中介押金,后因弃租暂无法收回,全额计提。
合计	43,800.00	43,800.00	—	—

(续)

名称	2017 年 12 月 31 日			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
薛文双	7,600.00	7,600.00	100.00	房屋提前退租,押金暂无法收回,全额计提。
北京恒洋我家地产经纪有限公司	6,200.00	6,200.00	100.00	预付房产中介押金,后因弃租暂无法收回,全额计提。
合计	13,800.00	13,800.00	—	—

2) 组合中,以账龄为基础评估预期信用损失的其他应收款

账龄	2020 年 6 月 30 日			2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	171,436,895.17	8,571,844.76	5.00	154,435,351.90	7,721,767.59	5.00
1-2 年	47,978,126.24	4,797,812.62	10.00	8,368,181.92	836,818.19	10.00
2-3 年	209,638.30	62,891.49	30.00	224,999.00	67,499.70	30.00
3-4 年	133,107.00	66,553.50	50.00	127,808.00	63,904.00	50.00
4-5 年	26,200.00	20,960.00	80.00	36,500.00	29,200.00	80.00
5 年以上	137,750.00	137,750.00	100.00	117,750.00	117,750.00	100.00
合计	219,921,716.71	13,657,812.37	—	163,310,590.82	8,836,939.48	—

上海天好信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

3) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2018 年 12 月 31 日			2017 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	55,640,216.35	2,782,010.82	5.00	603,954.67	30,197.73	5.00
1-2 年	252,399.00	25,239.90	10.00	151,408.00	15,140.80	10.00
2-3 年	141,408.00	42,422.40	30.00	76,500.00	22,950.00	30.00
3-4 年	36,500.00	18,250.00	50.00	50,000.00	25,000.00	50.00
4-5 年	50,000.00	40,000.00	80.00	57,600.00	46,080.00	80.00
5 年以上	67,750.00	67,750.00	100.00	10,150.00	10,150.00	100.00
合计	56,188,273.35	2,975,673.12	—	949,612.67	149,518.53	—

(3) 其他应收款按账龄列示

账龄	2020 年 6 月 30 日
1 年以内 (含 1 年)	171,436,895.17
1-2 年	47,978,126.24
2-3 年	239,638.30
3-4 年	133,107.00
4-5 年	26,200.00
5 年以上	137,750.00
合计	219,951,716.71

(4) 其他应收款坏账准备情况

2020 年 1-6 月:

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额		8,866,939.48		8,866,939.48
2020 年 1 月 1 日其他应收款账面余额在本年	—	—	—	—
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				

上海天好信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
——转回第一阶段				
本年计提		4,820,872.89		4,820,872.89
本年转回				
本年转销				
本年核销				
其他变动				
2020 年 6 月 30 日余额		13,687,812.37		13,687,812.37

2019 年度:

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额		3,005,673.12	13,800.00	3,019,473.12
2019 年 1 月 1 日其他应收款账面余额在本年	—	—	—	—
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年计提		5,861,266.36		5,861,266.36
本年转回				
本年转销				
本年核销			13,800.00	13,800.00
其他变动				
2019 年 12 月 31 日余额		8,866,939.48		8,866,939.48

2018 年度:

类别	2017 年 12 月 31 日	本年变动金额			2018 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项计提	13,800.00	30,000.00			43,800.00

上海天好信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类别	2017 年 12 月 31 日	本年变动金额			2018 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	
按账龄组合计提	149,518.53	2,822,154.59	4,000.00		2,975,673.12
合计	163,318.53	2,852,154.59	4,000.00		3,019,473.12

2017 年度:

类别	2016 年 12 月 31 日	本年变动金额			2017 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项计提		13,800.00			13,800.00
按账龄组合计提	146,770.63	26,901.23		24,153.33	149,518.53
合计	146,770.63	40,701.23		24,153.33	163,318.53

(5) 实际核销的其他应收款

项目	核销金额			
	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
实际核销的其他应收款		13,800.00		24,153.33

(6) 按欠款方归集的 2020 年 6 月 30 日余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	金额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
淮安天好大数据软件有限公司	往来款	120,055,350.75	2 年以内	54.58%	7,133,620.68
江苏天好富兴数据技术有限公司	往来款	95,651,395.08	2 年以内	43.49%	5,971,007.93
瀛晟信息技术(上海)有限公司	往来款	1,624,953.73	2 年以内	0.74%	156,707.69
上海汲晟管理咨询合伙企业	股权转让款	870,000.00	1 年以内	0.40%	43,500.00
深圳市深信服电子科技有限公司	保证金及押金	407,833.00	5 年以内	0.19%	56,516.65
合计	—	218,609,532.56		99.40%	13,361,352.95

