搜搜电商

NEEQ :835325

成都搜搜电子商务股份有限公司

（Chengdu Sou Sou E-commerce Co.,Ltd.）

半年度报告

2016

公 司 年 度 大 事 记

1、2016 年 1 月 20 日，公司在全国中小企业股份转让系统成功挂牌。

2、2016 年 2 月 15 日，公司召开 2016 年第一次临时股东大会，会议审议通过了公司股票发行方案的议案，公司定向发行股份 3,700,000 股，本次股票发行对象为公司在册股东和公司核心员工，其中公司实际控制人、董事长谭杰认购股份 3,511,000 股，发行后谭杰共计持有公司股份 51.83%，截至本报告出具日，所有增资款已经全部到帐，暂未完成全国中小企业股份转让系统备案。

目录

【声明与提示】

一、基本信息

第一节 公司概览

第二节 主要会计数据和关键指标

第三节 管理层讨论与分析

二、非财务信息

第四节 重要事项

第五节 股本变动及股东情况

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

三、财务信息

第七节 财务报表

第八节 财务报表附注

声明与提示

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

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

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

【备查文件目录】

文件存放地点：	公司董事会秘书办公室
备查文件：	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表

第一节 公司概览

一、公司信息

公司中文全称	成都搜搜电子商务股份有限公司
英文名称及缩写	Chengdu Sou Sou E-commerce Co.,Ltd.
证券简称	搜搜电商
证券代码	835325
法定代表人	谭杰
注册地址	成都市青羊区广富路 8 号 10 幢 4 层 402 号
办公地址	成都市青羊区广富路 8 号 10 幢 4 层 402 号
主办券商	广州证券
会计师事务所	无

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	蒋淮
电话	02866321981
传真	02866321999
电子邮箱	sosoyy_com@sina.com
公司网址	www.sosoyy.com
联系地址及邮政编码	成都市青羊成都市青羊区广富路 8 号 10 幢 4 层 402 号 6210073

三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016-01-20
行业（证监会规定的行业大类）	信息传输、软件和信息技术服务业
主要产品与服务项目	搜搜医药网会员服务、远程审方解决方案和医药电子商务解决方案
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	6,000,000
控股股东	谭杰
实际控制人	谭杰
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	-
公司拥有的“发明专利”数量	0

第二节 主要会计数据和关键指标

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	1,778,069.27	2,300,388.36	-22.71%
毛利率%	61.91%	86.40%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,613,929.32	318,352.92	-606.96%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,171,755.58	318,352.92	-782.18%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-32.60	18.47	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-43.87	18.47	-
基本每股收益	-0.27	0.17	-258.82%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	5,679,074.68	7,151,260.82	-20.59%
负债总计	1,535,577.90	1,393,834.72	12.76%
归属于挂牌公司股东的净资产	4,143,496.78	5,757,426.10	-28.66%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.69	0.96	-29.17%
资产负债率%	27.04	19.49	-
流动比率	3.26	4.66	-
利息保障倍数	-	-	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-1,484,637.16	13,320.06	-
应收账款周转率	3.93	4.64	-
存货周转率	-	-	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-20.59	333.99	-
营业收入增长率%	-22.71	288.59	-
净利润增长率%	-606.96	249.85	-

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

按照中国证监会发布的行业分类指引，公司所处的行业为软件和信息服务行业，公司获得国家版权局认证颁发的的软件著作权已达到 16 项，是经国家认证的高新技术企业和软件企业。公司拥有丰富的医药、互联网跨界人才，专注于为医药生产、流通企业提供高技术附加值医药电子商务解决方案和会员企业产品推广方案。目前公司主要面向的客户都是传统医药生产、流通企业，其中包括：科伦医贸、山东新华医贸、华润（江苏）医药等等。

公司集研发、销售、服务于一体的商业模式，通过自有销售渠道进行销售，核心业务分为三部分：医贸互联电子商务解决方案、远程审方解决方案和搜搜医药网会员服务。第一，医贸互联向准备开拓医药电子商务市场的企业提供供应链解决方案，后续依据客户对产品、业务、系统持续优化、迭代的新需求，提供产品版本升级、业务咨询、专业技术支持服务以及在内的、长期的产品和服务销售的商业机会。第二，远程审方解决方案主要为连锁药店搭建执业药师远程审方系统，可实现执业药师通过互联网指导并审核各个实体药店销售处方药、特殊药品用药情况。第三，搜搜医药网会员服务通过向医药招商企业与代理商提供专业的招商代理信息服务，协助医药企业全方位拓展销售渠道，降低销售成本。“技术服务收入+会员费+系统租赁和维护服务费”构成了公司主要的业务收入来源。

报告期内，公司的主营业务内容未发生变化，商业模式较上年未发生重大变化。

报告期后至报告披露日，公司商业模式未发生变化。

二、经营情况

报告期内，公司筹备申请由国家食药总局颁发的《药品互联网交易服务资格证书》A 证，获得 A 证后可以开始提供第三方药品交易服务，搭建生产企业、药店诊所终端的交易平台，从而减少医药流通的中间环节，提升药品流通效率。目前，全国获得此证书的企业一共有 25 家，公司可以通过第三方药品交易平台扩大市场占有率，形成有效的行业壁垒。公司的第三方 B2B 交易平台还在持续研发中，暂未取得《第三方互联网药品交易平台》A 证。

