



易网股份

NEEQ : 839412

浙江易网科技股份有限公司

ZheJiang 1ONE.CN Technology Co.,Ltd.



年度报告

2018

公司年度大事记



2018年10月，浙江易网科技股份有限公司获得由浙江省科学技术厅认证的“省级高新技术企业研究中心”资质。



2018年12月，浙江易网科技股份有限公司通过浙江法院网对外委托机构信息平台的审核，获得电子数据鉴定的资质。

目 录

第一节	声明与提示	6
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和财务指标摘要	10
第四节	管理层讨论与分析	13
第五节	重要事项	28
第六节	股本变动及股东情况	32
第七节	融资及利润分配情况	34
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	36
第九节	行业信息	40
第十节	公司治理及内部控制	41
第十一节	财务报告	49

释义

释义项目	指	释义
股份公司、公司或易网股份有限公司	指	浙江易网科技股份有限公司
火花文创	指	杭州易网新科技有限公司, 系浙江易网科技股份有限公司前身
忙族文创	指	杭州火花文化创意有限公司
妙果科技	指	嘉兴忙族文化创意有限公司
商企通 (LOOKBI)	指	杭州妙果科技有限公司
报告期内、本期、本年	指	浙江易网科技股份有限公司培育的自主软件品牌
报告期末	指	2018年1月1日至2018年12月31日
上年、上期	指	2018年12月31日
BI	指	2017年1月1日至2017年12月31日
		即商业智能。它是一套完整的解决方案, 用来将企业中现有的数据进行有效的整合, 快速准确的提供报表并提出决策依据, 帮助企业做出明智的业务经营决策。商业智能的关键是从许多来自不同的企业运作系统的数据中提取出有用的数据并进行清理, 以保证数据的正确性, 然后经过抽取 (Extraction)、转换 (Transformation) 和装载 (Load), 即 ETL 过程, 合并到一个企业级的数据仓库里, 从而得到企业数据的一个全局视图, 在此基础上利用合适的查询和分析工具、数据挖掘工具、OLAP 工具等对其进行分析和处理 (这时信息变为辅助决策的知识), 最后将知识呈现给管理者, 为管理者的决策过程提供数据支持。
PaaS	指	即商业智能。它是一套完整的解决方案, 用来将企业中现有的数据进行有效的整合, 快速准确的提供报表并提出决策依据, 帮助企业做出明智的业务经营决策。商业智能的关键是从许多来自不同的企业运作系统的数据中提取出有用的数据并进行清理, 以保证数据的正确性, 然后经过抽取 (Extraction)、转换 (Transformation) 和装载 (Load), 即 ETL 过程, 合并到一个企业级的数据仓库里, 从而得到企业数据的一个全局视图, 在此基础上利用合适的查询和分析工具、数据挖掘工具、OLAP 工具等对其进行分析和处理 (这时信息变为辅助决策的知识), 最后将知识呈现给管理者, 为管理者的决策过程提供数据支持。
		PaaS 是 Platform-as-a-Service 的缩写, 意思是平台即服务, 即把服务器平台作为一种服务提供的商业模式。在线开发平台技术是定制技术的自然延伸。用户可以通过 PaaS 平台, 快速开发自己所需要的应用和产品, 并且立即运行使用。
SaaS	指	软件即服务 (Software as a Service, 简称 SaaS, 发音: sæs 或 sas) 有时被作为“即需即用软件”(即“一经要求, 即可使用”)提及, 它是一种软件交付模式。在这种交付模式中云端集中式托管软件及其相关的数据, 软件仅需通过互联网, 而不须通过安装即可使用。用户通常使用精简客户端经由一个网页浏览器来访问软件即服务。它是一种通过 Internet 提供软件的模式, 厂商将应用软件统一部署在自己的服务器上, 客户可以根据自己实际需求, 通过互联网向厂商定购所需的应用软件服务, 按定购的服务多少和时间长短向厂商支付费用, 并通过互联网获得厂商提供的服务。用户不用再购买软件, 而改用向提供商租用基于 Web 的软件, 来管理企业经营活动, 且无需对软件进行维护, 服务提供商会全权管理和维护软件, 软件厂商在向客户

		提供互联网应用的同时,也提供软件的离线操作和本地数据存储,让用户随时随地都可以使用其定购的软件和服务。对于许多小型企业来说,SaaS是采用先进技术的最好途径,它消除了企业购买、构建和维护基础设施和应用程序的需要。
DaaS	指	DaaS是Data-as-a-Service(数据即服务),是继IaaS、PaaS、SaaS之后又一个新的服务概念,用来帮助企业以用户为中心经营数据。易网公司的DaaS智能数据服务包含:大数据企业咨询服务、互联网营销服务、电商平台管理服务,如同大数据航母,为各垂直行业的企业提供“大数据+”升级服务。
股东大会	指	浙江易网科技股份有限公司股东大会
董事会	指	浙江易网科技股份有限公司董事会
监事会	指	浙江易网科技股份有限公司监事会
管理层	指	对公司经营、管理、决策负有领导职责的人员,包括董事、监事、高级管理人员
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
三会	指	股东(大)会、董事会、监事会
“三会”议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
挂牌、公开转让	指	公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让之行为
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、西南证券	指	西南证券股份有限公司
律师事务所、律师	指	浙江浙经律师事务所、经办律师
会计师事务所	指	中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)
《审计报告》	指	勤信审字【2019】第0029号
《公司章程》	指	《浙江易网科技股份有限公司公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《合同法》	指	《中华人民共和国合同法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《管理办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节 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。

公司负责人吕洋波、主管会计工作负责人秦晴及会计机构负责人（会计主管人员）秦晴保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了非标准审计意见审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
互联网、系统、数据安全风险	公司作为提供软件运营服务的专业提供商,计算机系统的稳定和数据的的安全对于公司的正常运营至关重要。若发生设备和机房故障、软件漏洞、误操作或越权操作、网络攻击、自然灾害等意外事项,可能导致公司业务数据丢失或系统崩溃,从而造成服务中断,可能造成公司业务停顿。
核心技术失密风险	深厚的技术储备和不断创新的能力是公司保持核心竞争力的关键。经过多年的发展,公司开发积累了多项核心技术并同时拥有多项软件著作权。公司对部分核心技术申请了发明专利以及实用新型专利,同时注重技术档案的整理与归档,建立并执行健全的内部保密制度,并与核心技术人员签订了保密协议,以防止核心技术流失。但不排除本公司知识产权被侵犯,从而导致核心技术流失的风险。
人才流失风险	IT 运维管理行业属于知识密集型行业,对高水平的技术人才及管理人才具有较强的依赖性,能否维持管理团队和技术团队的稳定并不断吸引优秀人才加盟是公司能否在行业保持现有市场地位和持续发展的关键。如公司的人才培养和引进不能满足发展需要,发生管理人员和技术人员流失的情况,则会对公司经营产生负面影响。
技术开发风险	公司主营业务是通过 DaaS 模式,依靠自主研发的应用软件

	<p>系统,向中国中小企业客户提供定制化的软件应用及服务。相关应用软件的研发涉及操作系统、数据库、网络平台、系统集成等多种技术。一旦公司对相关技术、产品及市场发展趋势把握不当,在关键技术、新产品研发等方面出现失误,将会导致技术发展方向的错误和新产品开发的失败,进而导致公司竞争力下降,经营业绩下滑。</p>
市场竞争加剧的风险	<p>公司专注于研发优秀的商业智能和大数据分析平台,并以此为基础为客户提供数据分析项目交付、数据分析规划与咨询服务。公司通过多年自身技术的积累,对行业有一定的研究,形成了包括行业经验积累在内的核心竞争力,公司目前已成为行业内较有影响力的 BI 软件供应商。但随着市场的变化客户需求的提高,市场内提供商业智能服务的供应商不断增加,如果公司不能在产品研发、技术创新和客户服务等方面进一步增强实力,并开拓新的市场领域,公司将面临市场竞争加剧的风险。</p>
关联方占用资金的风险	<p>2018 年 12 月 20 日,易网股份向实际控制人控制的杭州妙果科技有限公司支付了 660 万元整,形成关联方资金占用,该笔资金用于补充妙果流动资金。截至 2019 年 4 月 26 日,关联方占用资金尚未归还,正在筹措资金,妙果科技承诺将于 2019 年 7 月 15 日前返还本公司以上款项人民币 660 万元。如果上述企业不能偿资金占用款项,将导致公司利益受到损害,存在导致公司经营现金流紧张的风险。</p>
涉诉风险	<p>报告期内,公司存在未结诉讼案件,2019 年 1 月 10 日一审判决赔偿 4843020 元,并支付该款自 2018 年 4 月 21 日至今的年化 4.75%利息。根据已生效的判决和调解情况,我司已提出上诉,若最终败诉,公司存在承担一定经济损失的风险。</p>
本期重大风险是否发生重大变化:	是

注:本期较上期增加了“关联方占用资金的风险”和“涉诉风险”。

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	浙江易网科技股份有限公司
英文名称及缩写	ZheJiang 1ONE.CN Technology Co.,Ltd.
证券简称	易网股份
证券代码	839412
法定代表人	吕洋波
办公地址	杭州市西湖区双龙街 199 号金色西溪商务中心 1 号楼（原 3 号楼）103-203

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	李霜
职务	董事会秘书
电话	0571-88848892
传真	0571-88848892
电子邮箱	Sissi@1one.cn
公司网址	www.1one.cn
联系地址及邮政编码	杭州市西湖区双龙街 199 号金色西溪商务中心 1 号楼(原 3 号楼) 103-203 310030
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2006 年 5 月 31 日
挂牌时间	2016 年 10 月 19 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业-I65 软件和信息技术服务业-I651 软件开发-I6510 软件开发
主要产品与服务项目	计算机软硬件产品的开发、维护、销售、技术咨询、技术服务，商业智能软件的研发及销售
普通股股票转让方式	集合竞价方式
普通股总股本（股）	16,500,000.00
优先股总股本（股）	0
做市商数量	-
控股股东	吕洋波
实际控制人及其一致行动人	吕洋波、方雅秋

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91330106788276183F	否
注册地址	浙江省杭州市西湖区金色西溪商务中心 3 号楼（现 1 号楼）103 室-3	是
注册资本（元）	16,500,000	否

报告期内，公司注册地址发生了变更：变更前注册地址为杭州市西湖区文三西路 630 号 218 室，变更后的注册地址为浙江省杭州市西湖区金色西溪商务中心 3 号楼（现 1 号楼）103 室-3。并于 2018 年 1 月 10 日取得了杭州市市场监督管理局核发的变更后的新的公司《营业执照》。

五、 中介机构

主办券商	西南证券
主办券商办公地址	重庆市江北区桥北苑 8 号西南证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	厉瑞强、朱德波
会计师事务所办公地址	北京西直门外大街 110 号中糖大厦 11 层

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	83,906,875.89	56,199,290.28	49.30%
毛利率%	30.70%	47.43%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	7,706,741.03	9,736,444.55	-20.85%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	6,392,369.57	9,931,617.44	-35.64%
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）	13.10%	19.41%	-
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）	10.87%	19.81%	-
基本每股收益	0.47	0.59	-20.34%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	82,336,090.81	66,889,519.73	23.09%
负债总计	15,468,171.03	8,569,518.39	80.50%
归属于挂牌公司股东的净资产	62,670,508.06	54,963,767.03	14.02%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.80	3.33	14.11%
资产负债率%（母公司）	23.55%	13.51%	-
资产负债率%（合并）	18.79%	12.81%	-
流动比率	4.12	5.94	-
利息保障倍数	30.21	196.26	-

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	-15,120,432.89	5,323,655.70	-384.02%
应收账款周转率	4.30	3.33	-
存货周转率	258.76	56.01	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	23.09%	87.41%	-
营业收入增长率%	49.30%	46.42%	-
净利润增长率%	-15.65%	43.06%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	16,500,000.00	16,500,000.00	0.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	-138,980.58
计入当期损益的政府补助	1,682,870.27
非经常性损益合计	1,543,889.69
所得税影响数	224,954.60
少数股东权益影响额（税后）	4,563.63
非经常性损益净额	1,314,371.46

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据	-	-	-	-
应收账款	16,356,181.60	-	15,310,481.63	-
应收票据及应收账款	-	16,356,181.60	-	15,310,481.63
应收利息	-	-	-	-

应收股利	-	-	-	-
其他应收款	517,996.98	517,996.98	997,158.39	997,158.39
固定资产	3,429,094.06	3,429,094.06	2,469,909.03	2,469,909.03
固定资产清理	-	-	-	-
应付票据	-	-	-	-
应付账款	1,291,031.00	-	656,459.33	-
应收票据及应收账款	-	1,291,031.00	-	656,459.33
应付利息	9,900.00	-	-	-
应付股利	-	-	-	-
其他应付款	92,923.66	102,823.66	582,985.25	582,985.25
管理费用	10,342,007.74	4,994,950.28	7,149,028.09	4,186,493.26
研发费用	-	5,347,057.46	-	2,962,534.83

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

1、商业模式

公司是一家专注于企业商业智能应用软件和系统解决方案相关的软件研发、销售、技术服务及配套硬件销售的国家高新技术企业。目前主要通过直销方式、已签订项目的扩容（和升级）续签的方式向客户提供商业智能应用软件、系统解决方案及服务，即公司通过参与产品最终用户的竞标取得业务订单，形成持续性的盈利模式。公司注重以市场需求为导向，以自主研发为核心，逐步探索在各行业商业智能应用技术开发服务。公司现有业务开展并赖以形成核心竞争力的关键主要体现为高素质的技术研发团队以及应用于软件产品研发和服务过程中的各类自主知识产权。公司在金融、零售、贸易、保险、事业单位等诸多行业均具有丰富的商业智能快速开发与实施经验，强大的技术团队及业务团队，高效的开发流程，可以为客户提供更好的产品及服务。

2、采购模式

公司采购的产品和服务主要包括操作系统等特殊开发用软件产品和计算机设备、网络设备等电子设备以及相关的外包技术服务。软件产品和电子设备由于供应市场成熟，竞争充分，公司的采购量与市场供应量相比非常小，采购需求能得到充分满足。报告期内公司主营业务不断增长，客户类型多样，为了更好的为客户提供良好的产品及服务，为了交付合格的产品，公司会针对项目的特殊领域个别采购部分第三方软件及服务。

3、销售模式

公司根据行业和自身特点，采取多渠道销售模式。公司的订单渠道包括：销售部原积累的客户渠道；自办研讨会、参加展会、推广宣传获得的订单渠道；合作伙伴提供的客户渠道；潜在客户主动接触、现有客户介绍等。通过这几种销售模式，公司销售、研发人员与客户能够开展深层次的交流与互动，实现公司与客户面对面的沟通。公司能够更加准确地把握客户需求，紧紧围绕客户特定的产品使用环境和技术要求开展研发、生产工作，促进双方建立长期稳定的合作关系。公司在商业智能领域开展业务多年，以其良好的服务质量积累了大量的客户资源，合理利用资源整合多产品销售起到了良好的助力效果；及时了解市场需求及客户需求，快速高效的研发出适应市场的产品，利用现有资源及渠道销售产品大大降低销售成本提高销售利润。

4、盈利模式

报告期内，公司的收入主要来源于商业智能技术开发、销售及技术支持服务及硬件配套销售收入。易网拥有丰富的资源与强大的自主研发（云、数据、智能技术）的能力，拥有多个平台实施经验。未来公司将通过更好地树立品牌形象、提高服务数量和质量、进一步降低成本以增加销售收入。良好的服务管理体系，提供给用户更好的服务质量管理、安全管理，让客户满意，为公司积累大量的客户资源，利用资源整合把公司的利益最大化。

报告期内，公司的商业模式较上年未发生重大变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内，公司实现营业收入、营业成本分别为 8,390.69 万元和 5,814.62 万元，同比增长 49.30% 和 96.81%；利润总额和净利润分别为 970.28 万元和 854.79 万元，同比增长-16.35%和-15.65%。截至报告期末，公司总资产为 8,233.61 万元，净资产为 6,686.79 万元。

报告期内，公司把握互联网行业发展机遇，顺应政策引导趋势及市场需求，在董事会的带领下，持续商业智能软件的研发与大数据的应用，依据年初制定的经营计划，以商业智能应用软件为基础，大力发展产品软件、运维服务等综合性信息技术服务，不断扩展已有成果，进一步优化公司管理及内部控制，强化公司核心竞争力，促进公司综合实力的整体提升和长远良好发展。

报告期内，公司管理层根据行业市场状况，积极加大新产品研发力度，增加研发费用投入。报告期内新增软件著作权 23 项；专利 9 项，其中发明专利 4 项，实用新型专利 5 项。同时公司加大市场开发和推广力度，积极响应国家关于智慧城市的建设，公司客户遍布整个浙江省，并延展至全国。报告期内，公司与云南、新疆、兰州、深圳等多个城市政府及企业建立合作伙伴关系，业务的深度和广度不断加强。

报告期内，公司会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心技术人员队伍稳定，客户资源稳定增长。

(二) 行业情况

2018 年，伴随着中国制造 2025、“一带一路”、“互联网+”行动计划、大数据、网络安全保障等国家战略的推进实施，我国经济发展进入新常态。软件产业作为国家鼓励发展的战略性、基础性和先导性支柱产业，受益于国家对新一代信息技术产业持续的政策和资金扶持，以及国民经济的发展和社会信息化的建设引导，软件产业市场规模将持续扩大。未来一个时期，是我国软件产业转型发展的关键时期。随着信息通信技术的迅速发展和广泛渗透，在云计算、大数据、区块链、人工智能、物联网、移动互联网等新一代信息技术驱动下，信息领域新产品、新服务、新业态大量涌现，软件行业的创新转化进一步加快，社会各领域信息化水平得到进一步提升。

伴随行业发展的良好机遇和不断完善的政策环境，易网股份积极调整战略布局，优化业务结构，大力推广“精准计算”及数据和代码重构技术在公司业务领域内的应用，促使公司市场竞争能力和经营业绩进一步提升。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	8,985,409.68	10.91%	24,500,344.75	36.63%	-63.33%
应收票据与应	19,098,046.68	23.20%	16,356,181.60	24.45%	16.76%

收账款					
存货	275,544.65	0.33%	372,981.54	0.56%	-26.12%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	4,084,671.98	4.96%	3,737,121.41	5.59%	9.30%
固定资产	2,117,331.31	2.57%	3,429,094.06	5.13%	-38.25%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	11,600,000.00	14.09%	5,000,000.00	7.48%	132.00%
长期借款	-	-	-	-	-
预付账款	21,490,667.18	26.10%	9,188,178.21	13.74%	133.89%
其他应收款	13,762,994.55	16.72%	517,996.98	0.77%	2,556.96%
无形资产	10,761,879.28	13.07%	6,352,855.15	9.50%	69.40%
长期待摊费用	1,275,755.31	1.55%	2,203,577.31	3.29%	-42.11%
资产总计	82,336,090.81	-	66,889,519.73	-	23.09%

资产负债项目重大变动原因:

1、货币资金变动比例为-63.33%，主要原因是：报告期内公司业务规模明显增加，销售商品、提供劳务收到的现金和购买商品、接受劳务支付的现金也随之增加，但为了进一步扩大业务规模，公司加大了采购力度，公司对外支付的预付款增加，致使购买商品、接受劳务支付的现金增长显著，同时，支付给职工以及为职工支付的现金也有所增加。又因偿还股东垫支的财产保全款、发生关联方资金占用、购置无形资产等原因，即便公司本期新增贷款660万元，期末货币资金仍较期初减少了1551.49万元。

2、应收票据及应收账款变动比例为16.76%，公司无应收票据，因本期营业收入增加，应收账款随之增加。

3、短期借款变动比例为132.00%，期末较期初增加了660.00万元，主要原因是随公司业务量增加，资金需求量随之加大，为补充公司流动性，公司新增银行贷款660.00万元。

4、预付账款变动比例为133.89%，主要原因是：报告期内公司业务规模明显增加，采购力度随之加大，公司对外支付的预付款增加，使得期末预付账款余额增加。

5、其他应收款变动比例2,556.96%，期末较期初增加了1324.50万元，报告期内因偿还股东垫支的财产保全款618.99万元、支付关联方款项660.00万元和支付其他往来款，使得期末其他应收款增多。

6、无形资产变动比例为69.40%，主要原因是：为满足业务发展需要，提高市场竞争力，报告期内公司购置专利权和商标权共计661.86万元，扣除本期计提摊销182.17万元及少量无形资产处置，使得无形资产账面价值期末较期初增加了440.90万元。