上海天好信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	2020 年 6 月 30 日			2019 年 12 月 31 日		
	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	151,800,000.00		151,800,000.00	152,840,800.00		152,840,800.00
对联营、合营企业投资	3,619,994.16		3,619,994.16	3,546,196.12		3,546,196.12
合计	155,419,994.16		155,419,994.16	156,386,996.12		156,386,996.12

(续)

项目	2018 年 12 月 31 日			2017 年 12 月 31 日		
	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	112,840,800.00		112,840,800.00	43,200,000.00		43,200,000.00
对联营、合营企业投资	3,115,659.88		3,115,659.88	2,700,824.38		2,700,824.38
合计	115,956,459.88		115,956,459.88	45,900,824.38		45,900,824.38

上海天好信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(2) 对子公司投资

被投资单位	2019 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2020 年 6 月 30 日	本年计提减值准备	减值准备
江苏天好富兴数据技术有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
瀛晟信息技术(上海)有限公司	1,040,800.00		1,040,800.00			
淮安天好大数据软件有限公司	51,800,000.00			51,800,000.00		
合计	152,840,800.00		1,040,800.00	151,800,000.00		

(续)

被投资单位	2018 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2019 年 12 月 31 日	本年计提减值准备	减值准备
江苏天好富兴数据技术有限公司	60,000,000.00	40,000,000.00		100,000,000.00		
瀛晟信息技术(上海)有限公司	1,040,800.00			1,040,800.00		
淮安天好大数据软件有限公司	51,800,000.00			51,800,000.00		
合计	112,840,800.00	40,000,000.00		152,840,800.00		

(续)

被投资单位	2017 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2018 年 12 月 31 日	本年计提减值准备	减值准备
江苏天好富兴数据技术有限公司	43,000,000.00	17,000,000.00		60,000,000.00		
瀛晟信息技术(上海)有限公司		1,040,800.00		1,040,800.00		
淮安天好大数据软件有限公司		51,800,000.00		51,800,000.00		
贵州天好慧通科技有限公司	200,000.00		200,000.00			
合计	43,200,000.00	69,840,800.00	200,000.00	112,840,800.00		

上海天好信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(续)

被投资单位	2016 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2017 年 12 月 31 日	本年计提减值准备	减值准备
江苏天好富兴数据技术有限公司		43,000,000.00		43,000,000.00		
贵州天好慧通科技有限公司		200,000.00		200,000.00		
合计		43,200,000.00		43,200,000.00		

(3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	2019 年 12 月 31 日	本年增减变动								2020 年 6 月 30 日	减值准备
		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		
联营企业:											
上海焕境信息科技有限公司	3,546,196.12			73,798.04						3,619,994.16	
合计	3,546,196.12			73,798.04						3,619,994.16	

(续)

被投资单位	2018 年 12 月 31 日	本年增减变动								2019 年 12 月 31 日	减值准备
		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		
联营企业:											
上海焕境信息科技有限公司	3,115,659.88			430,536.24						3,546,196.12	
合计	3,115,659.88			430,536.24						3,546,196.12	

上海天好信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(续)

被投资单位	2017 年 12 月 31 日	本年增减变动								2018 年 12 月 31 日	减值准备
		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		
联营企业：											
上海焕境信息 科技有限公司	2,700,824.38			414,835.50						3,115,659.88	
合计	2,700,824.38			414,835.50						3,115,659.88	

(续)

被投资单位	2016 年 12 月 31 日	本年增减变动								2017 年 12 月 31 日	减值准备
		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		
联营企业：											
上海焕境信息 科技有限公司	2,585,789.90			115,034.48						2,700,824.38	
合计	2,585,789.90			115,034.48						2,700,824.38	

上海天好信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

4. 营业收入、营业成本

项目	2020 年 1-6 月		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	84,072,291.49	50,615,898.25	277,145,606.01	153,308,161.82
其他业务				
合计	84,072,291.49	50,615,898.25	277,145,606.01	153,308,161.82

(续)

项目	2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	214,503,366.36	108,031,235.77	213,402,327.74	135,282,957.11
其他业务				
合计	214,503,366.36	108,031,235.77	213,402,327.74	135,282,957.11

5. 投资收益

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
权益法核算的长期股权投资收益	73,798.04	430,536.24	414,835.50	115,034.48
处置长期股权投资产生的投资收益	562,233.12		-200,000.00	
合计	636,031.16	430,536.24	214,835.50	115,034.48