2016 年上半年公司实现营业收入 177.81 万元，比上年同期减少 22.71%，上半年公司营业成本 67.72 万元，比上年同期增长 116.49%，公司 2016 年上半年累计实现净利润-161.39 万元，比上年同期减少了 606.96 %。公司本期利润下滑主要有四方面的原因：一、会员服务收入同比大幅减少；二、人员工资成本上涨；三、本期新增股转挂牌费；四、公司新增了第三方药品交易平台业务所匹配的研发费用。

2016 年上半年公司总资产由期初 715.12.61 万元下降至期末 567.91 万元，下降 20.59%，主要原因是本期公司毛利下降、支付股转挂牌费、以及研发支出增加，使得公司货币资金金额减少。

报告期内，公司继续以医贸互联电子商务解决方案、远程审方解决方案和搜搜医药网会员服务为主营业务方向，在全面加强行业研究和产品规划的基础上，结合行业业务创新、技术创新，不断推出代表行业发展方向的成型、完善、高稳定的产品和符合客户个性化需求的解决方案。公司业务、产品或服务未发生重大变化，未对公司经营情况产生影响。

三、风险与价值

1、市场竞争风险

公司所处的软件和信息技术服务业竞争激烈，目前很多企业的业务都涉及到电子商务系统软件的研发设计，虽然公司已在医药流通领域信息化服务方面树立了品牌和市场口碑，但是随着医药电商市场前景广阔，吸引了新的竞争者不断进入本行业，市场可能会呈现出同业竞争与跨业竞争并存的态势。目前医药电商处于发展初期，未来公司不仅会面临其他软件和技术服务公司的竞争，也会面临药企的竞争。因此，若公司不能持续巩固并扩大竞争优势，则可能被竞争对手超越甚至取代，从而对公司的经营业绩产生不利影响。

应对措施：公司正密切关注市场的发展动态，不断提升产品和服务的竞争力。公司凭借多年积累的医药行业经验为客户提供电子商务解决方案的同时，向其提供药品信息数据服务和供应链解决方案服务。公司目前计划申报第三方互联网药品交易平台，获得该资质证书后，公司可以开展互联网药品 B2B 业务，将形成有效的行业壁垒，形成公司特殊的竞争优势。

2、市场区域集中风险

报告期内，公司的业务收入和利润主要集中于四川省内，2016 年上半年，来自四川省内客户的收入占公司营业收入的 69.95% 。如果未来四川地区市场发生巨大变化、或者公司市场开拓能力发生重大变化，可能对公司经营造成不利影响。

应对措施：公司启动了医药互联业务的全国扩张工作。已经在河北、山西、山东、云南、广东、江苏省份和当地大型医药企业签订合同，为公司下一步布局全国打下基础。

3、供应商依赖风险

2015 年和 2016 年上半年，前五大供应商采购额占当期采购额的比例分别为 100%、100%。其中，远程审方业务的采购最多，且该业务采购的软件全部来自于成都超然祥润科技有限公司。虽然公司与该供应商建立了稳定的合作关系，但是一旦供应商经营策略发生变化，则会在短期内影响公司远程审方业务的正常经营和盈利能力，给公司带来一定的经营风险。

应对措施：公司已经与主要的供应商签订了长期稳定的战略协议，以减小供应商变动带来的影响。公司正在研发的第三方互联网药品交易平台，未来能为药店客户提供更多的服务，这将有助于增加客户粘性。另外，该业务未来规划是让药品生产厂家、医药流通企业到平台开店，该类企业数量非常多，可有效降低供应商依赖风险。

4、毛利率波动风险

2016 年上半年公司毛利率 61.91%，上年同期毛利率为 86.4%，毛利率波动明显。报告期内公司毛利率波动，主要系会员服务和医贸互联业务毛利率波动所致。由于公司业务发展较快，毛利率在未来一定时期内可能呈现波动趋势。

应对措施：公司正通过产品技术和服务能力的提升以及有效的市场拓展来提高市场份额，以形成规模效应稳定毛利率。

5、对非经常性损益的依赖风险

2016 年上半年非经常性损益为 75 万元，全部来自于政府补助款，如果未来获得的政府补助减少，将可能对公司的经营业绩产生一定不利影响。

应对措施：公司正通过市场拓展、产品研发等方式不断提高自身的市场竞争力，同时拟通过成本费用的控制，逐步提高公司的利润水平，从而减小对政府补助等非经常损益的依赖。

6、核心技术及人员流失的风险

公司作为一个知识密集型的高科技软件企业，研发人员是公司的宝贵财富。虽然公司

与员工签署了保密协议、竞业协议、并对核心技术人员实施了股权激励，但仍存在核心技术人员流失的可能性。核心技术人员流失可能会对公司技术保密和后续研发产生影响，进而会对公司的市场竞争力产生一定影响。