截止报告期末，资产总计为8233.61万元，较期初增加了23.09%；总负债为1546.81万元，较期初增加了80.50%，资产负债率（合并）为18.79%，流动比率（合并）为4.12，公司偿债能力良好。本期因支付预付款和财产保全款、发生关联方资金占用和购置无形资产等原因，使得本期现金流大额流出。关联方已承诺于2019年7月15日前归还欠款，公司也将积极筹措资金，避免流动性紧张。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	83,906,875.89	-	56,199,290.28	-	49.30%

营业成本	58,146,188.14	69.30%	29,544,594.49	52.57%	96.81%
毛利率%	30.70%	-	47.43%	-	-
管理费用	7,315,600.56	8.72%	4,994,950.28	8.89%	46.46%
研发费用	6,131,933.98	7.31%	5,347,057.46	9.51%	14.68%
销售费用	2,710,819.32	3.23%	3,982,004.54	7.09%	-31.92%
财务费用	349,688.61	0.42%	20,767.54	0.04%	1,583.82%
资产减值损失	1,092,089.38	1.30%	378,221.94	0.67%	188.74%
其他收益	1,682,870.27	2.01%	-	-	-
投资收益	317,550.57	0.38%	66,083.49	0.12%	380.53%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-138,980.58	-0.17%	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	9,702,840.29	11.56%	11,792,448.10	20.98%	-17.72%
营业外收入	-	-	153,017.63	0.27%	-
营业外支出	-	-	346,737.53	0.62%	-
净利润	8,547,918.44	10.19%	10,134,360.79	18.03%	-15.65%

项目重大变动原因:

1、营业收入变动比例为 49.30%，较上期增加了 2770.76 万元，主要原因是：公司一直基于商企通 (LOOKBI) 进行技术开发及技术服务，多年的客户积累和技术优势，使得技术服务业务规模持续增长，报告期内技术服务收入较去年上涨 2632.25 万元，较去年同期上涨 53.30%；公司于 2018 年 09 月开始代理腾讯公司浙江省广告业务，新增广告发布收入为 723.19 万元；另外，公司新增少量软件销售收入，硬件销售收入和货物销售收入有所下降，但对总收入影响不大。

2、本期毛利率较上期减少了 16.73 个百分点，主要原因是：公司智慧城市和智能产品软件开发周期较长，前期投入较大，使得公司技术服务收入虽较上期增加了 53.30%，但该项业务成本较上期增加了 124.47%，该项业务毛利率从上期的 50.48% 下降到本期的 31.36%，而该项业务收入占营业收入的 90.23%，公司整体毛利率在很大程度上取决于该项业务的毛利率。另外，公司本期新增了广告发布业务，该项业务收入占营业收入的 8.62%，毛利率 22.55%，进一步拉低了总体毛利率。

3、营业成本变动比例为 96.81%，较上期增加了 2860.16 万元，主要原因是为增加营业收入，公司降低了销售价格，毛利率随之下降，故营业成本随营业收入的增加而增加，且营业成本的增幅高于营业收入的增幅。

4、管理费用变动比例为 46.46%，较上期增加 232.07 万元，主要因为职工薪酬、无形资产摊销、办公费、房租费、服务费和装修费增加，其中无形资产摊销金额较上期增加了 123.92 万元。

5、研发费用变动比例为 14.68%，较上期增加 78.49 万元，主要因为其中的人员人工费用较上期增加了 116.49 万元，折旧及摊销费用较上期增加了 32.99 万元，其他费用较上期减少了 46.24 万元。

6、销售费用变动比例为-31.92%，较上期减少-127.12 万元，主要是因为公司进行战略调整，缩减了单纯的货物销售，于 2017 年关闭万象城 kingbaby 轻奢店，使得劳务费、广告费和门店房租费减少，加之其他销售费用也得到有效控制，使得本期销售费用减少。

7、财务费用变动比例为 1583.82%，较上期增加 32.89 万元，主要是因为贷款增加，使得本期财务费用随之增加。

8、资产减值损失变动比例为 188.74%，较上期增加 71.39 万元，主要是因为应收款项期末余额较期初明显增加，计提坏账准备增加。

9、本期其他收益 168.29 万元，均为政府补助。

10、投资收益变动比例为 380.53%，较上期增加 25.15 万元，均为权益法核算的长期股权投资收益。

11、营业利润变动比例为-17.72%，较上期减少 208.96 万元，报告期内，营业收入虽然较上期大幅增加，但由于毛利率明显下滑，使得本期毛利润较上期减少了 89.40 万元，加之上述其他损益科目的影响，使得本期营业利润减少。

12、净利润变动比例为-15.65%，较上期减少 158.64 万元，主要因营业利润减少，所得税费用随之减少 30.94 万元，本期所得税费用为 115.49 万元，无营业外收支，营业利润抵减所得税费用和营业外收支后，净利润为 854.79 万元。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	76,282,517.01	51,268,190.21	48.79%
其他业务收入	7,624,358.88	4,931,100.07	54.62%
主营业务成本	52,318,574.87	26,092,640.25	100.51%
其他业务成本	5,827,613.27	3,451,954.24	68.82%

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
技术服务	75,705,777.2	90.23%	49,383,325.88	87.87%
软件销售	186,792.45	0.22%	-	-
硬件销售	389,947.36	0.46%	1,884,864.33	3.35%
货物销售	392,441.13	0.47%	4,931,100.07	8.77%
广告发布收入	7,231,917.75	8.62%	-	-
合计	83,906,875.89	-	56,199,290.28	-

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的原因：

(1) 公司主营业务包括技术服务、软件销售和硬件销售，主营业务占营业收入 90.91%，与上期营业收入占比 91.22%无较大变化，但随着公司业务的大力开拓，主营业务收入较上期增加 48.79%。

其中技术服务收入占营业收入比例从上期 87.87%上升为 90.23%，主要是报告期内公司一直基于商企通 LOOKBI 开展技术开发及技术服务，具有多年的经验，使得公司业务持续增长，技术服务收入较上年同期增加了 53.30%。

(2) 公司其他收入包括货物销售和广告发布收入。

其中货物销售较上期下降 149.49 万元，主要是公司业务框架整体规划，从大数据运营着手，整合供应链，减少了纯硬件销售。

其中广告发布收入是报告期内新增业务，占营业收入 8.62%。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	深圳市华腾百事通科技发展有限公司	10,800,849.06	12.87%	否

2	深圳沃银企服信息股份有限公司	5,861,320.75	6.99%	否
3	启创汇聚网络科技（天津）有限公司	4,368,490.57	5.21%	否
4	杭州全速网络技术有限公司	4,265,641.42	5.08%	否
5	绍兴上虞杰腾网络科技有限公司	3,786,811.32	4.51%	否
合计		29,083,113.12	34.66%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	深圳市佰易兄弟网络技术有限公司	10,820,518.96	18.61%	否
2	深圳市答案互联网络科技有限公司	10,163,443.50	17.48%	否
3	上海糖悠电子科技有限公司	8,535,123.51	14.68%	否
4	北京腾讯文化传媒有限公司	3,207,547.17	5.52%	否
5	上海勃余电子科技有限公司	2,753,630.12	4.74%	否
合计		35,480,263.26	61.03%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	-15,120,432.89	5,323,655.70	-384.02%
投资活动产生的现金流量净额	-6,662,280.52	-9,679,925.18	-31.17%
筹资活动产生的现金流量净额	6,267,778.34	21,400,358.49	-70.71%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额变动比例为-384.02%，较上期减少 2044.41 万元，主要原因是：（1）随营业收入增加，销售商品、提供劳务收到的现金较上期增加 2485.45 万元；因收到政府补助，本期收到其他与经营活动有关的现金较上期增加 122.72 万元，故经营活动现金流入较上期增加 2608.17 万元。

（2）因营业成本和预付款增加，购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期增加 3881.56 万元；因员工人数和薪酬增加，支付给职工以及为职工支付的现金较上年同期增加 135.86 万元；因关联方资金占用及支付其他往来款和管理费用、销售费用付现支出增加，本期支付其他与经营活动有关的现金较上年同期增加 669.61 万元，故经营活动现金流出较上期增加 4652.58 万元。综上即为公司虽有盈利，但经营活动产生的现金流量净额为负，且较上期明显减少的原因。

2、投资活动产生的现金流量净额变动比例为-31.17%，较上期增加 301.76 万元，主要原因是：（1）上期无投资活动现金流入，本期投资活动现金流入小计为 37.3 万元，主要是无形资产专利的转让及固定资产汽车的转让收到的现金。（2）投资活动现金流出小计较去年同期下降 264.46 万元，主要是购建固定资产和无形资产、装修增加的长期待摊费用及投资参股子公司的现金流出较去年大幅减少。3、筹资活动产生的现金流量净额变动比例为-70.71%，较上期减少 1513.26 万元，主要原因是：（1）上期吸收投资收到的现金为 1670.00 万元，而报告期内无吸收投资收到的现金，取得借款收到的现金较上期增加了 660.00 万元，故筹资活动现金流入较上期减少 1010.00 万元。（2）筹资活动现金流出小计较上期增加 503.26 万元，主要因偿还到期贷款及偿付利息。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

①嘉兴忙族文化创意有限公司

公司持股比例：100%

法定代表人：吕洋波

注册资本：870 万元

成立日期：2012 年 12 月 13 日

注册地址：浙江省嘉兴市南湖区纺工路东 1 幢办公楼 208 室

经营范围：文化创意服务；文化艺术交流活动的策划；设计、制作、代理、发布国内各类广告；日用百货、服装、鞋帽、箱包、针织品、纺织品、化妆品、皮革制品、工艺美术品、办公用品、计算机软硬件及辅助设备、玩具、电子产品、汽车用品、食品、消毒用品、包装材料、家用电器、仪器仪表、数码产品、安防监控设备、五金交电、消防器材、机械设备、电线电缆、建筑材料、装饰材料的销售；计算机软硬件开发及咨询服务；图文设计；动漫产品设计服务；市场营销策划；企业形象策划；企业管理咨询；会议及展览服务；汽车租赁服务；汽车代驾服务；车辆年检代理服务；车辆保险代理服务；代办车辆上牌服务；摄影摄像服务；礼仪庆典服务；舞台设计；舞台设备的租赁、安装服务。（经营范围于 2018 年 11 月 28 日进行了变更）

2018 年主要财务数据：

营业收入 8,269,642.81 元

营业成本 5,259,083.31 元

管理费用 702,555.07 元

销售费用 1,048,252.39 元

财务费用-5,814.95 元

营业利润 965,826.94 元

营业外收入 0.00 元

营业外支出 0.00 元

净利润 910,280.00 元

②杭州火花文化创意有限公司

公司持股比例：51.00%

法定代表人：吕洋波

注册资本：300 万元

成立日期：2014 年 3 月 19 日

注册地址：杭州市西湖区文三西路 606 号 304 室

经营范围于：服务：文化创意策划，文化艺术活动策划（除演出及演出中介），计算机软硬件、智能设备的技术开发、技术咨询、技术服务，承办会展，设计、制作、代理、发布国内广告，图文设计、制作，平面设计，成年人的非证书劳动职业技能培训（涉及前置审批的项目除外）；批发、零售：办公用品，工艺美术品，日用百货，服装，鞋帽，家具，玩具，电子产品（除专控），金银饰品，计算机软硬件。（经营范围于 2018 年 6 月 15 日进行了变更，具体内容详见公司于 2018 年 6 月 21 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.cc 或 www.neeq.com.cn）披露的《关于控股子公司完成工商变更并领取营业执照的公告》（公告编号：2018-026）。）

2018 年主要财务数据：

营业收入 17,369,802.42 元

营业成本 13,442,821.93 元

管理费用 443,901.13 元

销售费用 358,240.88 元
财务费用-903.50 元
营业利润 2,455,875.10 元
营业外收入 0.00 元
营业外支出 0.00 元
净利润 1,757,251.68 元

③嘉兴米莱时尚创意设计有限公司

公司持股比例：50.00%

法定代表人：钟晓鸣

注册资本：600 万元

成立日期：2010 年 8 月 27 日

注册地址：浙江省嘉兴市富润路 112 号 107 室

经营范围：服装设计、装饰物品设计、产品包装设计；品牌策划、企业形象策划、活动方案策划、企业公共关系服务；办公用品、家居用品、毛绒玩具、服装、纺织品、工艺品、厨房用品、家用电器、食品、计算机及配件、电子产品、通讯器材的销售；动漫设计、动漫后续衍生产品开发；会展及展览服务；从事各类商品及技术的进出口业务。（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）

2018 年主要财务数据：

营业收入 5,476,083.01 元
营业成本 3,102,593.84 元
管理费用 219,491.67 元
销售费用 1,012,148.02 元
财务费用 812.81 元
营业利润 891,358.42 元
营业外收入 34,595.89 元
营业外支出 0.00 元
净利润 695,101.14 元

④杭州全屏科技有限公司

公司持股比例：66.00%

法定代表人：吕洋波

注册资本：500 万元

成立日期：2017 年 9 月 18 日

注册地址：浙江省杭州市西湖区翠苑街道翠苑新村一区 52 幢配套用房 116-6 室

经营范围：服务：计算机软硬件、网络信息技术、数据处理技术、物联网技术的技术开发、技术服务、技术咨询，计算机系统集成。（经营范围于 2018 年 12 月 4 日进行了变更）

2018 年主要财务数据：

营业收入 50,000.00 元
营业成本 33,490.57 元
管理费用 89,626.12 元
销售费用 0.00 元
财务费用-14,168.98 元
营业利润-61,738.35 元
营业外收入 0.00 元

营业外支出 0.00 元
净利润-58,458.57 元

⑤浙江智作科技有限公司

公司持股比例：40.00%

法定代表人：吕洋波

注册资本：1000 万元

设立日期：2018 年 7 月 17 日

注册地址：浙江省杭州市西湖区文新街道紫荆花路 108 号 484 室

经营范围：服务：新能源技术、网络信息技术、环保技术、数据处理技术、计算机软硬件、智能设备、物联网技术的技术开发、技术服务、技术咨询、成果转让，计算机系统集成，经济信息咨询（除商品中介），企业管理咨询，设计、制作、代理、发布国内广告（除网络广告发布），企业形象设计，图文设计、制作，平面设计，市场营销策划，会展服务；批发、零售：家具，玩具，金银饰品，数码产品，办公用品，日用百货，服装服饰，鞋帽箱包，工艺美术品，计算机软硬件，通讯设备、电子产品（除专控）。（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）

2018 年主要财务数据：

营业收入 0.00 元

营业成本 0.00 元

管理费用 791.00 元

销售费用 5,999.11 元

财务费用 3,260.12 元

营业利润-92,735.82 元

营业外收入 0.00 元

营业外支出 0.00 元

净利润-83,969.92 元

⑥云南红点科技有限公司

公司持股比例：65.00%

法定代表人：吕洋波

注册资本：1000 万元

设立日期：2018 年 11 月 7 日

注册地址：云南省玉溪市高新区九龙路九龙片区智能制造园

经营范围：软件开发；互联网和相关服务；互联网平台；互联网科技创新平台；互联网公共服务平台；互联网数据服务；信息系统集成和物联网技术服务；新能源技术推广服务；环保技术推广服务；企业形象策划服务；市场文化活动服务；会议、展览及相关服务；广告业；办公服务；计算机、软件及辅助设备批发；通讯设备批发；计算机、软件及辅助设备零售；通信设备零售；其他电子产品零售；贸易经纪与代理。（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）

2018 年主要财务数据：

营业收入 0.00 元

营业成本 0.00 元

管理费用 0.00 元

销售费用 0.00 元

财务费用 0.00 元

营业利润 0.00 元

营业外收入 0.00 元
营业外支出 0.00 元
净利润 0.00 元

注：报告期内，新增控股子公司云南红点科技有限公司和参股公司浙江智作科技有限公司，无其他取得或处置的子公司。

2、委托理财及衍生品投资情况

无

(五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

审计意见类型：	保留意见
---------	------

董事会就非标准审计意见的说明：

公司董事会认为：公司上述事项未违反企业会计准则，相关信息披露亦符合规定，中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）依据相关情况，本着严格、谨慎的原则，出具了保留意见审计报告。董事会表示该报告客观严谨地反映了公司 2018 年度财务状况及经营成果。董事会正组织公司董事、监事、高管等人员积极采取有效措施，消除审计报告中所强调事项对公司的影响。

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

重要会计政策变更

根据财政部 2018 年 6 月 15 日发布的《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），本公司对财务报表格式进行了以下修订：

①资产负债表：将原“应收票据”及“应收账款”项目归并至“应收票据及应收账款”；将原“应收利息”、“应收股利”及“其他应收款”项目归并至“其他应收款”；将原“固定资产”及“固定资产清理”项目归并至“固定资产”；将原“工程物资”及“在建工程”项目归并至“在建工程”；将原“应付票据”及“应付账款”项目归并至“应付票据及应付账款”；将原“应付利息”、“应付股利”及“其他应付款”项目归并至“其他应付款”；将原“长期应付款”及“专项应付款”项目归并至“长期应付款”。

②利润表：将“管理费用”项目分拆“管理费用”和“研发费用”明细项目列报；在“财务费用”项目下增加“利息费用”和“利息收入”明细项目列报。

③所有者权益变动表：新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。

报告期内无会计估计变更或重大会计差错更正。

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

公司于 2018 年 9 月 18 日召开公司第一届董事会第十九次会议审议通过了《关于对外投资设立控股子公司的议案》，于 2018 年 11 月 7 日召开公司第一届董事会第二十次会议审议通过了《关于调整对外投资设立控股子公司的议案》，该议案无需提交股东大会审议。公司拟与黄伟军、袁春共同出资设立控股子公司云南红点科技有限公司，注册地为云南省玉溪市高新区腾龙路玉溪双创中心启迪众创园寻梦楼 5 层 506，注册资本为人民币 10,000,000.00 元，其中本公司出资人民币 6,500,000.00 元，占注册资本

的 65.00%，黄伟军出资人民币 2,000,000.00 元，占注册资本的 20.00%，袁春出资人民币 1,500,000.00 元，占注册资本的 15.00%。具体信息详见公司于 2018 年 9 月 18 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台披露的《公司第一届董事会第十九次会议决议公告》（公告编号：2018-051）以及公司于 2018 年 11 月 8 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台披露的《公司第一届董事会第二十次会议决议公告》（公告编号：2018-057）、《关于调整对外投资设立控股子公司的公告》（公告编号：2017-056）。

云南红点科技有限公司已于 2018 年 11 月 7 日完成工商注册登记手续，并取得由玉溪市工商行政管理局高新技术产业开发区分局核发的《营业执照》。

故本次合并报表范围增加云南红点科技有限公司。

（八） 企业社会责任

公司在创造经济效益的同时，始终重视履行作为国家控股企业的社会责任，诚信经营、守法纳税、积极吸纳就业和保障员工合法权益，不断改善员工工作环境，提高员工薪酬和福利待遇。公司将社会责任意识融入到发展实践中，大力支持地区经济发展，与社会共享企业发展成果。

三、 持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持着良好的独立自主经营能力；经营管理层、核心技术队伍稳定，客户资源稳定增长；会计核算、财务经营管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标持续增长。综上，公司拥有良好的持续经营能力。报告期内，公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

四、 未来展望

是否自愿披露

√是□否

（一） 行业发展趋势

1、产业现状

近年来，在中国经济保持中高速增长背景下，软件行业步入加速创新、快速迭代、群体突破的爆发期，“互联网+”、智能制造、大数据、云计算、人工智能等热点不断涌现，产业规模持续扩大。软件行业加快向网络化、生态化、服务化、智能化、平台化、融合化方向演进，以“技术+模式+生态”为核心的协同创新持续深化产业变革。从产业融合化发展态势来看，软件产业不仅与其他产业的关联性、互动性显著增强，同时还更加深入地融入社会生活的方方面面。

作为信息产业核心的软件产业是信息社会的基础性、战略性产业，不仅能创造十分可观的经济效益，并且由于其强大的渗透和辐射作用，对经济结构的调整优化起到重要的推动作用，是国民经济和社会发展的“倍增器”。“互联网+”、大数据、云计算、人工智能等新技术、新业态的蓬勃发展，商业模式、服务模式的不断创新推动着软件行业的技术变革，国内软件产业迎来更大发展机遇。

与此同时，我国政府高度重视软件和信息技术服务业发展。在投融资、税收、出口、收入分配、人才培养、打击盗版、保护知识产权等方面出台多项产业扶持政策，产业发展环境不断优化升级。