十七、财务报告批准

本财务报告于 2020 年 9 月 17 日由本公司董事会批准报出。

上海天好信息技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

财务报表补充资料

1. 本年非经常性损益明细表

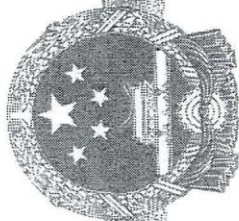
项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度	说明
非流动资产处置损益				7,027.16	详见本附注六 39
计入当期损益的政府补助 (与企业业务密切相关，按照 国家统一标准定额或定量 享受的政府补助除外)	1,895,918.75	4,585,357.00	2,083,820.00	2,817,693.60	详见本附注六 35、40
除上述各项之外的其他营 业外收入和支出	-17,210.81	-97,001.13	174,739.52		详见本附注六 40、41
其他符合非经常性损益定 义的损益项目	15,794.60	-3,590,526.47	-985,761.97	-18,844,125.89	详见本附注六 32、35
小计	1,894,502.54	897,829.40	1,272,797.55	-16,019,405.13	
减：所得税影响额	284,175.38	678,947.85	340,920.61	424,589.23	
少数股东权益影响额 (税后)		43,647.90	-0.95		
合计	1,610,327.16	175,233.65	931,877.89	-16,443,994.36	

2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	报告期	加权平均净资 产收益率(%)	每股收益(元/股)	
			基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司普通 股股东的净利润	2020 年 1-6 月	2.61	0.24	0.24
	2019 年度	22.65	1.81	1.81
	2018 年度	26.71	1.58	1.58
	2017 年度	19.51	0.62	0.62
扣除非经常性损益 后归属于母公司普 通股股东的净利润	2020 年 1-6 月	2.16	0.20	0.20
	2019 年度	22.59	1.80	1.80
	2018 年度	26.28	1.56	1.56
	2017 年度	36.06	1.15	1.15

上海天好信息技术股份有限公司

二〇二〇年九月十七日



统一社会信用代码

91110101592354581W

营业执照

(副本)
(3-1)



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息

名称 信永中和会计师事务所 (特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

出资人 李晓英, 谭小青, 张克, 叶韶勋, 顾仲荣

经营范围 审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账, 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。(市场主体依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

成立日期 2012年03月02日

合伙期限 2012年03月02日至 2042年03月01日

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

登记机关



2020年07月15日

市场主体应当于每年1月1日至5月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

<http://www.gsxt.gov.cn>

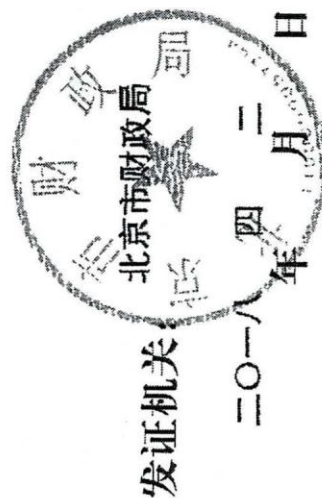
国家企业信用信息公示系统网址:

国家市场监督管理总局监制

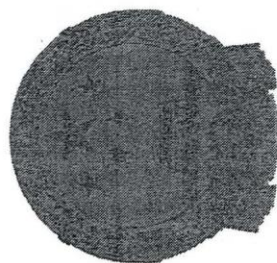
证书序号: 0000186

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

名称:

首席合伙人: 叶韶勋

主任会计师:

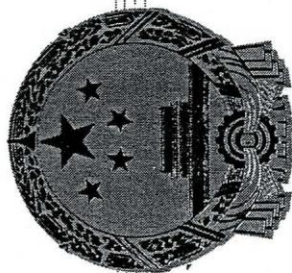
经营场所: 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010136

批准执业文号: 京财会许可[2011]0056号

批准执业日期: 2011年07月07日



证书序号: 000380

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准

信永中和会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 叶韶勋

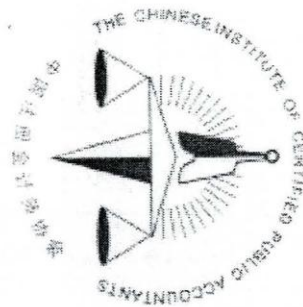


证书号: 16 发证时间: 二〇一二年十月十五日

证书有效期至: 二〇一二年十月十五日



姓名: 叶胜平
性别: 男
出生日期: 1971-08-19
工作单位: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
身份证号码: 310224197108190443



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 310000481226
No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

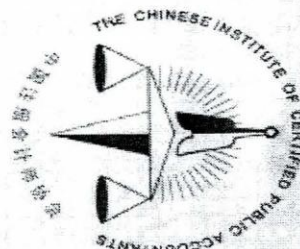
发证日期: 1998 年 05 月 28 日
Date of Issuance

叶胜平(310000481226)
您已通过2020年年检
上海市注册会计师协会
2020年08月31日

年 月 日
/y /m /d



姓名 Full name 刘向荣
 性别 Sex 女
 出生日期 Date of birth 1978-03-08
 工作单位 Working unit 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
 身份证号码 Identity card No. 230126197803080360



年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号:
No. of Certificate

110001650207

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期:
Date of Issuance

2006 年 07 月 24 日

2017 年 4 月 3 日

年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



刘向荣(110001650207)
您已通过2020年年检
上海市注册会计师协会
2020年08月31日

年 月 日

年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日