应对措施：

（1）管理制度上，公司实行了核心技术人员员工持股机制，使员工的利益与公司业绩挂钩，从而留住并激励技术开发人员。

（2）为应对技术人才由于客观原因而流失的情况，公司实施人才培养梯队计划， 以保证个别核心人才离开后公司有候补人才能迅速填补空缺。

（3）公司建立了较为完善的《保密制度》，并且与核心技术人员签订了保密协议，明确各级保密责任人。

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	-
是否存在股票发行事项	是	本节二（一）
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	本节二（二）
是否存在偶发性关联交易事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	是	本节二（三）
是否存在已披露的承诺事项	是	本节二（四）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在公开发行债券的事项	否	-

二、 重要事项详情

（一） 报告期内的股票发行事项

单位：元或股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	募集资金用途（请列示具体用途）
2016-01-26	-	1.00	3,700,000	3,700,000.00	补充公司流动资金，拓展公司业务，提升公司的综合竞争力。

备注:截至本报告出具日，所有增资款已经全部到帐，未完成全国中小企业股份转让系统备案，股票暂未挂牌转让。

（二） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1 购买原材料、燃料、动力	-	-
2 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	460,000.00	3,303.82
3 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6 其他	-	-
总计	460,000.00	3,303.82

（三） 股权激励计划在报告期的具体实施情况

2016 年 2 月 15 日，公司召开 2016 年第一次临时股东大会，审议通过关于成都搜搜电子商务股份有限公司股权激励方案的议案：同意公司向高级管理人员蒋淮、阎正、徐昌兰以及提名的 4 名核心员工，共计 7 人发行股票，作为股权激励。本次股票发行以 1.00 元/股，认购金额合计为 18.9 万元，截止本报告披露日，所有股权激励增资款已经全部到帐，暂未完成全国中小企业股份转让系统备案，股票暂未挂牌转让。

（四） 承诺事项的履行情况

1、公司为申请在全国股份转让系统挂牌时，公司董事、监事、高级管理人员均出具《董事/监事/高级管理人员候选人任职声明》、《董事、监事及高级管理人员关于诚信状况的书面声明》、《关于规范和减少关联交易承诺函》、《避免同业竞争的承诺函（董监高）》、《关于进一步提高公司治理水平的承诺函》，公司高级管理人员出具了《高级管理人员独立性的声明和承诺》，公司董事、高级管理人员、核心技术人员出具了《关于不存在竞业禁止等情形的声明》，在报告期间均严格履行了上述承诺，未有任何违背。

2、公司于 2016 年 1 月 26 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com 或 www.neeq.cc）上披露的《成都搜搜电子商务股份有限公司股票认购方案》中，股票认购对象中，蒋淮、阎正、杨千、彭宴、王玲玲、徐昌兰、王青科认购的新增股份自股份登记之日起自愿限售 2 年。

第五节 股本变动及股东情况

一、报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	-	-	-	-	-
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	6,000,000	100.00%	0	6,000,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	1,516,700	25.27%	0	1,516,700	25.27%
	董事、监事、高管	3,370,900	56.18%	0	3,370,900	56.18%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		**6,000,000**	–	**0**	**6,000,000**	–
普通股股东人数		**13**				

二、报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	谭杰	1,516,700	0	1,516,700	25.27%	1,516,700	0
2	谭文胜	970,600	0	970,600	16.18%	970,600	0
3	王强	586,800	0	586,800	9.78%	586,800	0
4	谭廷裕	545,500	0	545,500	9.09%	545,500	0
5	钱怡	480,000	0	480,000	8.00%	480,000	0
6	刘瑜	446,000	0	446,000	7.43%	446,000	0
7	蒋妮非	441,600	0	441,600	7.36%	441,600	0
8	樊军	441,600	0	441,600	7.36%	441,600	0
9	谭玉江	272,700	0	272,700	4.55%	272,700	0
10	王献力	110,300	0	110,300	1.84%	110,300	0
合计		5,811,800	0	5,811,800	96.86%	5,811,800	0

前十名股东间相互关系说明：

除公司董事长、总经理谭杰与公司董事谭文胜为亲兄弟关系外，董事、监事、高级管理人员之间不存在任何关联关系。

三、控股股东、实际控制人情况

（一） 控股股东情况

谭杰，男，1971 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，毕业于四川大学；1994 年 7 月至 1994 年 9 月就职于成都电冶厂，任见习技术员；1994 年 10 月至 2000 年 3 月就职于四川太极制药有限公司，任医药代表、产品经理；2003 年 12 月至 2006 年 5 月就职于四川天药医药有限公司，任新药部经理；2006 年 6 月至 2015 年 5 月，任成都搜搜电子商务有限公司法人代表、执行董事和总经理；2011 年 11 月至 2015 年 6 月，任成都一零一医药有限公司执行董事兼总经理；2015 年 5 月起，任公司董事长兼总经理；2015 年 7 月起，任股份公司法人代表、董事长兼总经理。报告期内，谭杰认购股份 3,511,000 股，发行后谭杰共计持有公司股份合计为 5,027,700 股，占公司股份总额总数的 25.27%； 为公司第一大股东、控股股东、实际控制人。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

