

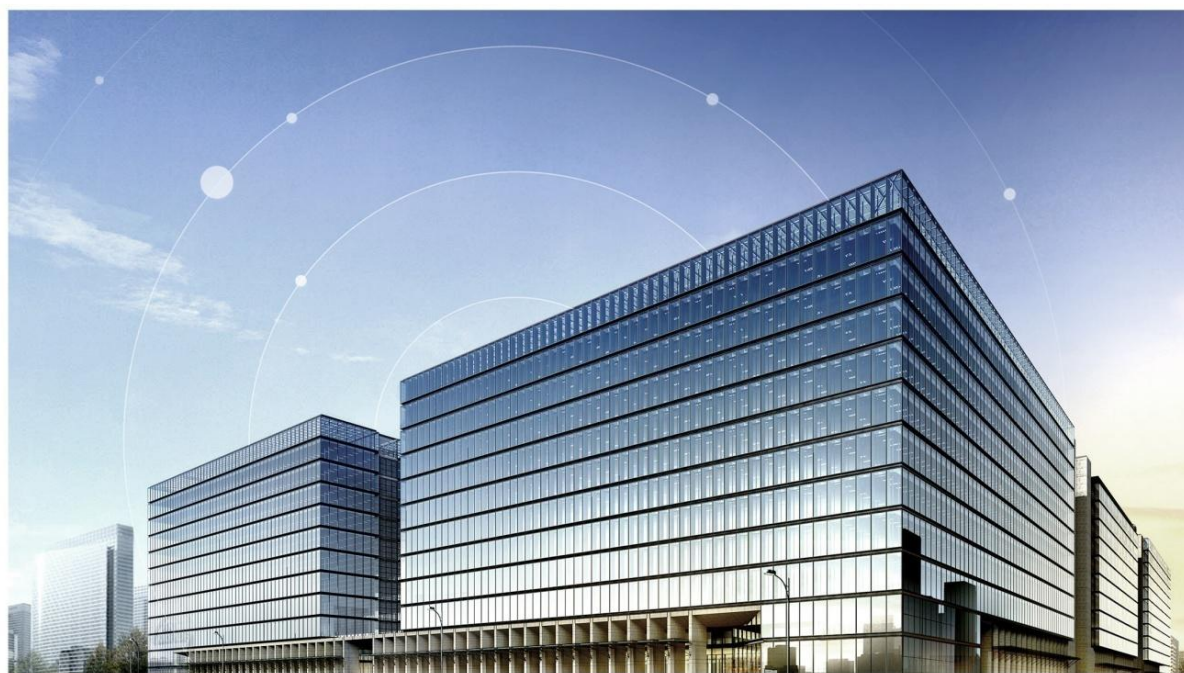


博采网络  
BOCWEB

博采网络  
NEEQ:833205

# 杭州博采网络科技股份有限公司

Hangzhou Broadcull Network Technology Corp.