经过多年快速发展，我国软件产业规模迅速扩大，产品质量、应用水平和服务能力稳步提升。伴随着国民经济信息化建设活动的持续推进，智慧城市建设、信息惠民工程建设，民生服务应用、政府信息化、信息基础设施建设等新的市场需求将不断被激发，为中国软件产业带来新的市场机遇和发展活力。

2、市场展望

未来一段时间我国新一轮的科技革命和产业变革将持续深入，2019年我国软件行业预计依然保持持续增长，信息技术服务、嵌入式系统软件、运营相关服务、电子商务平台服务等细分领域增速仍在提升。

“十三五”期间，以下一代互联网、大数据、云计算、信息安全为代表的信息经济将成燎原之势。软件服务化、商业智能、行业软件、虚拟化、开源软件、下一代数据库技术将成为产业未来的发展热点和投资热点。未来软件公司的收入主要以运营、服务为主，运营服务则是以云计算、大数据等新一代信息技术为支撑，大数据可实现对客户潜在需求挖掘以及精准服务。因此软件行业向云计算、大数据转型变得较为迫切，以软件产品为主的模式将发生改变。加快高速宽带、4G网络、IPv6网络、云计算中心等信息基础设施建设将是互联网十三五规划的重点目标，各类网络建设也将成为十三五期间我国互联网和信息产业重点推进的工作。

为了顺应软件行业的快速发展，公司加快推进品牌战略、不断加大科研投入，与软件所共建“互联网金融”及“精准计算”实验室，关注“互联网+”和云端转型、推广“精准计算”及数据和代码重构技术，注重提高产品、服务质量和客户满意度，从而进一步提高易网股份的市场拓展能力和可持续发展能力。

（二） 公司发展战略

1、业务发展战略

在业务发展战略上，公司将进一步完善在大健康、新零售、政务云、汽后市场、智慧城市等主要领域的研发与创新，进一步实现产品的标准化、系统化、灵活化，提供可满足不同层级客户的全方位行业应用解决方案，形成具有行业号召力的软件产品。公司还将加强推广已培育完成的产品，在金融、能源、新闻媒体等新兴领域继续扩大影响力。公司根据自身情况，制定了行业核心业务系统发展战略。在很多重要行业内，以“易网商业智能软件”为主体，推动本行业领域的业务发展。并从战术层面过渡到战略层面，推进以核心业务系统升级换代为基础的持续软件服务和新技术产品的持续应用集成服务，通过建立强大的后台系统与专业化的前端执行，提高市场竞争能力。在行业应用软件和集成技术方面，创建新的模型和知识库体系，使应用软件和集成服务逐步进入全国市场。

2、人才发展战略

公司致力于企业和人才共同发展战略，建立能给年轻人才展示自身能力的平台。公司在强调管理规则、营销、项目实施和技术创新的企业文化的基础上，加速人才建设，以部门为单位扩充人才。主要包括强化部门管理，增加年轻化的领导配置，针对价值链形成基础岗位分工；并用事业群领导的方式，培养成熟的事业群领导，形成协同指挥和制定规则的管理人才，强调上级管理者的自律精神；培养谦虚谨慎的态度，胜不骄，败不馁，强调尊重别人和自重，用业绩和影响证明能力；不断培养年轻一代项目经理，使他们能够独立完成项目，强化他们的执行能力；实现末位淘汰机制，合并或解散不合格的部门和项目组，严格控制人才增加和收入增加的比例平衡，强调人才形成的单位效益；增加公司各管理人才、市场人才、运营人才、测试人才、研发人才、财务人才等人才比例。

3、管理发展战略

公司强调建立规范化的组织机构和运作机制，统筹协调各方利益。继续加强制度建设与创新，努力通过建立现代企业制度变革体制、转化机制，激发企业提高市场竞争力。不断完善公司的各项管理规定，健全内部风险管理体系，进一步完善公司的内控体系，优化管理流程。加强公司财务管理，发挥财务管理职能作用。倡导注重资金的时间价值，合理配置公司的资金资源。加强事业部的业务风险管理，尤其是重点业务风险管理，进一步加强对刚性成本的管理。推进资本运作，并在过程中提升整体管理水平。

4、品牌发展战略

公司在新三板挂牌以来，始终不断加强公司的品牌建设，以成为以行业应用软件为特色的高技术软件企业标兵为目标。建立广泛的厂商与上下游企业和竞争企业合作关系，为保持良好的市场生态环境而努力，注意维护公司的口碑和形象，树立良好的企业社会形象，保持公司较高信用评级等级和诚信记录，

提高公司在行业内的影响地位，从而使公司的品牌影响力不断提升。重视客户的满意度以赢得口碑，利用专业的技术服务和贴心的用户体验来提升客户的好感度，不断提高自己的业务水平，不断满足、持续挖掘用户的需求，提高差异化服务的质量。

(三) 经营计划或目标

1、在行业应用软件和集成技术上，创建新的参考模型和知识库体系，成为大型的行业客户信赖的服务伙伴，并使公司的行业应用软件和集成服务逐步成为国内软件与信息技术行业的领头羊。

2、把握“互联网+”下的转型机会，借助行业的纵横关系，由内而外的辐射核心行业外围。紧跟“产业互联网”的 2B 浪潮，不断扩展已有成果，逐步进入新的细分市场，加强和完善端到端的核心业务系统，逐渐成为国内重要的互联网软件集成提供商。

3、充分发挥软件技术优势，借助资本市场力量，为客户提供更高质量的产品和服务，保证企业利润指标和营业额指标的增长，提高主营业务和核心技术形成利润的能力，回报全体股东对企业的期望和支持。

4、建立一支有层次、有规模的软件开发和推广的队伍，同时扩充软件产品研发、销售、系统集成、后勤管理的人才队伍，并探索一套一体化的企业管理方法，为客户提供领先的核心管理运营平台和完善的个性化服务。

5、不断改善公司的工作环境，提高员工待遇和个人成就感，创造积极向上的企业文化，保证有业绩、有能力的骨干不断晋升。

6、积极推进公司 IPO 工作进程。

7、实现以上经营计划，公司计划使用 2016 年第一次股票发行的募集资金，截至 2018 年 12 月 31 日，尚有剩余募集资金 2,265,849.25 元，审议的资金用途为对外投资（投资控股子公司及参股公司）。通过对子公司或参股公司追加投资，将有助于公司业务在全国范围内持续开拓，有助于增强公司盈利能力，进一步提高公司综合竞争力。

8、公司还计划通过银行贷款的方式解决业务发展所需资金，公司信用记录良好，且实际控制人愿为公司无偿提供担保，增加公司的融资额度和降低利率。

此外，公司盈利能力良好，本年度因软件开发进度尚处于前期，主要是前提投入阶段，资金需求量较大，下一年度随客户验收确认进度，收入和销售回款均会进一步增加，公司经营活动现金流也在一定程度上为公司经营计划提供了保证。

以上经营计划不构成对投资者业绩承诺，请投资者对此保持足够的风险意识，并理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

(四) 不确定性因素

报告期内，不存在对公司未来发展战略或经营计划有重大影响的不确定性因素。

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、互联网、系统、数据安全风险

公司作为提供软件运营服务的专业提供商，计算机系统的稳定和数据的安全对于公司的正常运营至关重要。若发生设备和机房故障、软件漏洞、误操作或越权操作、网络攻击、自然灾害等意外事项，可能导致公司业务数据丢失或系统崩溃，从而造成服务中断，可能造成公司业务停顿。

应对措施：目前公司已建立了完善的信息安全防范、监控和应急体系，并采取数据备份、安全评估等机制，积累了相应的自主研发经验，以提升信息安全管理质量，防范互联网、系统、数据安全等风险。

2、核心技术失密风险

深厚的技术储备和不断创新的能力是公司保持核心竞争力的关键。经过多年的发展，公司开发积累了多项核心技术并同时拥有多项软件著作权。公司对部分核心技术申请了发明专利以及实用新型专利，同时注重技术档案的整理与归档，建立并执行健全的内部保密制度，并与核心技术人员签订了保密协议，以防止核心技术流失。但不排除本公司知识产权被侵犯，从而导致核心技术流失的风险。

应对措施：为防范公司核心技术流失的风险，公司已经建立有严格的保密制度，并与公司核心技术人员签署了保密协议。

3、人才流失风险

IT 运维管理行业属于知识密集型行业，对高水平的技术人才及管理人才具有较强的依赖性，能否维持管理团队和技术团队的稳定并不断吸引优秀人才加盟是公司能否在行业保持现有市场地位和持续发展的关键。如公司的人才培养和引进不能满足发展需要，发生管理人员和技术人员流失的情况，则会对公司经营产生负面影响。

应对措施：报告期内公司已经完善了一整套的绩效考核激励制度，公司也将继续推行核心员工激励计划，将公司未来发展与核心经营管理和技术团队紧密连接，实现公司、员工和股东层面的共赢，保持核心员工队伍的稳定性；通过市场宣传和产品效应形成良好的市场形象，提升公司知名度和竞争力，吸引优秀人员加盟。

4、技术开发风险

公司主营业务是通过 DaaS 模式，依靠自主研发的应用软件系统，向中国中小企业客户提供定制化的软件应用及服务。相关应用软件的研发涉及操作系统、数据库、网络平台、系统集成等多种技术。一旦公司对相关技术、产品及市场发展趋势把握不当，在关键技术、新产品研发等方面出现失误，将会导致技术发展方向错误和新产品开发的失败，进而导致公司竞争力下降，经营业绩下滑。

应对措施：公司自成立以来，陆续推出了一系列行业领先的新技术。此类高新技术产品普遍具有技术更新快的特点，用户对产品的要求在不断提高和扩展，公司将持续不断地推出新技术新应用，通过迭代不断优化产品性能。

5、市场竞争加剧的风险

公司专注于研发优秀的商业智能和大数据分析平台，并以此为基础为客户提供数据分析项目交付、数据分析规划与咨询服务。公司通过多年自身技术的积累，对行业有一定的研究，形成了包括行业经验积累在内的核心竞争力，公司目前已成为行业内较有影响力的 BI 软件供应商。但随着市场的变化客户需求提高，市场内提供商业智能服务的供应商不断增加，如果公司不能在产品研发、技术创新和客户服务等方面进一步增强实力，并开拓新的市场领域，公司将面临市场竞争加剧的风险。

应对措施：公司通过技术升级，同时结合强有力的市场推广，进一步提高市场份额，不断提升盈利能力。

（二）报告期内新增的风险因素

1、关联方占用资金的风险

2018 年 12 月 20 日，易网股份向实际控制人控制的杭州妙果科技有限公司（以下简称“妙果科技”）支付了 660 万元整，形成关联方资金占用。截至 2019 年 4 月 26 日，关联方占用资金尚未归还，如果上述企业不能偿资金占用款项，将导致公司利益受到损害，存在导致公司经营现金流紧张的风险。

应对措施：妙果科技承诺将于 2019 年 7 月 15 日前返还本公司以上款项人民币 660 万元。本公司实际控制人吕洋波承诺如果妙果科技未在 2019 年 7 月 15 日前将上述款项归还给本公司，则由其本人承担连带保证责任，由本人向浙江易网科技股份有限公司返还上述全部款项人民币 660 万元。公司将督促妙

果科技按计划尽快偿还；若妙果科技到期仍不能偿还，公司将向实际控制人吕洋波追偿，同时将考虑采取司法措施维护公司和股东的利益。另外公司将不断加强内部管理，规范领导层治理结构，在重大事项上严格按照《公司法》及《章程》等规定执行，形成股东大会、董事会、监事会和经理层之间权责明确、互相制衡、相互协调的制衡关系，进一步提高公司独立性、人员独立性、资产、财务和业务的独立性，从内部治理上杜绝资金占用行为的再次发生。

2、涉诉风险

报告期内，公司存在未结诉讼案件，2019年1月10日一审判决赔偿4843020元，并支付该款自2018年4月21日至今的年化4.75%利息。根据已生效的判决和调解情况，我司已提出上诉，若最终仍然败诉，公司存在承担一定经济损失的风险。

应对措施：目前上诉还未取得进展，公司将积极应诉并争取与原告努力协商，促进达成和解，从而把控及降低诉讼风险。

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(六)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(七)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	-	6,189,866.44	6,189,866.44	10.61%

注：2019年1月10日一审判决赔偿4843020元，并支付该款自2018年4月21日至今的年化4.75%利息，我司提出上诉。

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	占期末净资产比例%	是否形成预计负债	临时公告披露时间
金春玉	浙江易网科技股份有限公司、吕洋波	保管合同纠纷案	6,189,866.44	10.61%	否	2018年8月29日

总计	-	-	6,189,866.44	10.61%	-	-
----	---	---	--------------	--------	---	---

未结案件的重大诉讼、仲裁事项的进展情况及对公司的影响:

2019年1月10日杭州市西湖区人民法院对该案作出了判决,针对本案诉讼结果,公司已向浙江省杭州市中级人民法院提起上诉。因上诉正在受理中尚未有最终结果,本次诉讼未对公司财务方面产生实质影响。公司将根据上诉进展情况及时评估对财务的影响,并及时履行信息披露义务。详见公司已于2019年1月30日在全国中小企业股份转让系统指定的信息披露平台 www.neeq.com.cn 披露的《涉及诉讼进展公告》(公告编号:2019-001)。

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

(二) 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

单位:元

占用者	是否为控股股东、实际控制人或其附属企业	占用形式	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	是否履行审议程序
杭州妙果科技有限公司	是	资金	0	6,600,000.00	0	6,600,000.00	已事后补充履行
总计	-	-	0	6,600,000.00	0	6,600,000.00	-

占用原因、归还及整改情况:

本次资金占用形成的主要原因是:发生资金占用前,公司和妙果科技均向浙商银行股份有限公司杭州余杭支行申请流动资金贷款,期限为一年,申请的贷款额度分别为2260万元整和660万元整,拟由实际控制人以其在杭州市西湖区金色西溪商务中心3号楼(现1号楼)103室的房产为上述两笔贷款提供抵押担保。但由于妙果科技成立时间较短,规模较小等原因,贷款未获批准。

公司与浙商银行股份有限公司杭州余杭支行于2018年12月11日签订借款合同,借款金额2000万元整,并开立银行专户,2018年12月20日,公司该银行专户收到发放的660万贷款。由于负责贷款申请的工作人员和负责日常资金划转的财务人员未及时沟通,财务人员见收到的贷款金额恰好等于妙果科技申请贷款的金额,误以为是妙果科技的贷款,随即将该笔资金汇往了妙果科技。发现后,妙果科技已使用该笔款项,现承诺于2019年7月15日前如数归还。

本次资金占用的归还及整改情况:截至2019年4月26日,关联方占用资金尚未归还,公司及实际控制人已督促妙果科技尽快归还,但妙果科技筹措资金尚需一定时间,已承诺于2019年7月15日前全部归还;实际控制人吕洋波亦承诺,若妙果科技无法按时还款,将由其本人代为偿还。

(三) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位:元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	100,000.00	70,025.84
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务,委托或者受托销售	-	-
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	969,564.00	923,395.20

注：其他类型系公司向实际控制人吕洋波租赁办公场地

（四） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
吕洋波	为公司贷款提供担保	5,000,000.00	已事前及时履行	2018年5月25日	2018-019
吕洋波	为公司贷款提供担保	22,600,000.00	已事后补充履行	2018年11月29日	2018-062
杭州妙果科技有限公司	技术服务	801,075.45	已事后补充履行	2019年3月12日	2019-008
杭州妙果科技有限公司	购买专利权	318,867.92	已事后补充履行	2019年3月12日	2019-008
吕洋波	股东借款	6,189,866.44	已事后补充履行	2019年3月12日	2019-007
杭州妙果科技有限公司	公司借款	6,600,000.00	已事后补充履行	2019年4月26日	2019-028

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

公司向银行申请贷款目的用于公司主营业务发展及对外投资，解决公司临时资金需求，不会对公司产生不利影响。公司实际控制人、控股股东、董事长、法定代表人吕洋波为公司贷款提供担保，不收取任何费用，对公司业务发展具有积极作用，不存在损害公司和其他股东利益的情形，不影响公司的独立性。

杭州妙果科技有限公司与公司及公司子公司发生的技术服务以及购买专利权的关联交易是公司正常的业务开展，有利于促进公司发展，不存在损害公司及公司股东利益的情形。

杭州妙果科技有限公司向公司借款系关联方因操作失误导致，从公司转支款项，客观上造成了资金占用的事实。妙果科技已承诺将于2019年7月15日前偿还全部欠款，短期内不会对公司财务状况造成重大影响。

控股股东、实际控制人吕洋波先生无偿为公司提供短期借款的关联交易，解决了公司资金周转需要，为公司现阶段更好的发展提供基础支持，不存在损害挂牌公司和其他股东利益的情形。

（五） 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

2018年6月22日，公司召开了第一届董事会第十六次会议，会议审议通过《关于对外投资设立参股公司的议案》，为进一步扩大公司的业务范围，增强公司业务拓展能力，巩固并提升公司的综合竞争力。公司拟与自然人陈琳共同出资设立参股公司浙江云创科技有限公司，注册地为浙江省杭州市西湖区紫荆花路108号484室，注册资本为人民币10,000,000.00元，其中本公司出资人民币4,000,000.00元，占注册资本的40.00%，陈琳出资人民币6,000,000.00元，占注册资本的60.00%。并于2018年7月11日公司召开的2018年第三次临时股东大会审议通过该议案，本次对外投资不构成关联交易。

(六) 承诺事项的履行情况

1、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与公司签订了避免同业竞争的承诺，并根据全国股份转让系统公司相关要求在申报时提交了董事、监事及高级管理人员声明和承诺。报告期内，董事、监事、高级管理人员严格按照承诺执行。

2、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员签署《关于规范关联交易承诺函》。报告期内，公司实际控制人控制的杭州妙果科技有限公司占用公司资金、与公司及子公司发生多笔关联交易，以及公司实际控制人为公司贷款提供担保的关联交易，以上关联交易未及时履行审议程序，已于事后及时补充审议。承诺相关人员今后将严格依据相关制度的规定，事前履行审议程序，并根据全国股份转让系统的披露要求开展信息披露工作。

3、公司全体股东、董事、监事、高级管理人员签署了《关于规范资金占用事项的承诺书》。报告期内，公司向实际控制人控制的杭州妙果科技有限公司支付了 660 万元整，形成关联方资金占用。本次资金占用未对公司业绩造成严重不利影响，目前杭州妙果科技有限公司正在筹措资金，同时，妙果科技及实际控制人吕洋波出具《还款承诺书》。妙果科技承诺将于 2019 年 7 月 15 日前返还本公司以上款项人民币 660 万元。本公司实际控制人吕洋波承诺如果妙果科技未在 2019 年 7 月 15 日前将上述款项归还给本公司，则由其本人承担连带保证责任，由本人向浙江易网科技股份有限公司返还上述全部款项人民币 660 万元。妙果科技或实际控制人吕洋波若不按上述期限及时归还欠款，愿承担一切法律后果及赔偿出借人的所有经济损失。公司将督促妙果科技及实际控制人吕洋波按《还款承诺书》履行还款承诺，并督促公司全体股东、董事、监事、高级管理人员严格执行《关于规范资金占用事项的承诺书》，避免再次发生资金占用。

(七) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
其他应收款	民事诉讼财产保全款	6,189,866.44	7.52%	民事诉讼财产保全款
总计	-	6,189,866.44	7.52%	-

注：经公司与杭州市西湖区人民法院申请，公司将保全标的款项全额已缴纳至杭州市西湖区人民法院，法院出具了《杭州市西湖区人民法院民事裁定书》（2018）浙 0106 民初 6714 号裁定书，于 2018 年 12 月 20 日全部解除了对公司银行账户的冻结。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 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	8,062,500	48.86%	0	8,062,500	48.86%
	其中：控股股东、实际控制人	1,862,500	11.29%	0	1,862,500	11.29%
	董事、监事、高管	1,862,500	11.29%	0	1,862,500	11.29%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	8,437,500	51.14%	0	8,437,500	51.14%
	其中：控股股东、实际控制人	8,437,500	51.14%	0	8,437,500	51.14%
	董事、监事、高管	8,437,500	51.14%	0	8,437,500	51.14%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		16,500,000.00	-	0	16,500,000.00	-
普通股股东人数						8