（二） 实际控制人情况

同上。

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
谭杰	董事长、总经理	男	45	硕士	2015 年 7 月 19 日至 2018 年 7 月 18 日	是
谭文胜	董事	男	47	本科	2015 年 7 月 19 日至 2018 年 7 月 18 日	否
王强	董事	男	43	本科	2015 年 7 月 19 日至 2018 年 7 月 18 日	否
谭廷裕	董事	男	47	本科	2015 年 7 月 19 日至 2018 年 7 月 18 日	否
钱怡	董事	女	42	本科	2015 年 7 月 19 日至 2018 年 7 月 18 日	否
樊军	监事会主席	男	46	本科	2015 年 7 月 19 日至 2018 年 7 月 18 日	否
谭玉江	监事	男	42	大专	2015 年 7 月 19 日至 2018 年 7 月 18 日	否
李世万	员工监事	男	34	本科	2015 年 7 月 19 日至 2018 年 7 月 18 日	是
蒋淮	副总经理、董事会秘书	女	42	本科	2015 年 7 月 19 日至 2018 年 7 月 18 日	是
阎正	副总经理	男	42	本科	2015 年 7 月 19 日至 2018 年 7 月 18 日	是
徐昌兰	财务总监	女	29	本科	2015 年 7 月 19 日至 2018 年 7 月 18 日	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

二、持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
谭杰	董事长、总经理	1,516,700	0	1,516,700	25.27%	0
谭文胜	董事	970,600	0	970,600	16.18%	0
王强	董事	586,800	0	586,800	9.78%	0
谭廷裕	董事	545,500	0	545,500	9.09%	0
钱怡	董事	480,000	0	480,000	8.00%	0
樊军	监事会主席	441,600	0	441,600	7.36%	0

谭玉江	监事	272,700	0	272,700	4.55%	0
蒋淮	董事会秘书、副总经理	73,700	0	73,700	1.23%	0
合计		4,887,600	0	4,887,600	81.46%	0

三、变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			否
	总经理是否发生变动			否
	董事会秘书是否发生变动			否
	财务总监是否发生变动			否
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	0	4
核心技术人员	4	4
截止报告期末的员工人数	36	25

核心员工变动情况：

报告期内，公司已于 2016 年第一次临时股东大会审议通过认定了彭宴、王玲玲、杨千、王青科为核心员工，故核心员工为 4 人。

报告期内，公司核心技术人员为：阎正、李世万、杨千、王青科，核心技术人员未发生变化。

第七节 财务报表

一、审计报告

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

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	五（一）.1	4,062,708.98	5,612,120.63
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	五（一）.2	444,640.00	460,600.00
预付款项	五（一）.3	108,086.67	266,506.95
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	五（一）.4	383,219.90	156,879.86
买入返售金融资产	-	-	-
存货	-	-	-
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	五（一）.5	1,335.90	491.48
流动资产合计	-	4,999,991.45	6,496,598.92

非流动资产：	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五（一）.6	148,091.48	96,393.37
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	五（一）.7	399,812.50	422,237.50
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	五（一）.8	114,375.82	127,660.00
递延所得税资产	五（一）.9	16,803.43	8,371.03
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	679,083.23	654,661.90
资产总计	-	5,679,074.68	7,151,260.82
流动负债：	-		
短期借款	-	-	-
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	-	-	-
预收款项	五（一）.10	1,038,240.00	1,022,000.00
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五（一）.11	169,046.28	221,422.28
应交税费	五（一）.12	86,907.53	93,290.28
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	五（一）.13	241,384.09	57,122.16
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-

代理承销证券款	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	1,535,577.90	1,393,834.72
非流动负债：	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
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	-	1,535,577.90	1,393,834.72
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	五（一）.14	6,000,000.00	6,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五（一）.15	111,977.10	111,977.10
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	五（一）.16	-1,968,480.32	-354,551.00
归属于母公司所有者权益合计	-	4,143,496.78	5,757,426.10
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	4,143,496.78	5,757,426.10
负债和所有者权益总计	-	5,679,074.68	7,151,260.82

法定代表人：谭杰　　主管会计工作负责人：徐昌兰　　会计机构负责人：徐昌兰

(二)合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额

一、营业总收入	-	-	-
其中：营业收入	五（二）.1	1,778,069.27	2,300,388.36
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	-	-
其中：营业成本	五（二）.1	677,224.49	312,822.75
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
营业税金及附加	五（二）.2	4,604.90	8,451.04
销售费用	五（二）.3	417,526.37	574,012.95
管理费用	五（二）.4	3,034,388.62	979,360.13
财务费用	五（二）.5	-617.67	-527.92
资产减值损失	五（二）.6	11,072.63	55,815.28
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“－”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-	-2,366,130.07	370,454.13
加：营业外收入	五（二）.7	750,000.00	0.00
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	五（二）.8	6,231.65	-
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-	-1,622,361.72	370,454.13
减：所得税费用	五（二）.9	-8,432.40	52,101.21
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-	-1,613,929.32	318,352.92
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-