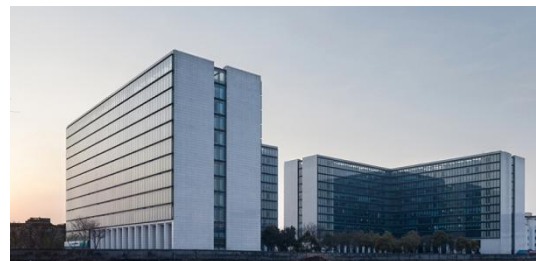
## 半年报告

— 2016年上半年 —

# 公司年度大事记



2016 上半年度，公司实现营业收入 3072.70 万元，同比增长 150.37%



2016 年 1 月，公司总部整体搬迁至 3300 平方新办公场地，办公环境的提升有利于增强客户信赖及人才引进。



2016 年 1 月，公司完成了全资子公司律动文化的设立，完善了公司线上线下服务体系。



2016 年 2 月，公司完成第二轮定增，募集资金 2250 万元，本轮定增后，公司做市商达 6 家，总股本增至 1531 万股。



公司分别于 2016 年 3 月、6 月完成了北京、成都、青岛、南京四个重点城市的控股子公司开拓工作。



2016 年 3 月，公司营业范围变更，为公司进一步发力数字营销业务完善了条件。



2016 年 4 月，公司向全体股东进行 2015 年度权益分派，分红后公司总股本增至 5358.5 万股。



2016 年 6 月，公司完成了对思搜网络的控股并购，进入企业应用级场景 VR 领域，对公司客户在业务上进行了有效补充。

# 目录

声明与提示.....	4
<b>一、基本信息</b>	
第一节 公司概况.....	5
第二节 主要会计数据和关键指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	8
<b>二、非财务信息</b>	
第四节 重要事项.....	11
第五节 股本变动及股东情况.....	14
第六节 董事、监事、高管及核心员工情况.....	16
<b>三、财务信息</b>	
第七节 财务报表.....	18
第八节 财务报表附注.....	28

## 声明与提示

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

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

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

(1) 董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证的理由（如有）

无

(2) 列示未出席董事会的董事姓名及未出席的理由（如有）

无

(3) 豁免披露事项及理由（如有）

无

### 【备查文件目录】

文件存放地点	董事会秘书办公室
备查文件	1. 全体董事签名的《2016年半年度报告》
	2. 公开披露文件原件
	3. 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告。
	4. 董监高书面确认书。

## 第一节公司概览

### 一、公司信息

公司中文全称	杭州博采网络科技股份有限公司
英文名称及缩写	Hangzhou Broadcull Network Technology Corp.
证券简称	博采网络
证券代码	833205
法定代表人	叶栋栋
注册地址	杭州市西湖区文一西路 460 号文娱中心 456 室
办公地址	杭州市西湖区紫荆花路 2 号联合大厦 B 座 6 层
主办券商	海通证券股份有限公司
会计师事务所（如有）	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

### 二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	祝珍来
电话	0571-87169184
传真	0571-87169144
电子邮箱	alai@bocweb.cn
公司网址	www.bocweb.cn
联系地址及邮政编码	杭州市紫荆花路 2 号联合大厦 B 座 6 层 310012

### 三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015-08-07
行业（证监会规定的行业大类）	互联网和相关服务
主要产品与服务项目	公司为客户提供的服务分为四类，即移动互联网应用开发服务，可为客户提供包括 App 定制开发、微信公众号建设和托管运营等一系列移动领域的综合服务；数字互动整合营销服务，可为客户提供基于全网的从受众分析、传播预测、策略定制、创意制作到媒介投放及效果监测、数据沉淀等完整的数字整合营销；互联网平台开发服务，可为客户提供企业网站高端定制、行业垂直平台开发、SaaS 云软件开发、站群云架构部署等综合服务；电子商务综合服务，可为客户提供围绕电子商务平台相关的策划、设计、开发、维护等一些列服务。公司报告期内的主营业务收入主要包括移动互联网应用开发服务、数字互动整合营销服务、互联网平台建设综合服务、和电子商务综合服务。
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	53,585,000
控股股东	公司股权较为分散，无控股股东
实际控制人	叶栋栋、祝珍来、胡小飞

是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	0
公司拥有的“发明专利”数量	0

#### 四、自愿披露

报告期内，公司陆续与更多国内知名企业新建立了合作，包括如诺贝尔集团、万向集团、大华股份、苏泊尔股份、老板电器、江淮汽车、浙江广播电视集团、华立科技等，以及持续为博西家电、西门子、太平鸟、帅康、胡庆余堂等品牌和国内诸多上市公司提供网络服务！公司的品牌影响力和综合实力在持续提升，因此不断获得更多大型企业主的认可与选择。

注：本节所有信息均应填写披露日近期的信息，尤其注意普通股总股本。

## 第二节主要会计数据和关键指标

### 一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	30,726,997.31	12,272,845.34	150.37%
毛利率%	70.06%	81.46%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,252,578.16	3,121,227.69	4.21%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,977,775.85	3,121,910.67	-4.62%
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）	6.50%	47.41%	-
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）	5.96%	47.41%	-
基本每股收益	0.11	0.3	-63.33%

### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	72,986,278.81	37,281,273.93	95.77%
负债总计	14,145,422.30	4,133,479.65	242.22%
归属于挂牌公司股东的净资产	58,840,856.51	33,147,794.28	77.51%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.10	2.40	-54.25%
资产负债率%	19.38%	11.09%	-
流动比率	5.01	8.77	-
利息保障倍数	123.89	-	-

### 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	-974,985.94	3,584,028.04	-127.20%
应收账款周转率	3.00	4.34	-
存货周转率	-	-	-

### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	95.77%	54.07%	-
营业收入增长率%	150.37%	82.96%	-
净利润增长率%	-2.93%	92.44%	-

## 第三节管理层讨论与分析

### 一、商业模式

公司为互联网和相关服务业的服务提供商，处于互联网服务行业，目前拥有自主研发的 13 项原始取得的软件著作权及 5 项软件产品，是国家高新技术企业。

公司主营业务包括移动互联网应用开发服务、数字互动整合营销服务、互联网平台开发综合服务和电子商务综合服务。公司自 2004 年以来一直从事互联网数字技术服务，公司的主要客户群体为中大型企业，客户总量已逾 5000 家，可为客户提供从创意策划、视觉设计、技术开发及营销推广的一系列互联网及移动互联网数字综合服务。

公司自行研发的全网营销系统，是一个整合 PC 网站、手机网站、微信公众平台、APP 应用程序后台的管理系统。公司通过搜索引擎广告投放、公司官网展示、销售人员线下挖掘客户资源、老客户二次介绍多种形式开拓业务。收入来源主要是为客户提供 App 开发、平台开发、整合推广等多种互联网渠道的技术及营销服务费用。

公司拥有独立的微信运营团队，为客户提供基于微信环境下的公众号运营、粉丝营销及 H5 互动传播等系列服务并已取得一定成绩，获得了包括西门子家电、农夫山泉、中国人保、博世家电、海康威视等客户的认可。

公司全资设立的子公司聚啦网络，专注于移动互联网精准营销，旗下移动智慧场景精准营销平台 ADSuper 1.0 在报告期内已完成基础开发，即将发布上线，未来有机会成为公司重要的盈利增长点。

此外，公司还以控股收购的方式完成了对思搜网络的整合，思搜网络专注于企业应用级场景 VR 领域的开拓，是对公司客户群体在业务上的有效补充。

报告期内，公司在产品终端上较上一年度发生了较大的变化，进一步提升了移动领域如 App 设计开发等移动端应用、移动网站及微信公众号运营等业务的销售及收入比例，但是商业模式没有发生变化。

### 二、经营情况

报告期内，公司实现营业收入 3072.70 万元，同比增长 150.37%；归属于公司股东的净利润 325.26 万元，同比增长 4.21%，上半年的利润增长缓慢原因为公司在北京，青岛，成都和南京四大市场投资成立控股子公司以及在杭州成立律动全资子公司，外加聚啦的前期投入，以上投资属公司战略性布局，预计下半年将积极贡献利润。受本期定向发行股份影响，公司资产总计 7298.63 万元，同比增长 95.77%；受本期短期信用借款增加及预付帐款增加等方面的影响，负债总计 1414.54 万元，同比增长 242.22%；受本期公司加大人才引进力度（本期人员增加 143 人，详见第六节、四中说明）致使人员成本及费用增加、1 月份搬迁新的办公地址加大了费用的投入、五家子公司相继成立前期开办费用增加等方面的影响，经营活动产生的现金流量净额为负数为-97.50 万元，同比下降 127.20%。