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

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%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	吕洋波	9,625,000	0	9,625,000	58.33%	7,762,500	1,862,500
2	嘉兴跨界投资合伙企业（有限合伙）	2,250,000	0	2,250,000	13.64%	0	2,250,000
3	蒋仕波	1,800,000	0	1,800,000	10.91%	0	1,800,000
4	杭州水木泽华创业投资合伙企业（有限合伙）	750,000	0	750,000	4.55%	0	750,000
5	金春玉	750,000	0	750,000	4.55%	0	750,000
合计		15,175,000	0	15,175,000	91.98%	7,762,500	7,412,500

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司上述股东中股东吕洋波系股东嘉兴跨界投资合伙企业（有限合伙）的普通合伙人，除上述情形以外，公司股东之间不存在其他关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

报告期末，吕洋波直接持有公司 9,625,000 股股份，占公司股本总额的 58.33%，并且通过嘉兴跨界投资合伙企业（有限合伙）间接持有公司 3.64%的股份、通过嘉兴跨界投资合伙企业（有限合伙）控制公司 13.64%计 2,250,000 股股份，综上，吕洋波合计持有公司 61.97%的股份，合计控制公司 71.97%计 11,875,000 股股份，为公司的控股股东。吕洋波，男，中国国籍，无境外永久居留权。1979 年出生，毕业于浙江财经大学市场营销专业，大学本科学历。2002 年 7 月至 2008 年 7 月于浙江财经大学担任讲师；2006 年 5 月至 2016 年 5 月，担任杭州易网新科技有限公司执行董事、总经理。2016 年 5 月至今担任浙江易网科技股份有限公司董事长、总经理。

报告期内，控股股东未发生变更。

(二) 实际控制人情况

公司实际控制人为吕洋波先生和方雅秋女士，方雅秋直接持有公司 4.09%的股份，与吕洋波为母子关系且为一致行动人，吕洋波和方雅秋合计控制公司 76.06%的股份，为公司的共同实际控制人。

吕洋波，男，中国国籍，无境外永久居留权。1979 年出生，毕业于浙江财经大学市场营销专业，大学本科学历。2002 年 7 月至 2008 年 7 月于浙江财经大学担任讲师；2006 年 5 月至 2016 年 5 月，担任杭州易网新科技有限公司执行董事、总经理。2016 年 5 月至今担任浙江易网科技股份有限公司董事长、总经理。

方雅秋，女，中国国籍，无境外永久居留权。1952 年出生，毕业于浙江金华教育学院教育学专业，大专学历。1972 年 10 月至 1978 年 10 月在武义庐北中学担任教师。1978 年 10 月至 1979 年 8 月在金华秋滨中学担任教师。1979 年 8 月至 1991 年 8 月在金华秋滨小学担任教研大组长。1991 年 8 月至 2006 年 11 月在金华南苑小学担任教研大组长。2006 年 11 月退休。2016 年 5 月至 2017 年 12 月 12 日担任浙江易网科技股份有限公司董事。

报告期内，实际控制人未发生变更。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

单位：元/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	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2016年12月27日	2017年5月2日	10	1,500,000	15,000,000	0	0	1	0	0	是

募集资金使用情况：

2016年12月26日，公司第一届董事会第三次会议审议通过了《关于公司2016年第一次股票发行方案的议案》，并于2017年1月12日召开的2017年第一次临时股东大会审议通过该议案。公司实际发行1,500,000股普通股股票，募集资金15,000,000元人民币，用于公司大数据研发中心的投入和扩建、平台升级及新业务运营、人才引进，以及补充公司的流动资金。

2017年3月2日，经中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《验资报告》（勤信验字【2017】第1024号），截至2017年1月25日止，公司已收到特定投资者缴纳的出资款人民币1,500.00万元，扣除发行费用人民币25万元，募集资金净额为1475万元，其中增加股本人民币150.00万元，增加资本公积人民币1,325.00万元，募集资金于认购期内全部到账。

2018年7月31日，公司第一届董事会第十七次会议审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，并于2018年8月16日召开的2018年第四次临时股东大会审议通过该议案。结合公司实际经营需要，为了公司业务的整体发展及募集资金的有效利用，公司对原募集资金的部分用途进行变更。变更后的募集资金用途为对外投资（投资控股子公司及参股公司）和补充流动资金。

2019年3月11日，公司第一届董事会第二十三次会议和第一届监事会第十次会议审议通过了《关于补充审议公司募集资金用途变更的议案》，并于2019年3月28日召开的2019年第一次临时股东大会审议通过该议案。结合募集资金使用情况及公司实际经营发展需要，为了提高募集资金使用效率，公司对剩余的部分募集资金用途进行变更，变更后的募集资金用途为对外投资（投资控股子公司及参股公司）和偿还股东借款。

截止2018年12月31日，此次募集资金剩余2,265,849.25元（包含银行活期利息）尚未使用。本次股票发行募集资金不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借予他人、委托理财等情形。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

四、 间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行信用贷款	杭州联合农村商业银行股份有限公司蒋村支行	5,000,000.00	6.48%	2018年10月29日至2019年10月28日	否
银行抵押贷款	浙商银行股份有限公司杭州余杭支行	6,600,000.00	6.525%	2018年12月20日至2019年12月10日	否
合计	-	11,600,000.00	-	-	-

注：浙商银行股份有限公司杭州余杭支行的抵押贷款已于2019年3月18日提前还清。

违约情况

适用 不适用

五、 权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
吕洋波	董事长兼总经理	男	1979年6月	本科	2016年4月至2019年3月	是
吕洋波	董事	男	1979年6月	本科	2016年4月至2019年4月	是
史超	董事	男	1986年1月	本科	2016年4月至2019年4月	是
史超	副总经理	男	1986年1月	本科	2016年4月至2019年3月	是
李霜	董事会秘书	女	1991年2月	本科	2017年11月至2019年4月	是
李霜	董事	女	1991年2月	本科	2017年12月至2019年3月	是
沈悦	董事	男	1987年10月	本科	2016年4月至2019年3月	是
秦晴	财务总监	女	1988年6月	专科	2016年4月至2019年4月	是
秦晴	董事	女	1988年6月	专科	2017年12月至2019年3月	是
叶旭坚	监事会主席	男	1985年10月	本科	2016年4月至2019年4月	否
叶旭坚	监事	男	1985年10月	本科	2016年4月至2019年3月	否
钟晓鸣	监事	男	1973年4月	硕士	2016年4月至2019年3月	否
钱仁良	监事	男	1981年11月	初中	2016年4月至2019年3月	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。

(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
吕洋波	董事长兼总经理	9,625,000	0	9,625,000	58.33%	0
史超	董事、副总经理	-	-	-	-	0
李霜	董事兼董事会秘书	-	-	-	-	0
沈悦	董事	-	-	-	-	0
秦晴	董事兼财务总监	-	-	-	-	0
叶旭坚	监事会主席	-	-	-	-	0
钟晓鸣	监事	-	-	-	-	0
钱仁良	监事	-	-	-	-	0
合计	-	9,625,000	0	9,625,000	58.33%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	10	12
销售人员	19	21
技术人员	27	28
财务人员	5	6
员工总计	61	67

按教育程度分类	期初人数	期末人数
---------	------	------

博士	0	0
硕士	2	2
本科	30	33
专科	27	28
专科以下	2	4
员工总计	61	67

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、薪酬政策

报告期内，员工薪酬主要由基本工资、岗位工资、技能工资和奖金福利四部分组成。公司遵循“按劳分配、效率优先、激励为主、兼顾公平及可持续发展”的原则，通过评估各岗位价值，全面考核员工的专业技术、个人素养、团队贡献等，设定公司薪酬体系，充分发挥薪酬的作用激发员工工作热情、吸引高素质的人才，同时与绩效管理相结合对员工为公司付出的劳动和做出的业绩给予合理的回报和激励；同时公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保障政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金，为员工代扣代缴个人所得税。

2、培训

公司一直十分重视员工的培训和发展工作，制定了系列的培训计划与人才培育项目，多层次、多渠道、多领域、多形式地加强员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员培训、业务培训、管理者提升培训等，不断提高公司员工的整体素质，以实现公司与员工的双赢共进。

3、人才引进

公司重视人才引进，有效缓解了业务发展的瓶颈。与此同时，公司重视骨干成员的成长与锻炼，把中层管理团队和研发技术骨干的成长作为团队建设的重要突破点。

4、需公司承担费用的离退休职工

报告期内公司无承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

√适用□不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	-	-
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	1	1

核心人员的变动情况

公司报告期内无核心员工，有核心技术人员4名，公司核心技术人员包含吕洋波、史超、钱仁良、胡睿，报告期内无变动。其中吕洋波是公司董事长兼总经理、史超是公司董事兼副总经理、钱仁良是公司监事。

(1) 吕洋波先生：男，中国国籍，无境外永久居留权。1979年出生，毕业于浙江财经大学市场营销专业，大学本科学历。2002年7月至2008年7月于浙江财经大学担任讲师；2006年5月至2016年5月，担任杭州易网新科技有限公司执行董事、总经理。2016年5月至今担任浙江易网科技股份有限公司董事长、总经理。

(2) 史超先生：男，中国国籍，无境外永久居留权。1986年出生，毕业于西安电子科技大学长安学院电子信息工程专业，大学本科学历。2009年7月至2010年7月任杭州引航科技有限公开发开发工程师；2010年7月至2012年3月任杭州游外游科技有限公司开发工程师；2012年4月至2016年5月，担任

杭州易网新科技有限公司大数据部总监；2016年5月至今担任浙江易网科技股份有限公司董事、副总经理、大数据部总监。

(3) 钱仁良先生：男，中国国籍，无境外永久居住权。1981年出生，初中学历。1997年7月至2001年8月从事个体服装经营；2001年9月至2003年8月就职于温州龙虎榜服饰，任湛江区域运营职务；2003年9月至2004年12月就职于杭州绿通科技有限公司，任总经理助理；2005年1月至2006年5月就职于杭州绿通科技有限公司，任设计师职务。2006年6月至2008年1月待业；2008年2月至2010年5月就职于杭州易网新科技有限公司，任设计部设计师；2010年6月至2012年4月就职于杭州易网新科技有限公司，任设计部设计主管；2012年5月至2014年9月就职于杭州易网新科技有限公司，任设计部设计总监；2014年10月至2016年5月就职于杭州易网新科技有限公司，任文创部总监；2016年5月起至今任浙江易网科技股份有限公司文创总监职务。

(4) 胡睿先生：男，中国国籍，无境外永久居住权。1990年出生，毕业于金华市江南中学，高中学历。2009年3月至2011年5月就职于杭州易网新科技有限公司，任技术部开发工程师；2011年6月至2013年2月就职于杭州易网新科技有限公司，任技术部产品开发主管；2013年3月至2014年4月就职于杭州易网新科技有限公司；任技术部项目架构师；2014年5月至2016年5月就职于杭州易网新科技有限公司，任技术部技术总监；2016年5月起至今任浙江易网科技股份有限公司技术总监。

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司能按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关法律、法规及规范性文件的要求建立健全了股东大会、董事会、监事会以及总经理等组织结构，并进一步完善了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》等公司治理制度，股东大会、董事会以及管理层之间权责比较分明。公司在实际经营过程中，各机构能够相互制衡、协调运作，保证了公司的规范运作和健康发展。

报告期内，公司共召开了7次股东大会（其中年度股东大会1次，临时股东大会6次），10次董事会，4次监事会。公司“三会”运作规范，股东大会、董事会和监事会会议的召开、决议内容及签署均合法、合规，真实、有效；公司董事、监事及高级管理人员能够按照《公司章程》及有关法律、法规和规范性文件的要求履行各自的权利义务；公司董、监事及管理层分工及制衡合理、明确，能够履行其应尽的职责；股东大会和董事会按照各自职责权限依法行使对公司重大事项的决策权；经营层严格执行股东大会和董事会的各项决议，具体负责公司的管理和运营；公司与实际控制人及其关联企业在业务、人员、资产、机构及财务等方面完全独立，保证了公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

公司已建立了较为健全的法人治理机制，符合国家有关法律、法规的规定和要求，能够确保公司各项生产经营活动的有序开展，确保公司发展战略的实施和经营目标的实现，可以保障公司股东特别是中小股东依法平等行使自身的合法权利。公司将进一步按照股转系统的要求，接受中国证监会等有关部门、机构的持续督导，广泛认真听取所有股东特别是中小股东对于治理机制和经营管理的意见，有效落实公司治理机制的不断改进，进一步提高法人治理水平。

公司报告期内存在关联方资金占用行为和关联交易未及时履行审议程序的行为。

针对此次资金占用行为，妙果科技承诺将于2019年7月15日前返还本公司以上款项人民币660万元。本公司实际控制人吕洋波承诺如果妙果科技未在2019年7月15日前将上述款项归还给本公司，则由其本人承担连带保证责任，由本人向浙江易网科技股份有限公司返还上述全部款项人民币660万元。妙果科技或实际控制人吕洋波若不按上述期限及时归还欠款，愿承担一切法律后果及赔偿出借人的所有经济损失。

此外，妙果科技及实际控制人吕洋波将杜绝一切直接或间接占用浙江易网科技股份有限公司资金、资产的行为，严格遵守《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》等股转系统的相关规定，遵守《公司章程》、《关联交易公允决策制度》、《防范控股股东及关联方占用公司资金管理制度》和《对外担保决策管理制度》等公司相关制度，恪守《关于

规范关联交易承诺函》、《关于规范资金占用事项的承诺书》和《避免同业竞争的承诺函》中的相关承诺，避免类似违规情形的再次发生。

关于公司未及时履行审议程序的关联交易事项，公司已于事后及时补充审议，未对公司造成重大影响。公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员签署过《避免同业竞争的承诺》、《关于规范关联交易承诺函》及《关于规范资金占用事项的承诺书》，今后将严格履行上述承诺，避免资金占用，及时履行关联交易审议程序，严格执行回避制度，规范公司治理，及时履行信息披露义务。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，召集、召开股东大会。公司能平等对待所有股东，中小股东与大股东享有平等地位，确保股东能依法行使表决权，使全体股东能充分行使自己的合法权利。《公司章程》及《股东大会议事规则》中明确规定了股东大会的召集、召开及表决程序、股东的参会资格和对董事会的授权原则等，董事会在报告期内做到认真审议并安排股东大会的审议事项等。

公司控股股东严格按照《公司法》、《证券法》等有关规定规范自己的行为，没有超越股东大会授权范围行使职权、直接或间接干预本公司的决策和生产经营活动。与公司在人员、财务、资产、机构和业务方面做到相互独立、各自分开，保证了公司运作的独立性。

公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，公司董事会现有人数为5人，其人员构成符合法律、法规规定，公司全体董事按照有关法律、法规，依据《公司章程》的规定履行职责，了解作为董事的权利、义务和责任，勤勉尽责，认真出席董事会会议。

公司严格按照《公司章程》规定的监事选聘程序选举监事，公司监事会人数为三人，其中职工监事一人，其人员构成符合法律、法规规定。全体监事依据《公司章程》赋予的监督职责，本着对股东负责的精神，积极对公司财务以及董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督检查，维护公司及股东的合法权益。

公司能够充分维护利益相关者的合法权益，实现股东、客户、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。公司将一如既往地按照《公司法》等有关规范性文件的要求，根据公司实际情况，进一步完善公司的各项规章制度，以全体股东利益最大化为目标，切实维护广大投资者的利益。公司指定董事会秘书负责信息披露工作，按照法律、法规和公司章程的规定，力求做到准确、真实、完整、及时地披露有关信息，全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）为本公司信息披露的网站。

除上述资金占用外，公司自成立以来，一贯严格按照《公司法》等有关法律、法规的要求规范运作，并将按照有关议事规则等要求规范运作，努力寻求股东权益的最大化，切实维护股东的利益。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大决策均按照《公司章程》以及相关内部控制制度的规定程序和规则进行，根据各事项的审批权限，经过公司董事会、监事会或股东大会的讨论、审议通过或已进行补充审议。除资金占用外，公司其他重要的对外投资、关联交易等重大事项，基本能够做到规范操作，杜绝再次出现违法违规情况。

报告期内，除资金占用外，上述机构成员均依法运作，未出现重大违法违规现象和重大治理缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务，对公司加强管理、规范运行、提高经济效益以及公司的长远发展发挥了积极有效的作用。

4、公司章程的修改情况

报告期内，公司对章程进行了一次修改，详情如下：

经2018年7月11日召开2018年第三次临时股东大会审议通过了《关于拟增加公司经营范围及修

改公司章程的议案》，对公司章程的第二章第十三条需进行相应修改进行了修订，具体修改内容如下：

修改前：

第十三条 本公司经营范围为：服务：电脑网络软件、计算机软硬件的技术开发、技术咨询、技术服务，智能产品、新能源技术、环保技术开发，经济信息咨询，企业形象设计，市场营销策划；批发、零售：计算机及配件，数码产品，通讯器材；其他无需报经审批的一切合法项目。（以公司登记机关核定的经营范围为准）。

修改后：

第十三条 本公司经营范围为：服务：电脑网络软件、计算机软硬件的技术开发、技术咨询、技术服务，智能产品、新能源技术、环保技术开发，经济信息咨询，企业形象设计，市场营销策划；批发、零售：计算机及配件，数码产品，通讯器材；承办会展，设计、制作、代理、发布国内广告，图文设计、制作，平面设计；其他无需报经审批的一切合法项目。（以公司登记机关核定的经营范围为准）。

（二） 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	10	<p>(一)、2018年1月16日,公司第一届董事会第十三次会议审议并通过了如下议案:1、《公司关于预计2018年度日常性关联交易的议案》;2、《关于续聘中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2017年度审计机构的议案》;3、《关于召开公司2018年第一次临时股东大会的议案》。</p> <p>(二)、2018年4月25日,公司第一届董事会第十四次会议审议并通过了如下议案:1、《公司2017年度总经理工作报告》;2、《公司2017年度董事会工作报告》;3、《公司2017年度财务决算报告》;4、《公司2018年度财务预算报告》;5、《公司2017年年度报告全文及摘要》;6、《公司2017年度利润分配方案》;7、《关于2017年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》8、《关于2017年控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况的专项说明》;9、《关于召开公司2017年年度股东大会的议案》。</p> <p>(三)、2018年5月24日,公司第一届董事会第十五次会议审议并通过了如下议案:1、《关于公司拟向银行申请贷款的议案》;2、《关于修改公司章程的议案》;3、《关于提名董事候选人的议案》;4、《关于召开公司2018年第二次临时股东大会的议案》。</p> <p>(四)、2018年6月22日,公司第一届董事会第十六次会议审议并通过了如下议案:1、《关于拟增加公司经营范围及修改公司章程的议案》;2、</p>

		<p>《关于对外投资设立参股公司的议案》;3、《关于召开公司 2018 年第三次临时股东大会的议案》。</p> <p>(五)、2018 年 7 月 31 日,公司第一届董事会第十七次会议审议并通过了如下议案:1、《关于公司 2018 年半年度报告的议案》;2、《公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》;3、《关于变更部分募集资金用途的议案》;4、《关于召开公司 2018 年第四次临时股东大会的议案》。</p> <p>(六)、2018 年 8 月 6 日,公司第一届董事会第十八次会议审议并通过了如下议案:1、《关于转让控股子公司杭州火花文化创意有限公司全部股权暨关联交易的议案》;2、《关于召开公司 2018 年第五次临时股东大会的议案》。</p> <p>(七)、2018 年 9 月 18 日,公司第一届董事会第十九次会议审议并通过了如下议案:1、《关于对外投资设立控股子公司的议案》;2、《关于召开公司 2018 年第六次临时股东大会的议案》。</p> <p>(八)、2018 年 11 月 7 日,公司第一届董事会第二十次会议审议并通过了如下议案:1、《关于调整对外投资设立控股子公司的议案》;2、《关于取消召开 2018 年第六次临时股东大会》。</p> <p>(九)、2018 年 11 月 16 日,公司第一届董事会第二十一次会议审议并通过了如下议案:1、《关于增加控股子公司杭州全屏科技有限公司营业范围的议案》;2、《关于增加参股公司浙江智作科技有限公司营业范围的议案》。</p> <p>(十)、2018 年 11 月 28 日,公司第一届董事会第二十二次会议审议并通过了如下议案:1、《关于补充审议关联方为公司贷款提供担保的议案》;2、《关于召开公司 2018 年第六次临时股东大会的议案》。</p>
监事会	4	<p>(一)、2018 年 1 月 16 日,公司第一届监事会第六次会议审议并通过了如下议案:1、《公司关于预计 2018 年度日常性关联交易的议案》;2、《关于续聘中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2017 年度审计机构的议案》。</p> <p>(二)、2018 年 4 月 25 日,公司第一届监事会第七次会议审议并通过了如下议案:1、《公司 2017 年度监事会工作报告》;2、《公司 2017 年度财务决算报告》;3、《公司 2018 年度财务预算报告》;4、《公司 2017 年年度报告全文及摘要》;5、《公司 2017 年度利润分配方案》;6、《关于 2017 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报</p>