归属于母公司所有者的净利润	-	-1,613,929.32	318,352.92
少数股东损益	-	-	-
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4.现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5.外币财务报表折算差额	-	-	-
6.其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	-	-
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-1,613,929.32	318,352.92
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
八、每股收益：	-		
（一）基本每股收益	-	-0.27	0.17
（二）稀释每股收益	-	-0.27	0.17

法定代表人：谭杰　　主管会计工作负责人：徐昌兰　　会计机构负责人：徐昌兰

(三)合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金	-		

流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	1,922,940.00	2,216,208.87
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五（三）.1	1,335,194.64	690,399.37
经营活动现金流入小计	-	3,258,134.64	2,906,608.24
购买商品、接受劳务支付的现金	-	175,711.17	578,282.40
客户贷款及垫款净增加额	-	-	-
存放中央银行和同业款项净增加额	-	-	-
支付原保险合同赔付款项的现金	-	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
支付保单红利的现金	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	1,432,482.52	1,069,571.06
支付的各项税费	-	149,001.45	211,541.85
支付其他与经营活动有关的现金	五（三）.2	2,985,576.66	1,033,892.87
经营活动现金流出小计	-	4,742,771.80	2,893,288.18
经营活动产生的现金流量净额	-	-1,484,637.16	13,320.06
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	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	64,774.49	399.00
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	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	64,774.49	399.00
投资活动产生的现金流量净额	-	-64,774.49	-399.00
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	5,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	-	5,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	-
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	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	5,000,000.00

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	-1,549,411.65	5,012,921.06
加：期初现金及现金等价物余额	-	5,612,120.63	359,831.71
六、期末现金及现金等价物余额	-	4,062,708.98	5,372,752.77

法定代表人：谭杰　　主管会计工作负责人：徐昌兰　　会计机构负责人：徐昌兰

第八节 财务报表附注

一、附注事项

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

二、报表项目注释

成都搜搜电子商务股份有限公司

财务报表附注

2016 年 06 月 30 日

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

成都搜搜电子商务股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由谭杰、王献力、王强、蒋淮、杨千、李达、钱怡、刘瑜、谭文胜、蒋妮非、樊军、谭延裕、谭玉江共同出资组建，前身系成都搜搜电子商务有限公司。成都搜搜电子商务有限公司于 2006 年 5 月 18 日在成都市青羊工商行政管理局登记注册，总部位于四川省成都市。公司现持有注册号为 91510100788130504J 的营业执照，注册资本 6,000,000.00 元，股份总数 600 万股（每股面值 1 元）。

本公司属软件和信息技术服务业。主要经营活动为：医药电子商务咨询及开发服务。提

供的劳务主要有：医药电子商务信息咨询；计算机软硬件开发及网页设计、网络推广等。

本财务报表已经公司 2016 年 08 月 10 日第一届第五次董事会批准对外报出。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

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

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本财务报表所载财务信息的会计期间为 2016 年 1 月 1 日起至 2016 年 6 月 30 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（六）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；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，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风

险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照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，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在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；

(2) 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，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

① 债务人发生严重财务困难；

② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；

③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；

⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失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，在期后公允价值回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，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

（七）应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 100 万元以上（含）
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

(1) 具体组合及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
其他信用组合	将公司股东及其控制或实施重大影响的企业的应收款项，确认为其他信用组合
按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法
其他信用组合	不计提坏账准备

(2) 账龄分析法

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

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，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。

（八）存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用先进先出法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(九) 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。

属于“一揽子交易”的，把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，根据合并后应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确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的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。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。

属于“一揽子交易”的，把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，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但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。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再

对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为可供出售金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“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处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

（十）固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类　别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
运输设备	年限平均法	5	5	19
办公设备	年限平均法	3-5	5	19-31.67
其他设备	年限平均法	3-5	5	19-31.67

（十一）在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程

按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

（十二）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若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，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者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，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（十三）无形资产

1. 无形资产包括非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项　目	摊销年限(年)
非专利技术	
其中：信息交易展示系统	10

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。对使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据是：无法合理可靠预见无形资产为企业带来未来经济利益期限。

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，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。

（十四）部分长期资产减值

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长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

（十五）长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的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。

（十六）职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

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因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

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；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(十七) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（十八）收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方； 2）公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3）收入的金额能够可靠地计量；4）相关的经济利益很可能流入；5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售收入为网站建设、远程审方系统安装及维护、会员服务。

(1) 远程审方系统安装及维护、会员服务收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定提供相应服务，已经收回服务款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，提供服务相关的成本能够可靠地计量。