报告期内，公司在多方面有效完成了经营计划：

1、2016 上半年度，公司完成了营业收入 3072.70 万元的成绩，同比增长 150.37%。

公司在原有微信服务部的基础上成立了新媒体事业部，专业从事微信公众号服务为主的数字互动整合营销服务，实现收入 1294.52 万元，较同期增长了 391.42%。

2、2015 年底成立的 App 开发部技术力量雄厚，公司移动互联网应用开发业务收入 946.35 万元，较同期增长了 1942.21%，实现了移动端产品业务的所占比例的超高速增长。

3、公司加大研发投入，着力开发符合公司发展战略的新产品，报告期公司研发投入 686.93 万元，较同期增长了 311.98%。

4、公司完成了总部整体搬迁工作，办公环境的有效提升有利于增强客户信赖及人才引进。

5、公司完成了北京、成都、青岛、南京四个重点城市的控股子公司开拓工作，使公司的品牌影响



力及客户辐射能力大幅提升，正逐步由区域性公司发展为全国公司。

6、公司完成了第二轮定增，募集资金 2250 万元，资金的进一步充实使得公司有能力进一步稳固步伐并开拓新的市场及业务。

7、公司完成了做市商达 6 家的目标，保障在多个层面能充分满足创新层要求。

8、基于公司业务的快速发展，公司完成了对主营业务的产品标准化的进一步梳理，进一步提升了公司内部执行效率。

9、公司完成了业务层面的扩展，通过对思搜网络的控股并购进入了企业应用级场景 VR 领域，对公司客户在业务上进行了有效补充。

10、公司全资子公司聚啦网络完成了移动互联网场景精准营销平台 ADSuper 1.0 的基础开发及配套数据库的架构建设，为公司未来实施大数据营销、扩展公司赢利点奠定了坚实的基础。

11、公司努力优化人才结构，一方面加强对中、高层管理人员的培训，另一方面不断引进各种管理和技术人才。进一步疏导公司体系、流程和制度建设，推进人力资源系统化管理的进程。公司不断完善人力资源管理机制，保证公司的人才发展需求。

### 三、风险与价值

#### （一）技术革新风险

互联网营销服务业的发展进步与互联网信息技术的发展与突破密切相关，随着信息技术的不断提升，互联网和移动互联网用户规模不断扩大、增长迅速，导致互联网营销服务行业市场规模不断扩大。若公司未能及时根据新兴的互联网技术适时调整公司的技术优势和业务类型，则会对公司业务的扩大、升级带来影响，也会对公司的市场竞争力造成不利因素。

应对办法：公司开展互联网营销服务以来，一直和市场中先进技术接轨，具备自身技术研发优势，并将新技术及时用于业务开发中。截止报告期，公司已拥有自主研发的 13 项原始取得的软件著作权及 5 项软件产品，并且获得国家高新技术企业认定。

#### （二）核心人才流失风险

公司经过了十余年发展，公司形成了自有的业务经验丰富的团队，具备了一批具有创新能力的技术研发人员，核心人才对互联网行业发展趋势、用户需求偏好有着精准的理解，是公司的核心竞争力所在，截至目前，公司管理人才、核心技术人才较为稳定，没有发生较大的变动，但无法完全回避由于其它因素发生核心人员流失的风险。

应对办法：公司将进一步完善多层次的激励措施，加快人才队伍建设、工作流程建设和企业文化建设，保证公司人才队伍的稳定性。同时公司已经通过合伙企业平台完成了第一期的员工股权激励计划，今后公司还将展开二期、三期的持续的员工股权激励，以保障优秀人才的稳定性，为公司未来发展提供可靠的人才保障。

#### （三）公司治理及实际控制人不当控制风险

公司在有限公司阶段，由于规模较小，管理层规范治理意识相对薄弱。股份公司成立后，公司逐步完善了法人治理结构。股份公司成立时间较短，公司管理层对新三板制度的了解、熟悉有个过程，公司的规范运作仍待进一步考察和提高。同时，公司实际控制人为叶栋栋、祝珍来、胡小飞等三人，上述三人合计持有公司 67.78% 的股份，且分别担任董事长、总经理兼董事会秘书、董事职务。若公司实际控制人对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，则会产生公司治理风险及实际控制人不当控制风险，给公司经营和持续发展带来不利影响。