		<p>告》;7、《关于 2017 年控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况的专项说明》。</p> <p>(三)、2018 年 7 月 31 日,公司第一届监事会第八次会议审议并通过了如下议案:1、《关于公司 2018 年半年度报告的议案》;2、《公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》;3、《关于变更部分募集资金用途的议案》。</p> <p>(四)2018 年 8 月 6 日,公司第一届监事会第九次会议审议并通过了如下议案:1、《关于转让控股子公司杭州火花文化创意有限公司全部股权暨关联交易的议案》。</p>
<p>股东大会</p>	<p>7</p>	<p>(一)、2018 年 2 月 2 日,2018 年第一次临时股东大会审议并通过了如下议案:1、《公司关于预计 2018 年度日常性关联交易的议案》;2、《关于续聘中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2017 年度审计机构的议案》。</p> <p>(二)、2018 年 5 月 16 日,浙江易网科技股份有限公司 2017 年年度股东大会审议并通过了如下议案:1、《公司 2017 年度董事会工作报告》;2、《公司 2017 年度监事会工作报告》;3、《公司 2017 年度财务决算报告》;4、《公司 2018 年度财务预算报告》;5、《公司 2017 年年度报告全文及摘要的议案》6、《公司 2017 年度利润分配方案》;7、《关于 2017 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》;8、《关于 2017 年控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况的专项说明》。</p> <p>(三)、2018 年 6 月 11 日,2018 年第二次临时股东大会审议并通过了如下议案: 1、《关于公司拟向银行申请贷款的议案》。审议并否决了如下议案:1、《关于修改公司章程的议案》;2、《关于选举公司董事的议案》。</p> <p>(四)、2018 年 7 月 11 日,2018 年第三次临时股东大会审议并通过了如下议案: 1、《关于拟增加公司经营范围及修改公司章程的议案》;2、《关于对外投资设立参股公司的议案》。</p> <p>(五)、2018 年 8 月 16 日,2018 年第四次临时股东大会审议并通过了如下议案: 1、《关于公司 2018 年半年度报告的议案》;2、《公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》;3、《关于变更部分募集资金用途的议案》。</p> <p>(六)、2018 年 9 月 6 日,2018 年第五次临时股东大会审议并否决了如下议案:《关于转让控股子公司杭州火花文化创意有限公司全部股权暨关</p>

		<p>联交易》。</p> <p>(七)、2018年12月17日,2018年第六次临时股东大会审议并通过了如下议案:《关于补充审议关联方为公司贷款提供担保的议案》。</p>
--	--	---

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司三会会议召开程序、决议内容均符合《公司法》、《公司章程》及三会议事规则的规定,会议通知、会议记录、会议决议等文件齐备;三会运作规范,股东、董事、监事均能按照要求出席参加相关会议,并行使权利和履行义务;公司三会会议的召开、决议内容及签署均合法、合规,真实、有效;公司董事、监事及高级管理人员能够按照《公司章程》及有关法律、法规及规范性文件的而要求履行其应尽的职责;股东大会和董事会按照各自职责权限依法行使对公司重大事项的决策权,经营层严格执行股东大会和董事会的各项决议,具体负责公司的管理和运营。

(三) 公司治理改进情况

报告期内,公司建立了较为完善的公司治理结构,公司治理结构规范。股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》、《公司章程》等法律、法规和规范性文件的要求,履行各自的权利和义务。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

报告期内,上述机构和人员依法依规运作,除资金占用外,未出现其他违法、违规现象,能够切实履行应尽的职责和义务,公司治理符合相关法规的要求。同时公司及时有效的听取吸收多方有助于改善公司治理的意见与建议,并根据公司经营需要不断改进公司治理水平。

(四) 投资者关系管理情况

在投资者管理机制建设方面,制订了《投资者关系管理制度》,进一步加强了公司与投资者及潜在投资者之间的信息沟通,增进投资者对公司的了解和认同,提高公司治理水平,切实保护投资者特别是社会公众投资者的合法权益,实现公司和股东利益最大化。

公司严格按照《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》等规范文件,并在全国中小企业股份转让系统公司的指导监督下,根据自身实际发展经营情况,及时在指定的信息披露平台(www.neeq.com.cn)进行了日常的信息披露工作,以便充分保证投资者的知情权益。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用 (基础层公司不做强制要求)

(六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用 (基础层公司不做强制要求)

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会对报告期内的监督事项无异议，在本年度的监督活动中未发现重大风险事项。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东互相独立，控股股东和实际控制人不存在影响公司独立性的行为，公司具备自主经营能力，不存在不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况。

1、业务独立性

公司主营业务为以商业智能为核心的平台开发、技术服务、软件销售及综合解决方案的定制、实施，公司拥有独立完整的研发、运营业务体系，生产经营所需的技术为公司合法、独立拥有，没有产权争议，公司具有直接面向市场独立经营的能力，不存在依赖控股股东、实际控制人及其控制的其他企业进行生产经营活动的情况。公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业未从事与公司可能存在同业竞争的业务。综上所述，公司业务独立。公司实际控制人吕洋波向公司出具了《避免同业竞争的承诺函》，承诺不从事任何与本公司相同或相似的业务。

2、资产独立性

公司系由杭州易网新科技有限公司整体变更设立，有限公司阶段的全部资产进入股份公司主体，公司原有的商标、软件著作权等资产均登记在公司名下，由公司实际支配使用。公司的应收账款、预付账款、其他应收款均是公司生产经营中产生的款项。不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况。公司资产权属清晰、证件齐备、不存在权利瑕疵。综上所述，公司的资产独立。

3、人员独立性

公司按照国家有关法律规定建立了独立的劳动、人事和分配管理制度，设立了独立的人力资源管理部门，独立进行劳动、人事及工资管理。公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员专职在本公司工作、领取薪酬，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼任除董事、监事之外职务及领取薪酬的情形。本公司财务人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形。综上所述，公司人员独立。

4、财务独立性

公司通过设置独立的财务部，建立财务管理制度，能够独立进行财务决策，对发生的经济业务，能够独立按照《企业会计准则》进行财务核算。公司独立在银行开立了基本存款账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户等情形；公司自设立之初，即按照规定办理了税务登记证并依法独立进行纳税申报和缴纳，独立纳税。综上所述，公司财务独立。

5、机构独立性

公司已设立股东大会、董事会和监事会等机构，已聘任总经理、副总经理和董事会秘书等高级管理人员；公司各内部组织机构和各经营管理部门均独立履行其职能，独立负责公司的生产经营活动，独立行使经营管理职权，公司组织机构具有独立性。

6、技术独立性

公司设有独立的研发中心，公司核心技术人员均专职在公司从事设计、研发工作，公司拥有浙江省科学技术委员会、浙江省财政局、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》、浙江省经济和信息化委员会颁发的《软件企业认定证书》等经营所需资质、认证。公司核心技术团队稳定，不存在与控股股东、实际控制人共用研发设备、研发团队等情况。

(三) 对重大内部管理制度的评价

1、内部控制制度建设情况

1) 关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2) 关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3) 关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。报告期内，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

2、董事会关于内部控制的说明

公司董事会认为，公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合自身实际情况制定的，符合现代企业规范管理、治理的要求。公司内部控制制度在公司业务运营的各关键环节，均得到了较好的贯彻执行，发挥了较好的管理控制作用，对公司的经营风险起到有效的控制作用。公司内部的管理与控制是一项长期而持续的系统工程，需要在公司运营的实际操作中不断改进、不断完善。今后公司还会持续根据经营状况及发展情况不断调整内部控制制度，加强制度的执行与监督，促进公司平稳发展。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

为进一步规范公司信息披露制度，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性和准确性、完整性、及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究，结合公司实际情况，我们制定了《信息披露管理制度》，报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息，公司信息披露责任人及公司管理层领导严格遵守上述制度，执行较好。经 2017 年 3 月 10 日第一届董事会第五次会议审议并通过了《信息披露重大差错责任追究制度》的议案，针对公司定期报告、临时报告的编制、披露发生的重大差错实施责任追究。报告期内，制度执行良好。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	保留意见
审计报告中的特别段落	<input type="checkbox"/> 无 <input checked="" type="checkbox"/> 强调事项段 <input checked="" type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	勤信审字【2019】第 0029 号
审计机构名称	中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京西直门外大街 110 号中糖大厦 11 层
审计报告日期	2019 年 4 月 25 日
注册会计师姓名	厉瑞强、朱德波
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

审 计 报 告

勤信审字【2019】第 0029 号

浙江易网科技股份有限公司全体股东：

一、 保留意见

我们审计了浙江易网科技股份有限公司（以下简称易网股份公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 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财务报表附注。

我们认为，除“形成保留意见的基础”部分所述事项产生的影响外，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，公允反映了易网股份公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成保留意见的基础

由于财务报表存在重大错报（预计负债）而发表保留意见

易网股份公司 2018 年 12 月 31 日资产负债表中其他应收款—杭州市西湖区人民法院的列示了金额为 6,189,866.44 元财产保全款。根据（2018）浙 0106 民初 6714 号杭州市西湖区人民法院民事判决书中显示，公司被判决返还前股东款项 4,843,020.00 元，并于 2018 年 4 月 21 日前付清。易网股份公司管理层（以下简称管理层），以该事项系股东间股权转让款项给付之争，与公司无关为由未计提预计负债或确认相关损失。我们认为人民法院已经判决公司承担责任，虽还在二审上诉中，但满足或有负债转化为预计负债的条件。易网股份公司的会计记录显示，如果管理层预提该事项的损失，其他应收款列示金额将减少 4,843,020.00 元，营业外支出或资产减值损失将增加 4,843,020.00 元，同时净利润和股东权益将相应的减少。

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，我们独立于易网股份公司，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，为发表保留意见提供了基础。

三、其他事项

我们提醒报表使用者注意，易网股份公司 2018 年 12 月 31 日资产负债表中其他应收款—杭州妙果科技有限公司的列示金额为 6,600,000.00 元。管理层未通过借款审批流程和事先在股转系统中公告，不符合相关规定。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

易网股份公司管理层（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，管理层负责评估易网股份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易网股份公司、停止营运或别无其他现实的选择。

治理层负责监督易网股份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所导致，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的过程中，我们运用了职业判断，并保持了职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）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。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）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。

（四）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，就可能导致对易网股份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易网股份公司不能持续经营。

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

（六）就易网股份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，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们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。

中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：厉瑞强

二〇一九年四月二十五日

中国注册会计师：朱德波

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	六、1	8,985,409.68	24,500,344.75
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		-	-
应收票据及应收账款	六、2	19,098,046.68	16,356,181.60
其中：应收票据		-	-
应收账款		-	-
预付款项	六、3	21,490,667.18	9,188,178.21
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、4	13,762,994.55	517,996.98

其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货	六、5	275,544.65	372,981.54
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	六、6	62,839.61	-
流动资产合计		63,675,502.35	50,935,683.08
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	六、7	4,084,671.98	3,737,121.41
投资性房地产		-	-
固定资产	六、8	2,117,331.31	3,429,094.06
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	六、9	10,761,879.28	6,352,855.15
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	六、10	1,275,755.31	2,203,577.31
递延所得税资产	六、11	420,950.58	231,188.72
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		18,660,588.46	15,953,836.65
资产总计		82,336,090.81	66,889,519.73
流动负债：			
短期借款	六、12	11,600,000.00	5,000,000.00
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款	六、13	411,897.53	1,291,031.00
其中：应付票据			
应付账款			
预收款项	六、14	699,826.39	42,361.00
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	六、15	609,975.54	560,617.10
应交税费	六、16	1,925,935.57	1,572,685.63

其他应付款	六、17	220,536.00	102,823.66
其中：应付利息			
应付股利			
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		15,468,171.03	8,569,518.39
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		-	-
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		15,468,171.03	8,569,518.39
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、18	16,500,000.00	16,500,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	六、19	20,444,972.30	20,444,972.30
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	六、20	2,078,343.97	1,484,459.44
一般风险准备		-	-
未分配利润	六、21	23,647,191.79	16,534,335.29
归属于母公司所有者权益合计		62,670,508.06	54,963,767.03
少数股东权益		4,197,411.72	3,356,234.31
所有者权益合计		66,867,919.78	58,320,001.34
负债和所有者权益总计		82,336,090.81	66,889,519.73

法定代表人：吕洋波

主管会计工作负责人：秦晴

会计机构负责人：秦晴

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		4,503,480.64	13,980,755.69
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		-	-
应收票据及应收账款	十六、1	13,084,070.00	15,228,297.00
其中：应收票据			
应收账款			
预付款项		14,000,483.68	2,979,953.30
其他应收款	十六、2	13,401,535.30	205,616.98
其中：应收利息			
应收股利			
存货		-	-
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		1,401.16	-
流动资产合计		44,990,970.78	32,394,622.97
非流动资产：			
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	十六、3	17,623,366.05	17,275,815.48
投资性房地产		-	-
固定资产		1,625,110.63	2,806,700.65
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		10,463,758.20	5,702,714.69
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		1,275,755.31	2,203,577.31
递延所得税资产		294,551.56	168,438.67
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		31,282,541.75	28,157,246.80
资产总计		76,273,512.53	60,551,869.77
流动负债：			
短期借款		11,600,000.00	5,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			

衍生金融负债		-	
应付票据及应付账款		162,000.00	1,260,000.00
其中：应付票据			
应付账款			
预收款项		186,250.00	27,650.00
应付职工薪酬		514,177.46	468,658.16
应交税费		1,134,260.55	1,323,302.28
其他应付款		4,364,543.52	98,823.66
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		17,961,231.53	8,178,434.10
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		-	-
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		17,961,231.53	8,178,434.10
所有者权益：			
股本		16,500,000.00	16,500,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		20,400,228.76	20,400,228.76
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		2,078,343.97	1,484,459.44
一般风险准备		-	-
未分配利润		19,333,708.27	13,988,747.47
所有者权益合计		58,312,281.00	52,373,435.67
负债和所有者权益合计		76,273,512.53	60,551,869.77

(三) 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		83,906,875.89	56,199,290.28
其中：营业收入	六、22	83,906,875.89	56,199,290.28
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		76,065,475.86	44,472,925.67
其中：营业成本	六、22	58,146,188.14	29,544,594.49
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	六、23	319,155.87	205,329.42
销售费用	六、24	2,710,819.32	3,982,004.54
管理费用	六、25	7,315,600.56	4,994,950.28
研发费用	六、26	6,131,933.98	5,347,057.46
财务费用	六、27	349,688.61	20,767.54
其中：利息费用		332,221.66	59,400.00
利息收入		52,400.46	50,587.06
资产减值损失	六、28	1,092,089.38	378,221.94
加：其他收益	六、29	1,682,870.27	-
投资收益（损失以“-”号填列）	六、30	317,550.57	66,083.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		317,550.57	66,083.49
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、31	-138,980.58	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		9,702,840.29	11,792,448.10
加：营业外收入	六、32	-	153,017.63
减：营业外支出	六、33	-	346,737.53
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		9,702,840.29	11,598,728.20
减：所得税费用	六、34	1,154,921.85	1,464,367.41
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		8,547,918.44	10,134,360.79
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		8,547,918.44	10,134,360.79
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-

(二)按所有权归属分类:	-	-	-
1.少数股东损益		841,177.41	397,916.24
2.归属于母公司所有者的净利润		7,706,741.03	9,736,444.55
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)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		-	-
(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.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		8,547,918.44	10,134,360.79
归属于母公司所有者的综合收益总额		7,706,741.03	9,736,444.55
归属于少数股东的综合收益总额		841,177.41	397,916.24
八、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		0.47	0.59
(二)稀释每股收益(元/股)		0.47	0.59

法定代表人:吕洋波

主管会计工作负责人:秦晴

会计机构负责人:秦晴

(四) 母公司利润表

单位:元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十六、4	58,835,826.87	42,200,198.00
减:营业成本	十六、4	40,029,188.54	22,426,890.38
税金及附加		170,687.95	143,485.18
销售费用		1,304,326.05	1,295,343.83
管理费用		6,079,518.24	3,902,689.52
研发费用		5,389,509.84	4,238,555.20
财务费用		370,576.04	23,963.42
其中:利息费用		332,221.66	59,400.00
利息收入		24,474.56	40,433.58
资产减值损失		840,752.64	301,710.93
加:其他收益		1,374,058.46	-
投资收益(损失以“-”号填列)	十六、5	317,550.57	66,083.49

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		317,550.57	66,083.49
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		6,342,876.60	9,933,643.03
加：营业外收入		-	133,017.63
减：营业外支出		-	5,059.51
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		6,342,876.60	10,061,601.15
减：所得税费用		404,031.27	1,101,342.46
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		5,938,845.33	8,960,258.69
（一）持续经营净利润		-	-
（二）终止经营净利润		-	-
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		-	-
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额		-	-
6.其他		-	-
六、综合收益总额		5,938,845.33	8,960,258.69
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-	-
（二）稀释每股收益（元/股）		-	-

（五）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		83,309,276.98	58,454,823.89
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		1,864,473.76	637,241.60
经营活动现金流入小计		85,173,750.74	59,092,065.49
购买商品、接受劳务支付的现金		75,352,013.00	36,536,400.91
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		8,118,792.22	6,760,154.05
支付的各项税费		3,049,075.76	3,393,636.67
支付其他与经营活动有关的现金		13,774,302.65	7,078,218.16
经营活动现金流出小计		100,294,183.63	53,768,409.79
经营活动产生的现金流量净额		-15,120,432.89	5,323,655.70
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		373,000.00	-
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		-	-
投资活动现金流入小计		373,000.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,005,280.52	9,179,925.18
投资支付的现金		30,000.00	500,000.00
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		7,035,280.52	9,679,925.18
投资活动产生的现金流量净额		-6,662,280.52	-9,679,925.18
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	16,700,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	1,700,000.00
取得借款收到的现金		11,600,000.00	5,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		11,600,000.00	21,700,000.00
偿还债务支付的现金		5,000,000.00	-

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		332,221.66	49,500.00
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		-	250,141.51
筹资活动现金流出小计		5,332,221.66	299,641.51
筹资活动产生的现金流量净额		6,267,778.34	21,400,358.49
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		-15,514,935.07	17,044,089.01
加：期初现金及现金等价物余额		24,500,344.75	7,456,255.74
六、期末现金及现金等价物余额		8,985,409.68	24,500,344.75

法定代表人：吕洋波

主管会计工作负责人：秦晴

会计机构负责人：秦晴

(六) 母公司现金流量表

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		62,643,441.44	41,972,016.07
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		5,664,252.88	227,894.91
经营活动现金流入小计		68,307,694.32	42,199,910.98
购买商品、接受劳务支付的现金		58,963,833.31	25,076,318.81
支付给职工以及为职工支付的现金		7,006,569.81	4,547,439.74
支付的各项税费		1,734,241.44	2,208,805.20
支付其他与经营活动有关的现金		9,784,864.53	3,775,848.49
经营活动现金流出小计		77,489,509.09	35,608,412.24
经营活动产生的现金流量净额		-9,181,814.77	6,591,498.74
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		6,533,238.62	8,124,932.25
投资支付的现金		30,000.00	7,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		6,563,238.62	15,624,932.25
投资活动产生的现金流量净额		-6,563,238.62	-15,624,932.25
三、筹资活动产生的现金流量：			

吸收投资收到的现金		-	15,000,000.00
取得借款收到的现金		11,600,000.00	5,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		11,600,000.00	20,000,000.00
偿还债务支付的现金		5,000,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		332,221.66	49,500.00
支付其他与筹资活动有关的现金		-	250,141.51
筹资活动现金流出小计		5,332,221.66	299,641.51
筹资活动产生的现金流量净额		6,267,778.34	19,700,358.49
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		-9,477,275.05	10,666,924.98
加：期初现金及现金等价物余额		13,980,755.69	3,313,830.71
六、期末现金及现金等价物余额		4,503,480.64	13,980,755.69