(2) 网站建设具体流程为业务承接、网站建设、正式上线三个阶段。

1）业务承接阶段：

该阶段公司与委托方签订设计合同之后，收取合同首期款，该款项属于预收款性质，公司收到时作为预收款，不确认收入。

2）网站建设阶段：

网站建设后交付于委托方，取得委托方认可或软件测评报告后，根据合同约定的结算款项确认该阶段的网站建设收入。

3）正式上线阶段：

公司协助委托方取得交易许可证后，根据合同约定的结算款项确认该阶段的网站建设收入。

上述各阶段收入的确认均建立在合同对应阶段的工作要求已完成和该阶段款项收到或确定能收到的基础上。

（十九）政府补助

1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

（二十）递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（二十一）租赁

1. 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

四、税项

（一）主要税种及税率

税　种	计税依据	税　率
增值税	销售货物或提供应税劳务	6%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

五、财务报表项目注释

（一）资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项　目	期末数	期初数
库存现金	130,213.93	15,061.44
银行存款	3,932,495.05	5,597,004.31
其他货币资金		54.88
合　计	4,062,708.98	5,612,120.63

2. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种　类	期末数				
	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备	486,200.00	100.00	41,560.00	8.55	444,640.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合　计	486,200.00	100.00	41,560.00	8.55	444,640.00

(续上表)

种　类	期初数				
	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备	503,000.00	100.00	42,400.00	8.43	460,600.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合　计	503,000.00	100.00	42,400.00	8.43	460,600.00

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账　龄	期末数			期初数		
	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	141,200.00	7,060.00	5.00	158,000.00	7,900.00	5.00
1-2 年	345,000.00	34,500.00	10.00	345,000.00	34,500.00	10.00
小　计	486,200.00	41,560.00	8.55	503,000.00	42,400.00	8.43

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回的坏账准备金额 840.00 元。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
达州市天泰药业集团有限公司	110,000.00	22.62	11,000.00
四川鹏森药业有限公司	110,000.00	22.62	11,000.00
四川天寿药业有限公司	105,000.00	21.60	10,500.00
四川本草堂药业有限公司	100,000.00	20.57	5,000.00
成都市蓉锦医药贸易有限公司	2,8000.00	5.76	1,400.00
小　计	453,000.00	93.17	38,900.00

3. 预付款项

(1) 账龄分析

1) 明细情况

账　龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	108,086.67	100.00		108,086.67	266,506.95	100.00		266,506.95
1-2 年								
2-3 年								
3 年以上								
合　计	108,086.67	100.00		108,086.67	266,506.95	100.00		266,506.95

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
创业黑马（北京）科技股份有限公司	42,666.65	39.47
成都小步创想畅联科技有限公司	34,174.76	31.62
上海创蓝文化传播有限公司	11,250.00	10.41
成都锐秋科技有限公司	7,500.00	6.94
上海中核浦原有限公司	7,250.00	6.71
小　计	102,841.41	95.15

4. 其他应收款

(1) 明细情况

1）类别明细情况

种　类	期末数				
	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备	408,539.37	100.00	25,319.47	6.2	383,219.9
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合　计	408,539.37	100.00	25,319.47	6.2	383,219.9

(续上表)

种　类	期初数				
	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备	170,286.70	100.00	13,406.84	7.87	156,879.86
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合　计	170,286.70	100.00	13,406.84	7.87	156,879.86

2）组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账　龄	期末数			期初数		
	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	403,389.37	20,169.47	5.00	165,136.70	8,256.84	5.00
1-2 年						
2-3 年						
3-4 年						
4-5 年						
5 年以上	5,150.00	5,150	100.00	5,150.00	5,150.00	100.00
小　计	408,539.37	25,319.47	6.20	170,286.70	13,406.84	7.87

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 11,912.63 元。

3）组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
信用组合						
小　计						

(3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	155,150.00	155,150.00
备用金	221,800.00	15,136.70
拆借款		
应收暂付款	31,589.37	
合　计	408,539.37	170,286.70

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备	是否为关联方
成都青羊工业建设发展有限公司	押金保证金	150,000.00	1 年以内	36.72	7,500.00	否
王玲玲	备用金	146,000.00	1 年以内	35.74	7,300.00	否
孙建军	备用金	60,000.00	1 年以内	14.69	3,000.00	否
遂宁办事处-陈仕华	房屋租金	11,500.00	1 年以内	2.81	575.00	否
南充办事处-倪克敏	房屋租金	9,600.00	1 年以内	2.35	480.00	否
小　计		377,100.00		92.30	18,855.00	

5. 其他流动资产

项　目	期末数	期初数
预缴副食品价格调节基金	1,335.90	491.48
合　计	1,335.90	491.48

6. 固定资产

项　目	房屋及建筑物	运输设备	办公设备	其他设备	合　计
账面原值					
期初数			195,129.00		195,129.00
本期增加金额			64,774.49		64,774.49
1）购置			64,774.49		64,774.49