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	16,500,000.00	-	-	-	20,444,972.30	-	-	-	1,484,459.44	-	16,534,335.29	3,356,234.31	58,320,001.34
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、本年期初余额	16,500,000.00	-	-	-	20,444,972.30	-	-	-	1,484,459.44	-	16,534,335.29	3,356,234.31	58,320,001.34
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	593,884.53	-	7,112,856.50	841,177.41	8,547,918.44
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7,706,741.03	841,177.41	8,547,918.44
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	593,884.53	-	-593,884.53	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	593,884.53	-	-593,884.53	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	16,500,000.00	-	-	-	20,444,972.30	-	-	-	2,078,343.97	-	23,647,191.79	4,197,411.72	66,867,919.78	

项目	上期													
----	----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	15,000,000.00	-	-	-	7,195,113.81	-	-	-	588,433.57	-	7,693,916.61	1,258,318.07	31,735,782.06
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	15,000,000.00	-	-	-	7,195,113.81	-	-	-	588,433.57	-	7,693,916.61	1,258,318.07	31,735,782.06
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,500,000.00	-	-	-	13,249,858.49	-	-	-	896,025.87	-	8,840,418.68	2,097,916.24	26,584,219.28
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9,736,444.55	397,916.24	10,134,360.79
（二）所有者投入和减少资本	1,500,000.00	-	-	-	13,249,858.49	-	-	-	-	-	-	1,700,000.00	16,449,858.49
1. 股东投入的普通股	1,500,000.00	-	-	-	13,249,858.49	-	-	-	-	-	-	-	14,749,858.49
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,700,000.00	1,700,000.00
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	896,025.87	-	-896,025.87	-	-

1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	896,025.87	-	-896,025.87	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	16,500,000.00	-	-	-	20,444,972.30	-	-	-	1,484,459.44	-	16,534,335.29	3,356,234.31	58,320,001.34

法定代表人：吕洋波

主管会计工作负责人：秦晴

会计机构负责人：秦晴

（八）母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	16,500,000.00	-	-	-	20,400,228.76	-	-	-	1,484,459.44	-	13,988,747.47	52,373,435.67
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	16,500,000.00	-	-	-	20,400,228.76	-	-	-	1,484,459.44	-	13,988,747.47	52,373,435.67
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	593,884.53	-	5,344,960.80	5,938,845.33
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,938,845.33	5,938,845.33
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	593,884.53	-	-593,884.53	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	593,884.53	-	-593,884.53	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六)其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	16,500,000.00	-	-	-	20,400,228.76	-	-	-	2,078,343.97	-	19,333,708.27	58,312,281.00

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	15,000,000.00	-	-	-	7,150,370.27	-	-	-	588,433.57	-	5,924,514.65	28,663,318.49
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	15,000,000.00	-	-	-	7,150,370.27	-	-	-	588,433.57	-	5,924,514.65	28,663,318.49

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	1,500,000.00	-	-	-	13,249,858.49	-	-	-	896,025.87	-	8,064,232.82	23,710,117.18
(一)综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8,960,258.69	8,960,258.69
(二)所有者投入和减少资本	1,500,000.00	-	-	-	13,249,858.49	-	-	-	-	-	-	14,749,858.49
1. 股东投入的普通股	1,500,000.00	-	-	-	13,249,858.49	-	-	-	-	-	-	14,749,858.49
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	896,025.87	-	-896,025.87	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	896,025.87	-	-896,025.87	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期未余额	16,500,000.00	-	-	-	20,400,228.76	-	-	-	1,484,459.44	-	13,988,747.47	52,373,435.67

浙江易网科技股份有限公司
2018 年财务报表附注
(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司的基本情况

(一) 公司概况

1. 历史沿革

浙江易网科技股份有限公司是由杭州易网新科技有限公司(原名:杭州易网灵杰科技有限公司)改制变更的股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”),成立于2006年5月31日。2018年7月18日已取得杭州市市场监督管理局核发的统一社会信用代码为91330106788276183F的《营业执照》。

改制变更前经多次股权变更及增减注册资本,2016年2月19日根据公司股东会决议和股权转让协议以及修改后的章程规定,吕洋波将所持本公司15%的股权以1,650.00万元的价格转让给嘉兴跨界投资合伙企业(有限合伙)。

本次股权转让后,公司股权结构如下:

序号	股东名称	出资方式	认缴出资额(万元)	股权比例(%)
1	吕洋波	货币	1,035.00	69.00
2	金春玉	货币	75.00	5.00
3	方雅秋	货币	90.00	6.00
4	杭州水木泽华创业投资合伙企业(有限合伙)	货币	75.00	5.00
5	嘉兴跨界投资合伙企业(有限合伙)	货币	225.00	15.00
合计			1,500.00	100.00

2016年2月29日经发起人协议,公司拟变更为股份有限公司。截至2016年2月29日经审计的净资产22,150,370.27元,按1:1的比例折合股份总额1,500.00万股,由原股东按原比例分别持有,净资产大于股本部分计入资本公积。经中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)验证并出具勤信验字(2016)第1078号验资报告。

2017年1月12日根据公司股东会决议和章程修正案规定,进行定向增发。本次股票发行认购方为蒋仕波,蒋仕波认购150.00万股,认购金额为1,500.00万元。2017年1月16

日公司完成本次定向发行后，重新取得杭州市市场监督管理局核发统一社会信用代码91330106788276183F的《营业执照》。

本次定向发行后，公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资方式	认缴出资额（万元）	股权比例（%）
1	吕洋波	货币	1,035.00	62.7272
2	金春玉	货币	75.00	4.5455
3	方雅秋	货币	90.00	5.4545
4	杭州水木泽华创业投资合伙企业（有限合伙）	货币	75.00	4.5455
5	嘉兴跨界投资合伙企业（有限合伙）	货币	225.00	13.6364
6	蒋仕波	货币	150.00	9.0909
合计			1,650.00	100.0000

根据股权转让协议的规定，2017年06月23日吕洋波将其持有的7.50万股计75.00万元转让给蒋仕波；2017年07月03日方雅秋将其持有的22.50万股计225.00万元转让给蒋仕波；2017年10月16日吕洋波将其持有的15.00万股计195.00万元转让给丁新辉；2017年11月23日吕洋波将其持有的50.00万股计700.00万元转让给胡树宏，上述股权转让事项尚未办妥工商变更登记。

本次股权转让后，公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资方式	认缴出资额（万元）	股权比例（%）
1	吕洋波	货币	962.50	58.3333
2	金春玉	货币	75.00	4.5455
3	方雅秋	货币	67.50	4.0909
4	杭州水木泽华创业投资合伙企业（有限合伙）	货币	75.00	4.5455
5	嘉兴跨界投资合伙企业（有限合伙）	货币	225.00	13.6363
6	蒋仕波	货币	180.00	10.9091
7	胡树宏	货币	50.00	3.0303

序号	股东名称	出资方式	认缴出资额 (万元)	股权比例 (%)
8	丁新辉	货币	15.00	0.9091
合计			1,650.00	100.0000

2. 企业注册地和总部地址

注册地址注册地和实际经营地一致，均为杭州市西湖区金色西溪商务中心 3 号楼 103 室-3。

3. 主要经营范围

服务：电脑网络软件、计算机软硬件的技术开发、技术咨询、技术服务，智能产品、新能源技术、环保技术开发，经济信息咨询，企业形象设计，市场营销策划，承办会展，设计、制作、代理、发布国内广告（除网络广告），电脑图文设计、制作、平面设计；批发、零售：计算机及配件，数码产品，通讯器材；其他无需报经审批的一切合法项目。（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）

4. 财务报告的批准报出日

本财务报表经公司董事会于 2019 年 4 月 26 日批准报出。

（二）合并财务报表范围

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计四家，详见本附注（六）合并范围的变更及本附注七、在其他主体中的权益。

本报告期合并财务报表范围变化情况详见本附注（六）。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于本附注四、“重要会计政策和会计估计”进行编制。

（二）持续经营

本公司自本报告期末起 12 个月内不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、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 2018 年 12 月 31 日的财务状况及 2018 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司

信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、重要会计政策和会计估计

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、（二十）收入各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、（二十五）“重大会计判断和估计”。

（一） 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（二） 营业周期

正常营业周期，是指企业从购买用于加工资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司正常营业周期短于一年。

正常营业周期短于一年的，自资产负债表日起一年内变现的资产或自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的负债归类为流动资产或流动负债。

（三） 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（四） 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表的账面价值的份额计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

合并财务报表的会计处理

合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，

应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及《长期股权投资》准则进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处

置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

（五）合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

2. 合并财务报表编制的方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属

于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- （1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- （2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- （3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- （4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，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。

（六）合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分类

合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排，分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企

业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2. 共同经营会计处理方法

当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
 - (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
 - (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
 - (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
 - (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。
3. 当公司为合营企业的合营方时，将对合营企业的投资确认为长期股权投资。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

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

(九) 金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。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，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

1. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

2. 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

(1) 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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，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。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用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等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

(2) 持有至到期投资

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

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

（3）贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，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，按照成本进行后续计量。可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

3. 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，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。已单项确认减值损失的金融资产，不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。

（1）持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如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，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

（2）可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原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当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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该金融资产已转移，且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，但是放弃了对该金融资产控制。

若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的控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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及因转移而收到的对价与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，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与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之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

5. 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为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的条件与分类为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的条件一致。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

(2) 其他金融负债

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，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

6. 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）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。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

7. 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

8. 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

（十） 应收款项

1. 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额大于等于 60 万元的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失，个别认定计提坏账准备，经减值测试后不存在减值的，应当包括在具有类似风险组合特征的应收款项中计提坏账准备。

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

（1） 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

账龄分析法组合	除单独计提坏账准备和关联方款项外的应收款项归入该组合，公司根据以前年度与之相同或相似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
---------	---

关联方组合	根据信用风险特征并结合现时情况，关联方应收款项不计提坏账准备。
-------	---------------------------------

(2) 组合中，本公司采用账龄分析法计提坏账准备，坏账准备计提比例一般为：

账龄	计提比例 (%)
1 年以内	5
1-2 年	10
2-3 年	30
3 年以上	100

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	有客观证据表明其发生减值的
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确认减值损失。

4. 对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，存在减值迹象的，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。

(十一) 存货

1. 存货的类别

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

发出存货采用个别认定法。

3. 确定不同类别存货可变现净值的依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

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

低值易耗品于领用时一次摊销法摊销；包装物于领用时一次摊销法摊销。

（十二）持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组

中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

（十三）长期股权投资

长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的权益性投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司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。

1. 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益（通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，

长期股权投资初始投资成本与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。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理）。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和（通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益）。

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用

权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

（1）成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

（2）权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构

成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3）收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日(或合并日)开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4）处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司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，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注“合并财务报表的编制方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收

益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资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金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次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，先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。

（十四）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。

固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

本公司的固定资产分为：房屋及其他建筑物、机器设备、运输设备、电子设备及其他等。

2. 固定资产的初始计量及后续计量

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起计提折旧。

3. 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	预计残值率	年折旧率
运输设备	年限平均法	4年	5%	23.75%
电子设备	年限平均法	3年	5%	31.67%

办公设备	年限平均法	5年	5%	19.00%
------	-------	----	----	--------

（十五）无形资产

1. 无形资产包括专利权、非专利技术、商标权、著作权、特许权、土地使用权，按成本进行初始计量。

2. 本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

3. 无形资产使用寿命的估计方法

（1）本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

（2）使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据以及对其寿命的复核程序

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

4. 无形资产价值摊销方法

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）
域名、专利	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。

5. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

（十六）长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括装修费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

（十七）长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产是否存在可能发生减值的迹象，如果有确凿证据表明长期资产存在减值迹象，应当进行减值测试。长期资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额，将所估计的资产可收回金额与其账面价值相比较，以确定资产是否发生了减值，以及是否需要计提资产减值准备并确认相应的减值损失。资产可收回金额的估计，应当根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

因企业合并形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，对于这些资产，无论是否存在减值迹象，都应当至少于每年年度终了进行减值测试。

长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

（十八）职工薪酬

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。

1. 短期薪酬的会计处理方法

本公司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；其中，非货币性福利按照公允价值计量。

2. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划按照承担的风险和义务情况，可以分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 设定提存计划

公司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。

(2) 设定受益计划

设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。会计处理包括下列步骤：

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；公司对所有设定受益计划义务予以折现，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务。折现时所采用的折现率根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定；

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。资产上限是指公司可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值；

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，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) 在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

3. 辞退福利的会计处理方法

公司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。

在公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

4. 其他长期职工福利的会计处理方法

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划进行会计处理，但是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计入当期损益或相关资产成本。

(十九) 预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：(1) 该义务是本公司承担的现时义务；(2) 履行该义务很可能导致经济利益流出；(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，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计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（二十） 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：将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入；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

（1）软件产品销售收入

软件产品包括自主开发软件产品和定制开发软件产品。自主开发软件产品指公司自行开发研制的软件产品；定制开发软件产品指公司根据买方的实际需求进行定制、开发的软件产品。

对于自主开发的软件产品和定制开发的软件产品公司均按交付给客户后，客户根据合同约定试用软件的各项功能及各个模块 1-2 日，如软件符合合同约定的功能条件，则发送 QQ、邮件确认验收合格，并出具软件验收报告，报告中明确软件及服务名称、验收日期。客户对照合同约定试用软件，试用无异议则确认收入。签订的合同不存在试用条款的安装调试完毕即确认收入。

（2）技术服务收入

技术服务包括公司向客户提供的平台技术开发、技术支持、技术咨询、系统维护、运营管理等服务内容。公司在已根据合同约定提供了相应服务，取得明确的收款证据，相关成本能够可靠地计量时，确认收入。合同明确约定服务期限的，在合同约定的服务期限内，按进度确认收入；合同明确约定服务成果需经客户验收确认的，客户验收无异议时确认收入。

技术服务收入中技术开发收入确认的具体做法是：

当期应确认的项目收入=合同总金额×当期期末止完工进度-前期累计已确认的收入

当期应确认的项目成本=项目预计总成本×当期期末止完工进度-前期累计已确认的项目成本

完工进度确认方法：按已经提供的工作量占应提供的工作总量的比例确定。由于公司计算的已提供的工作量需要委托方认可，故公司实际采用委托方认可的完工进度证明作为完工百分比的确定依据。

公司平台技术开发业务根据完工进度确认收入，根据合同行业惯例，技术开发分阶段收取开发服务费，公司及行业的一般结算模式为签订合同后预收一部分，开发到一定阶段收取一部分，开发完成经客户验收后结算尾款。

公司开展的技术支持、技术咨询、系统维护、运营管理业务应根据完工进度确认收入，该类业务合同一般明确约定了服务期限，在约定的服务期限内根据完工进度确认收入。该类业务合同明确约定业务金额，且约定了各期的结算方式，公司及行业同类公司一般在签订合同时均会预收部分款项，且根据合同分阶段收取后续款项。

(3) 电商平台货物销售收入的确认原则:

公司电商平台服装销售业务的一般业务流程: 消费者付款至第三方支付平台-卖家无条件发货-买家签收-确认收货(包括买家主动确认收货和发货后买家未在电商平台确认收货系统默认收货)-第三方支付平台将款项转入公司在第三方支付平台开立的账户。

公司电商平台货物销售收入确认的时点: 买家下单付款至第三方支付平台后公司立即发货, 买家收货后如主动确认收货则第三方支付平台将款项打入公司在第三方支付平台的账户; 买家收货而未在电商平台确认收货则在发货期满系统默认收货, 第三方支付平台将货款转入公司在第三方支付平台开立的账户; 公司以货物销售款项进入公司在第三方支付平台开立的账户时间为收入确认时点。

公司饰品目前通过实体店销售, 退货率极少, 公司按消费者付款时点作为收入确认时点。

(4) 公司广告业务收入是指广告的设计、制作、刊登、广告性赞助收入等, 应按全额征收增值税。

目前公司为代理广告业务, 以代理人向委托方收取的全部价款和价外费用减去支付给其他广告公司或广告发布者(包括媒体、载体)的广告发布费后的余额作为征税额。

(5) 其他收入(线下活动销售或展会销售等)确认原则: 在提供商品或服务后, 已收取款项或取得收款权利时确认收入的实现。

(二十一) 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产, 不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助: (1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的, 根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分, 对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核, 必要时进行变更; (2) 政府文件中对用途仅作一般性表述, 没有指明特定项目的, 作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资

产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益或冲减相关资产的账面价值。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或冲减相关成本；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，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。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益或调整资产账面价值；属于其他情况的，直接计入当期损益。

（二十二）递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日,对于当期和以前期间形成的当期所得税负债(或资产),以按照税法规定计算的预期应交纳(或返还)的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本本年税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额,以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异,采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关,以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异,不予确认有关的递延所得税负债。此外,对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异,如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间,而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回,也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况,本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异,不予确认有关的递延所得税资产。此外,对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回,或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额,不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况,本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限,确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减,以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日,对于递延所得税资产和递延所得税负债,根据税法规

定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，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，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

（二十三）租赁

租赁是指在约定的期间内，出租人将资产使用权让与承租人以获取租金的协议，包括经营性租赁与融资性租赁两种方式。

1. 经营租赁的会计处理方法

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，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

(1) 承租人的会计处理

在租赁期开始日,将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的,可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用(下同),计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时,采用出租人租赁内含利率作为折现率。

未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的,在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的,在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 出租人的会计处理

在租赁期开始日,出租人将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。

未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。

或有租金是指金额不固定、以时间长短以外的其他因素(如销售量、使用量、物价指数等)为依据计算的租金。由于或有租金的金额不固定,无法采用系统合理的方法对其进行分摊,因此或有租金在实际发生时计入当期损益。

(二十四) 重要会计政策和会计估计的变更

1. 重要会计政策变更

根据财政部 2018 年 6 月 15 日发布的《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),本公司对财务报表格

式进行了以下修订：

①资产负债表：将原“应收票据”及“应收账款”项目归并至“应收票据及应收账款”；将原“应收利息”、“应收股利”及“其他应收款”项目归并至“其他应收款”；将原“固定资产”及“固定资产清理”项目归并至“固定资产”；将原“工程物资”及“在建工程”项目归并至“在建工程”；将原“应付票据”及“应付账款”项目归并至“应付票据及应付账款”；将原“应付利息”、“应付股利”及“其他应付款”项目归并至“其他应付款”；将原“长期应付款”及“专项应付款”项目归并至“长期应付款”。

②利润表：将“管理费用”项目分拆“管理费用”和“研发费用”明细项目列报；在“财务费用”项目下增加“利息费用”和“利息收入”明细项目列报。

③所有者权益变动表：新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。

本公司对该项会计政策变更采用追溯调整法，对 2017 年度的财务报表列报项目进行追溯调整具体如下：

调整前		调整后	
报表项目	金额	报表项目	金额
应收票据		应收票据及应收账款	16,356,181.60
应收账款	16,356,181.60		
应收利息		其他应收款	517,996.98
应收股利			
其他应收款	517,996.98		
固定资产	3,429,094.06	固定资产	3,429,094.06
固定资产清理			
应付票据		应付票据及应付账款	1,291,031.00
应付账款	1,291,031.00		
应付利息	9,900.00	其他应付款	102,823.66
应付股利			
其他应付款	92,923.66		
管理费用	10,342,007.74	管理费用	4,994,950.28

调整前		调整后	
报表项目	金额	报表项目	金额
		研发费用	5,347,057.46

2. 重要会计估计变更

本报告期不存在会计估计变更。

3. 重大前期差错更正

本报告期不存在前期差错更正。

(二十五) 重大会计判断和估计

本报告期不存在重大会计判断和估计。

五、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	17%、16%和 6%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税	2%

本公司发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 17%税率。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，适用税率调整为 16%。

本公司及子公司适用不同所得税税率如下：

纳税主体名称	计税依据	税率
浙江易网科技股份有限公司	应纳税所得额	15%(注 1)
杭州火花文化创意有限公司	应纳税所得额	25%
嘉兴忙族文化创意有限公司	应纳税所得额	10%(注 1)
杭州全屏科技有限公司	应纳税所得额	25%
云南红点科技有限公司	应纳税所得额	25%

(二) 税收优惠及批文

1. 企业所得税

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税。2019 年经浙江省科学技术厅、浙江财政厅、浙江

省国家税务局和浙江省地方税务局批准，颁发《高新技术企业》证书，证书编号：GR201533001457，有效期：三年。浙江易网科技股份有限公司企业所得税税率按照上述政策执行。

根据小型微利企业减半征收的公告，对年应纳税所得额低于 100.00 万元的小微企业，其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税，嘉兴忙族文化创意有限公司符合上述规定所得税享受优惠政策。

2. 增值税

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）文件的规定，本公司销售其自行开发生产的软件产品，自 2018 年 1 月 1 日至 4 月 30 日按 17% 税率征收增值税，自 2018 年 5 月 1 日起适用税率调整为 16%。对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

六、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，期初指 2018 年 1 月 1 日，期末指 2018 年 12 月 31 日，本期指 2018 年度，上期指 2017 年度。

1、货币资金

项 目	年末余额	年初余额
库存现金	19,259.73	6,395.15
银行存款	8,966,149.95	24,493,949.60
合 计	8,985,409.68	24,500,344.75

2、应收票据及应收账款

项 目	年末余额	年初余额
应收票据		
应收账款	19,098,046.68	16,356,181.60
合 计	19,098,046.68	16,356,181.60

（1）应收账款情况

①应收账款分类披露

类 别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应	21,467,366.40	100.00	2,369,319.72	11.04	19,098,046.68

类 别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
收账款					
其中：按账龄分析法计提坏账准备的应 收账款	20,755,226.40	96.68	2,369,319.72	11.42	18,385,906.68
采用无回收风险特征组合计提坏 账准备的应收账款	712,140.00	3.32	0.00	0.00	712,140.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的 应收账款					
合 计	21,467,366.40	100.00	2,369,319.72	11.04	19,098,046.68

(续)

类 别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应 收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应 收账款	17,560,774.39	100.00	1,204,592.79	6.86	16,356,181.60
其中：按账龄分析法计提坏账准备的应 收账款	17,560,774.39	100.00	1,204,592.79	6.86	16,356,181.60
采用无回收风险特征组合计提坏 账准备的应收账款					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的 应收账款					
合 计	17,560,774.39	100.00	1,204,592.79	6.86	16,356,181.60

A、年末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	12,472,424.67	623,621.24	5.00
1 至 2 年	5,841,840.20	584,184.02	10.00

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
2至3年	1,827,781.53	548,334.46	30.00
3至4年	613,180.00	613,180.00	100.00
合计	20,755,226.40	2,369,319.72	-

C、组合中，采用无回收风险特征组合计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合	712,140.00	0.00	
合计	712,140.00	0.00	

注：本年度公司对于关联方应收款项采用无回收风险特征组合计提坏账准备，其余款项采用按账龄分析法计提坏账准备。

②本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 1,164,726.93 元；本年无收回或转回坏账准备。

③本年无实际核销的应收账款情况

④按欠款方归集年末余额大额的应收账款情况

单位名称	款项的性质	是否关联方	年末余额	账龄	占应收账款余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
美德励嘉(上海)文化传播有限公司	广告服务	否	2,700,000.00	1年内	12.58	135,000.00
浙江中呼科技股份有限公司	技术服务	否	1,450,000.00	1-2年	6.75	145,000.00
杭州智拓房地产土地评估咨询有限公司	技术服务	否	1,356,450.00	2-3年	6.32	406,935.00
河南乐信信息技术有限公司	技术服务	否	1,100,000.00	1年内	5.12	55,000.00
有车友派(杭州)科技有限公司	技术服务	否	1,000,000.00	1年内	4.66	50,000.00
合计			7,606,450.00		35.43	791,935.00

⑤本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款

⑥本报告期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	年末余额	年初余额
----	------	------

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	19,371,069.18	90.14	9,188,178.21	100.00
1至2年	2,119,598.00	9.86		
2至3年				
3年以上				
合计	21,490,667.18	100.00	9,188,178.21	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额大额的预付款情况

单位名称	款项的性质	是否关联方	年末余额	账龄	占预付账款余额合计数的比例 (%)
深圳市答案互联网科技有限公司	技术服务	否	3,960,000.00	1年内	18.43
深圳市佰易兄弟网络技术有限公司	技术服务	否	3,800,000.00	1年内	17.68
上海糖悠电子科技有限公司	技术服务	否	2,506,444.49	1年内	11.66
嘉兴市银联商贸有限公司	货款	否	1,831,890.50	159,330.50 1年内 1,672,560.00 1-2年	8.52
杭州江佐广告有限公司	广告服务	否	1,393,530.00	1年内	6.48
合计			13,491,864.99		62.77

4、其他应收款

项目	年末余额	年初余额
其他应收款	13,762,994.55	517,996.98
应收利息		
应收股利		
合计	13,762,994.55	517,996.98

(1) 其他应收款情况

①其他应收款分类披露

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	13,893,588.42	100.00	130,593.87	0.94	13,762,994.55
其中：按账龄分析法计提坏账准备的其他	940,847.26	6.77	130,593.87	13.88	810,253.39

类 别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
他应收款					
采用无回收风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	12,952,741.16	93.23	0.00	0.00	12,952,741.16
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	13,893,588.42	100.00	130,593.87	0.94	13,762,994.55

(续)

类 别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	721,228.40	100.00	203,231.42	28.18	517,996.98
其中：按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	641,228.40	88.91	203,231.42	31.69	437,996.98
采用无回收风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	80,000.00	11.09	0.00	0.00	80,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	721,228.40	100.00	203,231.42	31.69	517,996.98

A、年末无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	577,817.26	28,890.87	5.00
1 至 2 年	36,030.00	3,603.00	10.00
2 至 3 年	327,000.00	98,100.00	30.00
合 计	940,847.26	130,593.87	

C、组合中，采用无回收风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额
----	------

	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方及无风险组合	12,952,741.16	0.00	
合计	12,952,741.16	0.00	

注：本年度公司对于关联方及无风险组合可收回的其他应收款项采用无回收风险特征组合计提坏账准备，其余款项采用按账龄分析法计提坏账准备。

②本年计提、收回或转回的其他应收款坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 23,003.52 元；本年无收回或转回坏账准备金额 95,641.07 元。

③本年无实际核销的其他应收款情况

④其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
往来款、借款	7,088,543.44	568,718.00
保证金、押金	615,178.54	152,510.40
财产保全	6,189,866.44	
合 计	13,893,588.42	721,228.40

⑤按欠款方归集的年末余额大额的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	是否关联方	年末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
杭州妙果科技有限公司	借款	是	6,600,000.00	1 年内	47.50	-
杭州市西湖区人民法院	财产保全	否	6,189,866.44	1 年内	44.55	-
支付宝(中国)网络技术有限公司	保证金	否	210,000.00	2-3 年	1.51	63,000.00
杭州帮洗科技有限公司	往来款	否	173,000.00	1 年内	1.25	8,650.00
浙江省疾病预防控制中心	保证金	否	99,120.00	1 年内	0.71	4,956.00
合计			13,271,986.44		95.52	76,606.00

⑥本报告期无涉及政府补助的应收款项

⑦本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

⑧本报告期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

⑨吕洋波事项见本附注十三（2）的说明

5、存货

(1) 存货分类

项 目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料			
在产品			
库存商品	275,544.65		275,544.65
合 计	275,544.65		275,544.65

(续)

项 目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料			
在产品			
库存商品	372,981.54		372,981.54
合 计	372,981.54		372,981.54

(2) 本报告期无存货跌价准备

6、其他流动资产

项 目	年末余额	年初余额
待抵扣进项税	62,839.61	
合 计	62,839.61	

7、长期股权投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动				
		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
一、合营企业						
嘉兴米莱时尚创意设计有限公司	3,737,121.41			347,550.57		
小 计	3,737,121.41			347,550.57		
二、联营企业						
浙江智作科技有限公司		30,000.00		-30,000.00		
小 计		30,000.00		-30,000.00		
合 计	3,737,121.41	30,000.00		317,550.57		

(续)

被投资单位	本年增减变动			年末余额	减值准备年末余额
	宣告发放现金股利 或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业					
嘉兴米莱时尚创意设计有限公司				4,084,671.98	4,084,671.98
小 计				4,084,671.98	4,084,671.98
二、联营企业					
浙江智作科技有限公司					
小 计					
合 计				4,084,671.98	4,084,671.98

8、固定资产

项 目	年末余额	年初余额
固定资产	2,117,331.31	3,429,094.06
固定资产清理		
合 计	2,117,331.31	3,429,094.06

(1) 固定资产

①固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备 及其他	合 计
一、账面原值					
1、年初余额			1,360,000.00	6,442,501.15	7,802,501.15
2、本年增加金额				267,975.61	267,975.61
(1) 购置				267,975.61	267,975.61
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3、本年减少金额			140,000.00		140,000.00
(1) 处置或报废			140,000.00		140,000.00
4、年末余额			1,220,000.00	6,710,476.76	7,930,476.76
二、累计折旧					

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合 计
1、年初余额			680,437.38	3,692,969.71	4,373,407.09
2、本年增加金额					
(1) 计提			292,520.79	1,183,238.36	1,475,759.15
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废			36,020.79		36,020.79
4、年末余额			936,937.38	4,876,208.07	5,813,145.45
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本年增加金额					
(1) 计提					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
4、年末余额					
四、账面价值					
1、年末账面价值			283,062.62	1,834,268.69	2,117,331.31
2、年初账面价值			679,562.62	2,749,531.44	3,429,094.06

9、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	土地使用权	专利权	商标权	域名	其他	合 计
一、账面原值						
1、年初余额		643,701.58	37,735.84	6,620,568.77	38,435.90	7,340,442.09
2、本年增加金额		6,556,310.70	62,264.14			6,618,574.84
(1) 购置		6,556,310.70	62,264.14			6,618,574.84
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3、本年减少金额		430,944.30				430,944.30
(1) 处置		430,944.30				430,944.30
(2) 失效且终止确认的部分						
(3) 其他						

项 目	土地使用权	专利权	商标权	域名	其 他	合 计
4、年末余额		6,769,067.98	99,999.98	6,620,568.77	38,435.90	13,528,072.63
二、累计摊销						
1、年初余额		25,636.50	5,660.46	944,332.76	11,957.22	987,586.94
2、本年增加金额		624,779.47	8,443.47	1,175,665.93	12,811.97	1,821,700.84
(1) 计提		624,779.47	8,443.47	1,175,665.93	12,811.97	1,821,700.84
3、本年减少金额		43,094.43				43,094.43
(1) 处置		43,094.43				43,094.43
(2) 失效且终止确认的部分						
(3) 其他						
4、年末余额		607,321.54	14,103.93	2,119,998.69	24,769.19	2,766,193.35
三、减值准备						
1、年初余额						
2、本年增加金额						
(1) 计提						
3、本年减少金额						
(1) 处置						
4、年末余额						
四、账面价值						
1、年末账面价值		6,161,746.44	85,896.05	4,500,570.08	13,666.71	10,761,879.28
2、年初账面价值		618,065.08	32,075.38	5,676,236.01	26,478.68	6,352,855.15

注：本年末通过公司内部研究开发形成的无形资产占无形资产余额的比例为 0.00%。

10、长期待摊费用

项 目	年初余额	本年增加金额	本年摊销金额	其他减少金额	年末数
装修费	2,203,577.31		927,822.00		1,275,755.31
合 计	2,203,577.31		927,822.00		1,275,755.31

11、递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产明细

项 目	年末余额	年初余额
-----	------	------

	可抵扣暂时性 差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性 差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,499,913.59	417,933.36	1,407,824.21	231,188.72
可抵扣亏损	30,172.17	3,017.22		
合 计	2,530,085.76	420,950.58	1,407,824.21	231,188.72

12、短期借款

(1) 短期借款分类

项 目	年末余额	年初余额
保证借款	6,600,000.00	
信用借款	5,000,000.00	5,000,000.00
合 计	11,600,000.00	5,000,000.00

注：保证借款的保证人为吕洋波，保证抵押物为吕洋波个人名下的房产。

13、应付票据及应付账款

种 类	年末余额	年初余额
应付票据		
应付账款	411,897.53	1,291,031.00
合 计	411,897.53	1,291,031.00

(1) 应付账款情况

项 目	年末余额	年初余额
1年以内	411,897.53	1,291,031.00
合 计	411,897.53	1,291,031.00

(2) 按应付对象归集的年末余额应付款情况

单位名称	款项的性 质	是否关 联方	年末余额	账龄	占应付账款余额 合计数的比例 (%)
北京腾讯文化传媒有限公司	技术服务	否	249,897.53	1年内	60.67
杭州浩汉贸易有限公司	货款	否	162,000.00	1年内	39.33
合 计			411,897.53		100.00

14、预收款项

(1) 预收款项列示

项 目	年末余额	年初余额
-----	------	------

项 目	年末余额	年初余额
1年以内	699,826.39	42,361.00
合 计	699,826.39	42,361.00

(2) 按预收对象归集的年末余额大额的预收款情况

单位名称	款项的性质	是否关联方	年末余额	账龄	占预收账款余额合计数的比例 (%)
前海国美融资租赁(深圳)有限公司	技术服务	否	430,793.73	1年内	61.56
浙江庭享网络科技有限公司	技术服务	否	175,000.00	1年内	25.01
合 计			605,793.73		86.57

15、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	560,617.10	7,359,713.65	7,345,873.61	574,457.14
二、离职后福利-设定提存计划		446,377.60	410,859.20	35,518.40
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	560,617.10	7,806,091.25	7,756,732.81	609,975.54

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	560,617.10	6,768,421.47	6,785,386.65	543,651.92
2、职工福利费		67,764.07	67,764.07	
3、社会保险费		361,584.11	330,778.89	30,805.22
其中：医疗保险费		319,806.61	292,481.19	27,325.42
工伤保险费		6,122.21	5,616.83	505.38
生育保险费		35,655.29	32,680.87	2,974.42
4、住房公积金		161,944.00	161,944.00	
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合 计	560,617.10	7,359,713.65	7,345,873.61	574,457.14

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险		427,831.52	393,570.27	34,261.25
2、失业保险费		18,546.08	17,288.93	1,257.15
合 计		446,377.60	410,859.20	35,518.40

16、应交税费

项 目	年末余额	年初余额
增值税	626,365.57	356,387.32
企业所得税	1,148,868.68	1,139,837.34
城市维护建设税	53,285.91	34,386.55
教育费附加	22,083.06	13,983.32
地方教育费附加	14,170.16	8,770.34
印花税	30,046.49	19,320.76
文化事业费	31,115.70	
合 计	1,925,935.57	1,572,685.63

17、其他应付款

(1) 按款项性质列示

项 目	年末余额	年初余额
其他应付款	197,293.92	92,923.66
其中：服务器托管服务费	16,935.00	
押金	4,000.00	
往来款	176,358.92	
应付利息	23,242.08	9,900.00
应付股利		
合 计	220,536.00	102,823.66

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项 目	年末余额	未偿还或结转的原因
张家口崇礼太舞滑雪山地度假有限公司	4,000.00	押金
合 计	4,000.00	

(3) 应付利息情况

项 目	年末余额	年初余额
短期借款应付利息	23,242.08	9,900.00

项 目	年末余额	年初余额
合 计	23,242.08	9,900.00

18 股 本

单位：人民币万元

股东名称	期初金额		本期增减数		期末金额	
	金额（万）	比例（%）	本年增加	本年减少	金额（万）	比例（%）
吕洋波	962.50	58.3333			962.50	58.3333
金春玉	75.00	4.5455			75.00	4.5455
方雅秋	67.50	4.0909			67.50	4.0909
杭州水木泽华创业 投资合伙企业（有 限合伙）	75.00	4.5455			75.00	4.5455
嘉兴跨界投资合伙 企业（有限合伙）	225.00	13.6363			225.00	13.6363
蒋仕波	180.00	10.9091			180.00	10.9091
胡树宏	50.00	3.0303			50.00	3.0303
丁新辉	15.00	0.9091			15.00	0.9091
合 计	1,650.00	100.00			1,650.00	100.00

注：本期增减数详见本报告附注一（一）所述。

19、资本公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
资本溢价	20,444,972.30			20,444,972.30
合 计	20,444,972.30			20,444,972.30

20、盈余公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	1,484,459.44	593,884.53		2,078,343.97
合 计	1,484,459.44	593,884.53		2,078,343.97

注：本期增加的金额为母公司计提的法定盈余公积。

21、未分配利润

项 目	本 年	上 年
调整前上年末未分配利润	16,534,335.29	7,693,916.61
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	16,534,335.29	7,693,916.61
加：本年归属于母公司股东的净利润	7,706,741.03	9,736,444.55
减：提取法定盈余公积	593,884.53	896,025.87
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		
年末未分配利润	23,647,191.79	16,534,335.29

注：本期提取法定盈余公积是按照母公司净利润的 10%提取。

22、营业收入和营业成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	76,282,517.01	52,318,574.87	51,268,190.21	26,092,640.25
其他业务	7,624,358.88	5,827,613.27	4,931,100.07	3,451,954.24
合 计	83,906,875.89	58,146,188.14	56,199,290.28	29,544,594.49

（1）营业收入—按行业分类

名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
技术服务	75,705,777.20	51,961,297.33	49,383,325.88	24,455,263.38
软件销售	186,792.45	-	-	-
硬件销售	389,947.36	357,277.54	1,884,864.33	1,637,376.87
货物销售	392,441.13	226,725.20	4,931,100.07	3,451,954.24
广告发布收入	7,231,917.75	5,600,888.07		
合计	83,906,875.89	58,146,188.14	56,199,290.28	29,544,594.49

（2）本期公司前五大营业收入情况：

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例%

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例%
深圳市华腾百事通科技服务有限公司	10,800,849.06	12.87
深圳沃银企服信息股份有限公司	5,861,320.75	6.99
启创汇聚网络科技(天津)有限公司	4,368,490.57	5.21
杭州全速网络技术有限公司	4,265,641.42	5.08
绍兴上虞杰腾网络科技有限公司	3,786,811.32	4.51
合计	29,083,113.12	34.66

23、税金及附加

项 目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	150,420.01	96,948.90
教育费附加	64,401.43	41,549.54
地方教育费附加	42,934.29	27,699.73
印花税	24,947.13	38,171.25
车船使用税	3,300.00	960.00
文化事业费	33,153.01	
合 计	319,155.87	205,329.42

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

24、销售费用

项 目	本年发生额	上年发生额
快递费	8,084.99	14,425.10
运输费	-	8,934.94
劳务费	-	600,000.00
展览费	-	10,607.86
业务宣传费	113,525.26	554,002.57
广告费	-	537,156.26
设计费	654,860.89	152,187.07
职工薪酬	918,430.01	861,811.15
办公费	23,517.88	33,406.63
服务费	295,208.16	24,344.83
差旅费	16,465.87	81,032.65
业务招待费	93,236.97	98,648.34
房租费	204,365.35	662,593.78
装修费	202,252.33	143,392.86

项 目	本年发生额	上年发生额
保险费	109,586.89	121,865.85
汽车费	12,532.50	33,616.73
物管费	18,893.42	19,444.28
其他	39,858.80	24,533.64
合 计	2,710,819.32	3,982,004.54

25、管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	1,931,363.81	1,676,347.62
折旧费	476,670.41	649,244.48
无形资产摊销	1,813,951.82	574,766.82
保险费	20,279.28	145,816.20
业务招待费	170,934.28	43,195.43
差旅费	91,123.76	34,311.07
办公费	530,946.91	193,270.59
房租费	402,897.48	265,943.76
咨询费	115,104.43	382,866.41
汽车费用	72,378.40	40,508.77
中介机构服务费	386,737.50	113,207.54
挂牌费	20,067.92	18,867.92
服务费	834,735.59	643,646.88
物管费	35,652.44	21,879.92
装修费	363,660.50	185,896.94
广告费	48,543.69	4,000.00
其他	552.34	1,179.93
合 计	7,315,600.56	4,994,950.28

26、研发费用

项 目	本年发生额	上年发生额
人员人工	4,079,966.41	2,915,095.44
直接投入	93,642.00	171,546.26
折旧及摊销费用	999,088.74	669,235.98
设计费	80,906.15	250,485.44
其他费用	878,330.68	1,340,694.34
合 计	6,131,933.98	5,347,057.46

27、财务费用

项 目	本年发生额	上年发生额
利息支出	332,221.66	59,400.00
减：利息收入	52,400.46	50,587.06
手续费支出	69,867.41	11,954.60
合 计	349,688.61	20,767.54

28、资产减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	1,092,089.38	378,221.94
合 计	1,092,089.38	378,221.94

29、其他收益

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
财政补助	1,682,870.27	-	1,682,870.27
合 计	1,682,870.27		1,682,870.27

30、投资收益

项 目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	317,550.57	66,083.49
合 计	317,550.57	66,083.49

31、资产处置收益

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
固定资产处置收益	-69,998.63		-69,998.63
无形资产处置收益	-68,981.95		-68,981.95
合 计	-138,980.58		-138,980.58