本期减少金额					
1） 处置或报废					
期末数			259,903.49		259,903.49
累计折旧					
期初数			98,735.63		98,735.63
本期增加金额			13,076.38		13,076.38
1）计提			13,076.38		13,076.38
本期减少金额					
2） 处置或报废					
期末数			111，812.01		111， 812.01
减值准备					
期初数					
本期增加金额					
本期减少金额					
期末数					
账面价值					
期末账面价值			148,091.48		148,091.48
期初账面价值			96,393.37		96,393.37

7. 无形资产

项　目	土地使用权	专利权	非专利权	著作权	合　计
账面原值					
期初数			448,500.00		448，500.00
本期增加金额					
1）购置					
本期减少金额					
期末数			448,500.00		448,500.00
累计摊销					
期初数			26,262.50		26,262.5
本期增加金额			22,425.00		22,425.00
1）计提			22,425.00		22,425.00
本期减少金额					
期末数			48,687.50		48,687.50

减值准备					
期初数					
本期增加金额					
本期减少金额					
期末数					
账面价值					
期末账面价值			399,812.50		399,812.5
期初账面价值			422,237.50		422,237.5

8. 长期待摊费用

项　目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
房屋装修费	127,660.00		13,284.18		114,375.82
合　计	127,660.00		13,284.18		114,375.82

9. 递延所得税资产

未经抵销的递延所得税资产

项　目	期末数		期初数	
	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	66,879.47	16,803.43	55,806.84	8,371.03
合　计	66,879.47	16,803.43	55,806.84	8,371.03

10. 预收款项

项　目	期末数	期初数
预收服务款	1,038,240.00	1,022,000.00
合　计	1,038,240.00	1,022,000.00

11. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数

短期薪酬	220,627.87	1,314,446.36	1,369,991.00	165,083.23
离职后福利—设定提存计划	794.41	69,187.11	66,018.47	3,963.05
合　计	221,422.28	1,383,633.47	1,436,009.47	169,046.28

(2) 短期薪酬明细情况

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	199,259.01	1,234,991.88	1,287,236.62	147,014.27
职工福利费				
社会保险费	434.12	35,649.83	35,176.91	907.04
其中：　医疗保险费	335.92	27,884.74	27,473.40	747.26
工伤保险费	20.68	1,358.74	1,363.34	16.08
生育保险费	25.84	2,144.98	2,113.35	57.47
大病医疗保险	51.68	4,261.37	4,226.82	86.23
住房公积金		27,216.00	27,216.00	
工会经费和职工教育经费	20,934.74	16,588.65	20,361.47	17,161.92
小　计	220,627.87	1,314,446.36	1,369,991.00	165,083.23

(3) 设定提存计划明细情况

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	716.89	63,613.11	60,435.91	3,894.09
失业保险费	77.52	5,574.00	5,582.56	69.96
小　计	794.41	69,187.11	66,018.47	3,963.05

12. 应交税费

项　目	期末数	期初数
增值税	82,251.86	54,291.02
企业所得税	-14,129.94	21,933.07
代扣代缴个人所得税	13,670.61	10,798.78
城市维护建设税	2,983.76	3,656.00
教育费附加	1,278.74	1,566.84

地方教育附加	852.5	1,044.57
合　计	86,907.53	93,290.28

13. 其他应付款

项　目	期末数	期初数
应付暂收款	117,079.69	620.16
房租及物管费	124,304.40	56,502.00
合　计	241,384.09	57,122.16

14. 股本

(1) 明细情况

项　目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	6,000,000.00						6,000,000.00

15. 资本公积

(1) 明细情况

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	111,977.10			111,977.10
合　计	111,977.10			111,977.10

16. 未分配利润

(1) 明细情况

项　目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	-354,551.00	-268,397.75
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-354,551.00	-268,397.75
加：本期净利润	-1,613,929.32	25,823.85
减：提取法定盈余公积		

提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他		111,977.10
期末未分配利润	-1,968,480.32	-354,551.00

（二）利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项　目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	1,788,069.27	677,224.49	2,300,388.36	312,822.75
合　计	1,788,069.27	677,224.49	2,300,388.36	312,822.75

2. 营业税金及附加

项　目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	2,479.61	3,610.28
教育费附加	1,062.69	1,547.28
地方教育附加	708.46	1,031.51
副食品价格调节基金	354.14	2,261.97
合　计	4,604.90	8,451.04

3. 销售费用

项　目	本期数	上年同期数
职工薪酬及福利	176,509.51	353,431.55
业务推广费	44,990.80	8,370.00
交通通讯费	6,720.00	78.90
业务招待费	4,180.00	19,899.60
差旅费	99,405.70	36,824.60
会务费	85,720.36	155,408.30

合　计	417,526.37	574,012.95

4. 管理费用

项　目	本期数	上年同期数
职工薪酬及福利	683,922.02	506,632.31
业务招待费	4,836.00	6,342.00
办公费	25,312.28	48,135.00
交通通讯费	22,794.90	32,123.10
房屋租赁费	118,836.69	71,604.00
折旧、摊销费	35,501.38	12,912.49
研发费用	653,652.57	94,305.82
低值易耗品	9,579.66	21,877.80
差旅费	122,803.85	29,197.60
服务费	495,502.74	104,900.00
股转挂牌费	800,000.00	
会务费	18,481.00	
其他	43,165.53	51,330.01
合　计	3,034,388.62	979,360.13