32、营业外收入

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
无法偿付的应付款项		74,917.63	
与企业日常活动无关的政府补助		78,100.00	
合 计		153,017.63	

33、营业外支出

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益 的金额
税收滞纳金		5,242.28	
违约金		2,013.05	
对外捐赠		339,482.20	
合 计		346,737.53	

34、所得税费用

(1) 所得税费用表

项 目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	1,344,683.71	1,528,751.80
递延所得税费用	-189,761.86	-64,384.39
合 计	1,154,921.85	1,464,367.41

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本年发生额
利润总额	9,702,840.29
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,455,426.04
子公司适用不同税率的影响	203,400.29
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-314,142.62
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	-189,761.86
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税费用	1,154,921.85

35、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
往来款	115,868.86	432,914.24
财政补助收入	1,682,530.46	78,100.00
利息及其他收入	66,074.44	126,227.36
合 计	1,864,473.76	637,241.60

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
-----	-------	-------

往来款	7,352,125.44	546,825.75
销售费用付现支出	3,067,498.72	2,258,061.00
管理费用付现支出	3,271,496.65	3,921,596.88
其他付现支出	83,181.84	351,734.53
合 计	13,774,302.65	7,078,218.16

(3) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
吸收投资支付的费用		250,141.51
合 计		250,141.51

36、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	8,547,918.44	10,134,360.79
加：资产减值准备	1,092,089.38	378,221.94
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,475,759.15	1,318,480.46
无形资产摊销	1,821,700.84	574,766.82
长期待摊费用摊销	1,046,552.07	477,976.13
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）	138,980.58	
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）	332,221.66	49,500.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-317,550.57	-66,083.49
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-189,761.86	-64,384.39
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）	97,436.89	1,260,701.52
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-34,420,487.47	-8,353,003.23
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	5,254,708.00	-386,880.85
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-15,120,432.89	5,323,655.70
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		

补充资料	本年金额	上年金额
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	8,985,409.68	24,500,344.75
减：现金的年初余额	24,500,344.75	7,456,255.74
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	-15,514,935.07	17,044,089.01

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	年末余额	年初余额
一、现金	8,985,409.68	24,500,344.75
其中：库存现金	19,259.73	6,395.15
可随时用于支付的银行存款	8,966,149.95	24,493,949.60
可随时用于支付的其他货币资金		
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		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	8,985,409.68	24,500,344.75
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		

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

37、所有者权益变动表项目注释

本期“盈余公积-法定盈余公积”系提取母公司盈余公积。

38、所有权或使用权受到限制的资产

项 目	年末账面价值	受限原因
其他应收款	6,189,866.44	民事诉讼财产保全款
合 计	6,189,866.44	

七、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

本报告期无非同一控制下企业合并。

2、同一控制下企业合并

本报告期无同一控制下企业合并。

3、反向购买

本报告期无反向购买。

4、处置子公司

本报告期无处置子公司。

5、其他原因的合并范围变动

本报告期增加新设立子公司云南红点科技有限公司。

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	
杭州火花文化创意有限公司	杭州	杭州	服务业	51.00		同一控制下的企业合并
杭州全屏科技有限公司	杭州	杭州	服务业	66.00		设立
嘉兴忙族文化创意有限公司	嘉兴	嘉兴	服务业	100.00		设立及购买
云南红点科技有限公司	玉溪	玉溪	服务业	65.00		设立

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比	本年归属于少数股东	本年向少数股东分	年末少数股东
	例(%)	的损益	派的股利	权益余额
杭州火花文化创意有限公司	49.00	861,053.32	-	2,517,890.81
杭州全屏科技有限公司	34.00	-19,875.91	-	1,679,520.91
云南红点科技有限公司	35.00	-	-	-

(3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	年末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
杭州火花文化创意有限公司	6,685,607.55	555,560.73	7,241,168.28	1,781,003.37	-	1,781,003.37
杭州全屏科技有限公司	4,982,515.09	3,279.78	4,985,794.87	46,027.48	-	46,027.48
云南红点科技有限公司	-	-	-	-	-	-

(续)

子公司名称	年初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
杭州火花文化创意有限公司	3,167,072.67	789,527.88	3,956,600.55	253,687.32	-	253,687.32
杭州全屏科技有限公司	4,997,738.79	-	4,997,738.79	-487.17	-	-487.17
云南红点科技有限公司	-	-	-	-	-	-

子公司名称	本年发生额				上年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
杭州火花文化创意有限公司	17,369,802.42	1,757,251.68	1,757,251.68	-447,566.94	3,567,764.11	813,304.92	813,304.92	1,440,422.08
杭州全屏科技有限公司	50,000.00	-58,458.57	-58,458.57	-3,391,734.50	-	-1,774.04	-1,774.04	-2,261.21
云南红点科技有限公司	-	-	-	-	-	-	-	-

(4) 使用集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

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交易

本报告期子公司的所有者权益份额未发生变化。

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

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
嘉兴米莱时尚创意设计有限公司	嘉兴	嘉兴	销售货物	50.00		权益法
浙江智作科技有限公司	杭州	杭州	科技服务	40.00		权益法

(2) 重要合营企业的主要财务信息

项目	年末余额/本年发生额	年初余额/上年发生额
----	------------	------------

	嘉兴米莱时尚创意设计有限公司	嘉兴米莱时尚创意设计有限公司
流动资产	7,736,158.34	6,345,646.42
其中：现金和现金等价物	315,709.80	760,203.74
非流动资产	153,920.42	65,742.70
资产合计	7,890,078.76	6,411,389.12
流动负债	1,180,071.97	455,856.26
非流动负债	-	-
负债合计	1,180,071.97	455,856.26
少数股东权益	3,355,003.39	3,007,452.82
归属于母公司股东权益	3,355,003.40	3,007,452.83
按持股比例计算的净资产份额	3,355,003.40	3,007,452.83
调整事项		
—商誉		
—内部交易未实现利润		
—其他		
对合营企业权益投资的账面价值	4,084,671.98	3,737,121.41
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	5,476,083.01	2,024,117.86
财务费用	812.81	1,077.26
所得税费用	230,853.17	-6,466.02
净利润	695,101.14	132,166.97
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	695,101.14	132,166.97
本年度收到的来自合营企业的股利		

(3) 重要联营企业的主要财务信息

项 目	年末余额/本年发生额	年初余额/上年发生额
	浙江智作科技有限公司	浙江智作科技有限公司
流动资产	2,193,603.92	
其中：现金和现金等价物	610,371.94	
非流动资产	8,765.90	
资产合计	2,202,369.82	
流动负债	1,656,339.74	

项 目	年末余额/本年发生额	年初余额/上年发生额
	浙江智作科技有限公司	浙江智作科技有限公司
非流动负债	-	
负债合计	1,656,339.74	
少数股东权益	327,618.05	
归属于母公司股东权益	218,412.03	
按持股比例计算的净资产份额	218,412.03	
调整事项		
—商誉		
—内部交易未实现利润		
—其他		
对合营企业权益投资的账面价值	-	
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	-	
财务费用	3,260.12	
所得税费用	-8,765.90	
净利润	-83,969.92	
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-83,969.92	
本年度收到的来自合营企业的股利		

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

无

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司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。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

（一）风险管理目标和政策

本公司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，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，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。

1、市场风险

（1）外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。

（2）利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

（3）其他价格风险

本公司持有的分类为可供出售金融资产和交易性金融资产的投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本公司承担着证券市场变动的风险。本公司采取持有多种权益证券组合的方式降低权益证券投资的价格风险。

2、信用风险

2018年12月31日，可能引起本公司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公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，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，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司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，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司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。

(2)已发生单项减值的金融资产的分析，包括判断该金融资产发生减值所考虑的因素。

3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

(二) 金融资产转移

本报告期无金融资产转移。

(三) 金融资产与金融负债的抵销

本报告期无金融资产与金融负债的抵销。

十、公允价值的披露

本公司报告期内无以公允价值计量的资产和负债。

十一、关联方及关联交易

1、本公司的实际控制人情况

控制人名称	出资额	对本公司的持股比例(%)	对本公司控制比例(%)
吕洋波	9,625,000.00	58.3333	71.9696
方雅秋	675,000.00	4.0909	4.0909
合计	10,300,000.00	62.4242	76.0605

注：本公司实际控制人吕洋波直接出资额为 9,625,000.00 元，对本公司直接持股比例为 58.3333%；通过嘉兴跨界投资合伙企业（有限合伙）间接出资额为 4,400,000.00 元，对本公司间接持股比例为 3.64%，通过嘉兴跨界投资合伙企业（有限合伙）对本公司控制的比例为 13.6363%。实际控制人方雅秋与吕洋波系母子关系，直接出资额为 900,000.00 元，对本公司直接持股比例为 4.0909%。

2、本公司的子公司情况

详见附注八、1、在子公司中的权益。

3、本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营和联营企业详见附注八、3、在合营企业或联营企业中的权益。

4、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
金春玉	持有公司 4.5455%股份

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
蒋仕波	持有公司 10.9091%股份
杭州水木泽华创业投资合伙企业（有限合伙）	持有公司 4.5455%股份
嘉兴跨界投资合伙企业（有限合伙）	持有公司 13.6363%股份
胡树宏	持有公司 3.0303%股份
丁新辉	持有公司 0.9091%股份、持有火花公司 49%股份
史超	董事兼副总经理
沈悦	董事
李霜	董事兼董事会秘书
秦晴	董事兼财务总监
叶旭坚	监事会主席
钟晓鸣	监事
钱仁良	监事
嘉兴米莱时尚创意设计有限公司	本公司的联营公司
浙江数云资产管理有限公司	同受实际控制人控制的公司
浙江智作科技有限公司	重大影响
杭州妙乐思科技有限公司	本公司实际控制人重大影响的公司
杭州妙果科技有限公司	数云公司持有 71%股份
黄伟军	持有红点公司 20%股份
袁春	持有红点公司 15%股份
孙林健	持有全屏公司 34%股份

5、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

①销售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
杭州妙果科技有限公司	技术服务	801,075.45	

采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
嘉兴米莱时尚创意设计有限公司	采购苏打水机等货物	70,025.84	62,857.28

(2) 关联受托管理/委托管理情况

无

(3) 关联承包情况

无

(4) 关联租赁情况

①本公司作为承租人

出租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁费	上年确认的租赁费
吕洋波	房屋出租	923,395.20	577,122.00

(5) 关联担保情况

无

(6) 关联方资金拆借

无

(7) 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
杭州妙果科技有限公司	购买专利权	318,867.92	

(9) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款:				
杭州妙果科技有限公司	712,140.00			
合计	712,140.00			
其他应收款:				
杭州妙果科技有限公司	6,600,000.00			
吕洋波	162,874.72		80,000.00	
合计	6,762,874.72		80,000.00	

注：上述应收账款项为尚未收到的技术服务收入；其他应收款 8.00 万元为房租押金，其他应收款 8.287472 万元为预付 2019 年的房租费，其他应收款 660.00 万元为往来借款。

(2) 应付项目

无

7、关联方承诺

无

十二、股份支付

本公司报告期内无股份支付。

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

无

2、或有事项

(1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

根据（2018）浙 0106 民初 6714 号杭州市西湖区人民法院民事判决书，公司需要返还前股东金春玉股权转让款项 4,843,020.00 元，并于 2018 年 4 月 21 日前付清，另支付诉讼、保全费 51,045.00 元。上述款项系股东间股权款交割纠纷，本公司在判决前被杭州市西湖区人民法院扣划了保全款 6,189,866.44 元，截至本报告日止，公司正在上诉中，二审尚未开庭。

十四、资产负债表日后事项

2019 年 3 月 28 日子公司杭州火花文化创意有限公司原股东杭州洋恺投资管理有限公司将其持有 49% 的股权转让给丁新辉。

十五、其他重要事项

(一) 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。

本公司以产品或服务类别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。

1. 报告主要分部的财务信息

名 称	本期金额	上期金额
-----	------	------

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
技术服务	75,705,777.20	51,961,297.33	49,383,325.88	24,455,263.38
合 计	75,705,777.20	51,961,297.33	49,383,325.88	24,455,263.38

(二) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

截止 2018 年 12 月 31 日，无其他对投资者决策有影响的重要交易和事项。

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

项 目	年末余额	年初余额
应收票据		
应收账款	13,084,070.00	15,228,297.00
合 计	13,084,070.00	15,228,297.00

(1) 应收账款情况

①应收账款分类披露

类 别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	15,022,230.00	100.00	1,938,160.00	12.90	13,084,070.00
其中：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	14,986,730.00	99.76	1,938,160.00	12.93	13,048,570.00
采用无回收风险特征组合计提坏账准备的应收账款	35,500.00	0.24	0.00	0.00	35,500.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	15,022,230.00	100.00	1,938,160.00	12.90	13,084,070.00

(续)

类 别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	16,344,610.00	100.00	1,116,313.00	6.83	15,228,297.00
其中：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	16,344,610.00	100.00	1,116,313.00	6.83	15,228,297.00
采用无回收风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	16,344,610.00	100.00	1,116,313.00	6.83	15,228,297.00

A、年末无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	7,560,900.00	378,045.00	5.00
1至2年	5,484,300.00	548,430.00	10.00
2至3年	1,328,350.00	398,505.00	30.00
3至4年	613,180.00	613,180.00	100.00
合计	14,986,730.00	1,938,160.00	

C、组合中，采用无回收风险特征组合计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合	35,500.00	0.00	
合计	35,500.00	0.00	

注：本年度公司对于关联方应收款项采用无回收风险特征组合计提坏账准备，其余款项采用按账龄分析法计提坏账准备。

②本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 821,847.00 元；本年无收回或转回坏账准备。

③本年无实际核销的应收账款情况

④按欠款方归集的年末余额大额的应收账款情况

单位名称	款项的性质	是否关	年末余额	账龄	占应收账	坏账准备
------	-------	-----	------	----	------	------

		关联方			款余额合 计数的比 例(%)	余额
浙江中呼科技股份有限公司	技术服务	否	1,450,000.00	1-2 年	9.65	145,000.00
杭州智拓房地产土地评估咨询有 限公司	技术服务	否	1,356,450.00	2-3 年	9.03	406,935.00
河南乐信信息技术有限公司	技术服务	否	1,100,000.00	1 年内	7.32	55,000.00
有车友派(杭州)科技有限公司	技术服务	否	1,000,000.00	1 年内	6.66	50,000.00
杭州松恒网络科技有限公司	技术服务	否	861,350.00	1 年内	5.73	43,067.50
合 计			5,767,800.00		38.39	700,002.50

⑤本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款

⑥本报告期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

2、其他应收款

项 目	年末余额	年初余额
其他应收款	13,401,535.30	205,616.98
应收利息		
应收股利		
合 计	13,401,535.30	205,616.98

(1) 其他应收款情况

①其他应收款分类披露

类 别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其 他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其 他应收款	13,427,052.36	100.00	25,517.06	0.19	13,401,535.30
其中：按账龄分析法计提坏账准备的应 收账款	474,311.20	3.53	25,517.06	5.38	448,794.14
采用无回收风险特征组合计提坏 账准备的应收账款	12,952,741.16	96.47	0.00	0.00	12,952,741.16
单项金额不重大但单独计提坏账准备的					

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
其他应收款					
合计	13,427,052.36	100.00	25,517.06	0.19	13,401,535.30

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	212,228.40	100.00	6,611.42	3.12	205,616.98
其中：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	132,228.40	62.30	6,611.42	5.00	125,616.98
采用无回收风险特征组合计提坏账准备的应收账款	80,000.00	37.70	0.00	0.00	80,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	212,228.40	100.00	6,611.42	3.12	205,616.98

A、年末无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	438,281.20	21,914.06	5.00
1至2年	36,030.00	3,603.00	10.00
2至3年			
合计	474,311.20	25,517.06	

C、组合中，采用无回收风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)

关联方及无风险组合	12,952,741.16	0.00	
合计	12,952,741.16	0.00	

注：本年度公司对于关联方其他应收款项采用无回收风险特征组合计提坏账准备，其余款项采用按账龄分析法计提坏账准备。

②本年计提、收回或转回的其他应收款坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 18,905.64 元；本年无收回或转回坏账准备。

③本年无实际核销的其他应收款情况

④其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
往来款、借款	6,997,085.92	25,998.40
保证金、押金	240,100.00	186,230.00
财产保全	6,189,866.44	
合 计	13,427,052.36	212,228.40

⑤按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	是否关联方	年末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
杭州妙果科技有限公司	往来款	是	6,600,000.00	1 年内	49.15	-
杭州市西湖区人民法院执行款专户	财产保全	否	6,189,866.44	1 年内	46.10	-
杭州帮洗科技有限公司	往来款	否	173,000.00	1 年内	1.29	8,650.00
杭州中宙物业管理有限公司	往来款、押金	否	141,913.00	1 年内 105,883.00 1-2 年 36,030.00	1.06	8,897.15
浙江省疾病预防控制中心	保证金	否	99,120.00	1 年内	0.74	4,956.00
合计			13,203,899.44		98.34	23,637.15

⑥本报告期无涉及政府补助的应收款项

⑦本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

⑧本报告期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	年末余额	年初余额
-----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	13,538,694.0		13,538,694.0	13,538,694.0		13,538,694.0
	7		7	7		7
对联营、合营企业投资	4,084,671.98		4,084,671.98	3,737,121.41		3,737,121.41
合 计	17,623,366.0		17,623,366.0	17,275,815.4		17,275,815.4
	5		5	8		8

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
杭州火花文化创意有限公司	1,538,694.07			1,538,694.07		1,538,694.07
嘉兴忙族文化创意有限公司	8,700,000.00			8,700,000.00		8,700,000.00
杭州全屏科技有限公司	3,300,000.00			3,300,000.00		3,300,000.00
合 计	13,538,694.07			13,538,694.07		13,538,694.07

(3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动				
		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
一、合营企业						
嘉兴米莱时尚创意设计有限公司	3,737,121.41			347,550.57		
小 计	3,737,121.41			347,550.57		
二、联营企业						
浙江智作科技有限公司		30,000.00		-30,000.00		
小 计		30,000.00		-30,000.00		
合 计	3,737,121.41	30,000.00		317,550.57		

(续)

被投资单位	本年增减变动			年末余额	减值准备年末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业					
嘉兴米莱时尚创意设计				4,084,671.98	4,084,671.98

被投资单位	本年增减变动			年末余额	减值准备年末余额
	宣告发放现金股利 或利润	计提减值准备	其他		
计有限公司					
小 计				4,084,671.98	4,084,671.98
二、联营企业					
浙江智作科技有限公 司				-	-
小 计				-	-
合 计				4,084,671.98	4,084,671.98

4、营业收入、营业成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	58,835,826.87	40,029,188.54	42,200,198.00	22,426,890.38
其他业务				
合 计	58,835,826.87	40,029,188.54	42,200,198.00	22,426,890.38

本期公司前五大营业收入情况：

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例%
深圳市华腾百事通科技服务有限公司	10,800,849.06	18.36
深圳沃银企服信息股份有限公司	5,861,320.75	9.96
启创汇聚网络科技（天津）有限公司	4,368,490.57	7.42
绍兴上虞杰腾网络科技有限公司	3,786,811.32	6.44
杭州全速网络技术有限公司	2,054,830.14	3.49
合计	26,872,301.84	45.67

5、投资收益

项 目	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	317,550.57	66,083.49
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		

项 目	本年发生额	上年发生额
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合 计	317,550.57	66,083.49

十七、补充资料

1、本年非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-138,980.58	资产处置损失
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业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	1,682,870.27	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		

项 目	金 额	说 明
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	1,543,889.69	
所得税影响额	224,954.60	
少数股东权益影响额（税后）	4,563.63	
合 计	1,314,371.46	

2、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	
		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	13.10	0.47	0.47
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	10.87	0.39	0.39

(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	7,706,741.03
非经常性损益	B	1,314,371.46
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	6,392,369.57
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	54,963,767.03
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	
回购等现金分红等减少的、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	12
加权平均净资产	$L=D+A/2+E*F/K-G*H/K$	58,817,137.55
加权平均净资产收益率	$M=A/L$	13.10%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N=C/L$	10.87%

(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	7,706,741.03
非经常性损益	B	1,314,371.46
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	6,392,369.57
期初股份总数	D	16,500,000.00
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	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F*G/K-H*I/K-J$	16,500,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.47
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.39

②稀释每股收益的计算过程

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。

浙江易网科技股份有限公司

2019年4月26日

附：

备查文件目录

（一）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。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室