5. 财务费用

项　目	本期数	上年同期数
利息支出	0.00	0.00
减：利息收入	-6,368.68	-1,949.92
手续费	5,751.01	1,422.00
合　计	-617.67	-527.92

6. 资产减值损失

项　目	本期数	上年同期数
坏账损失	11,072.63	55,815.28

合　计	11,072.63	55,815.28

7. 营业外收入

(1) 明细情况

项　目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	750,000.00		750,000,00
合　计	750,000.00		750,000.00

(2) 政府补助明细

补助项目	本期数	上年同期数	与资产相关/与收益相关
小微企业创新发展专项资金	150,000.00		与收益相关
新三板股改和挂牌上市企业补助经费	500,000.00		与收益相关
青羊区高新技术企业认定补贴经费	100,000.00		与收益相关
小　计	750,000.00		

8. 营业外支出

项　目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
税收滞纳金	6,231.65		6,231.65
合　计	6,231.65		6,231.65

9. 所得税费用

项　目	本期数	上年同期数
当期所得税费用		66,055.03
递延所得税费用	-8,432.4	-13,953.82
合　计	-8,432.4	52,101.21

(三) 现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项　目	本期数	上年同期数
政府补助	750,000.00	
保证金	87,000.00	2,000.00
代收款	213,213.91	
利息收入	6,368.68	1,783.20
备用金	195,500.00	50,000.00
其他	83,112.05	636,616.17
合　计	1,355,194.64	690,399.37

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项　目	本期数	上年同期数
费用性支出	2,329,030.68	675,542.25
支付往来款		121,836.00
代客户采购款		50,768.00
备用金	427,300.00	103,596.00
代付款	193,770.48	
保证金	21,000.00	2,000.00
其他	14,475.5	80,150.62
合　计	2,985,576.66	1,033,892.87

3. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1）将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-1,613,929.32	318,352.92
加：资产减值准备	11,072.63	55,815.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,076.38	11,337.49

无形资产摊销	22,425.00	1,575.00
长期待摊费用摊销	13,284.18	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“－”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)		
财务费用(收益以“－”号填列)		
投资损失(收益以“－”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-8,432.40	-13,953.82
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)		
存货的减少(增加以“－”号填列)		
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-136,280.54	-564,811.55
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	214,146.91	205,004.74
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,484,637.16	13,320.06
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		
3）现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	4,062,708.98	5,372,752.77
减：现金的期初余额	5,612,120.63	359,831.71
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,549,411.65	5,012,921.06

(2) 现金和现金等价物的构成

项　目	期末数	期初数
1) 现金	4,062,708.98	5,612,120.63
其中：库存现金	130,213.93	15,061.44
可随时用于支付的银行存款	3,932,495.05	5,597,004.31
可随时用于支付的其他货币资金		54.88
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	4,062,708.98	5,612,120.63

六、关联方及关联交易

（一）关联方情况

1. 本公司的实际控制人

名称	住所	与公司关系	对本公司的持股比例（%）	对本公司的表决权比例(%)
谭杰	成都市	第一大股东、实际控制人	25.27	25.27

2. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
成都一零一医药有限公司	控股股东、实际控制人之附属企业

（二）关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
成都一零一医药有限公司	服务费	3,303.82	

2.关键管理人员报酬

项　目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	222,018.00	90,367.00

七、承诺及或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺及或有事项。

八、资产负债表日后事项

截止财务报告日，本公司无应披露未披露的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

十、其他重要事项

分部信息

1. 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；

(2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；

(3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以产品分部为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

2. 报告分部的财务信息

产品分部

项　目	远程审方	网站建设	会员服务	合　计
主营业务收入	993,796.22	732,973.06	51,299.98	1,778,069.27
主营业务成本	398,336.34	231,223.60	47,664.55	677,224.49
资产总额	3,173,669.25	2,340,735.47	163,825.54	5,678,230.26
负债总额	858,263.25	633,010.90	44,303.75	1,535,577.90

十一、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

项　目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	750,000.00	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-6,231.65	
小　计		
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	185,942.09	
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	557,826.26	

（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	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
归属于公司普通股股东的净利润	-32.60	-0.27	-0.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-43.87	-0.36	-0.36

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项　目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-1,613,929.32
非经常性损益	B	557,826.26
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-2,171,755.58
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	5,757,426.10
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
报告期月份数	K	6
加权平均净资产	L= D+A/2+ E×F/K-G×H/K±I×J/K	4,950,461.44
加权平均净资产收益率	M=A/L	-32.60%

扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	-43.87%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项　目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-1,613,929.32
非经常性损益	B	557,826.26
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-2,171,755.58
期初股份总数	D	6,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	L=D+E+F×G/K-H×I/K-J	6,000,000.00
基本每股收益	M=A/L	-0.27
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	-0.36

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同