应对办法：在公司完成股改后，公司的规范运作已得到进一步提高和完善，公司已建立较为完善的组织架构，除了人事、财务、市场销售等部门之外，目前已独立建立了平台建设部、微信运维部、数字营销部、电子商务部及移动开发部等业务执行部门和独立的项目管理部门，确保项目获得有效的输入和实施。除了组织架构的完善，同时公司进一步强化了内部各方面事宜的控制管理，进行了内部 OA 办公

自动化的系统升级，涵盖了业务处理、客户服务、财务流转、内部审核等多方面模块，有效提升了企业内部运行的规范和效率。在实际控制人控制不当的风险处理上，为维持公司实际控制权的稳定，保持公司重大事项决策的一致性，实际控制人各方已签署了《一致行动人协议》并根据该协议行使相关股东权利。公司几位实际控制人均为公司创始人，均拥有丰富的从业经历、较高的专业素养和较强的局势判断能力，能有效保障公司的稳定运行及未来发展。

## 第四节重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	是	第四节 二、 (一)
是否存在股票发行事项	是	第四节 二、 (二)
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	
是否存在对外担保事项	否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	
是否存在日常性关联交易事项	否	
是否存在偶发性关联交易事项	否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项	是	第四节 二、 (三)
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	
是否存在股权激励事项	否	
是否存在已披露的承诺事项	是	第四节 二、 (四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	
是否存在被调查处罚的事项	否	
是否存在公开发行债券的事项	否	

### 二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一）利润分配与公积金转增股本的情况

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2016 年 4 月 29 日		3 股	22 股

#### 报告期内利润分配或公积金转增股本的执行情况：

本次权益分配方案经公司第一届第十三次董事会及 2015 年年度股东大会审议通过，权益登记日为 2016 年 4 月 28 日，除权除息日为：2016 年 4 月 29 日，其中转增股数及转送股数已于 2016 年 4 月 29 日分配完毕。

#### （二）报告期内的普通股股票发行事项

单位：元或股

发行方案公告时间	新增股票挂牌 转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	募集资金用途 (请列示具体用途)
2016 年 2 月 21 日	2016 年 3 月 29 日	15	1,500,000	22,500,000	补充流动资金

### （三）收购、出售资产、对外投资事项

公司在报告期内一共有一次收购资产事项和 5 次对外投资事项。

收购资产：杭州博采网络科技股份有限公司（以下简称“公司”）以现金出资 6.7 万元收购杭州思搜网络科技有限公司（以下简称“思搜网络”）共 67% 的股权，其中向宋张波支付 2.7 万元受让其所持有的思搜网络 27% 的股权，向宋张群支付 4 万元受让其所持有的思搜网络 40% 的股权。并在股权受让后，对杭州思搜网络科技有限公司增资人民币 201 万元，认缴思搜网络新增 201 万元注册资本。该收购已经第一届董事会第十五次会议审议，公告详见 2016-053 号。

完成本次股权收购以后，思搜网络将借助公司庞大的企业用户平台，全速进军企业 VR 的场景设计和应用开发，这为公司拓展了新业务、跨入新领域，丰富业务体系，提升综合实力，符合公司长期发展战略规划，对公司未来的业绩和收益的增长具有积极的影响。

对外投资：本公司于 2015 年 11 月 24 日召开了第一届董事会第七次会议，审议通过了《关于对外投资设立全资子公司的议案》，投资 100 万元设立全资子公司“杭州律动文化传媒有限公司（原杭州博雅广告有限公司）”，并于 2016 年 1 月完成工商注册。该子公司涉及进入线上线下整合营销产业，进行广告的设计、制作、代理和发布，是公司培育新的利润增长点，拓展公司业务规模，增加公司竞争力的重要举措。公告详见 2016-013 号。

对外投资：本公司于 2015 年 11 月 24 日召开了第一届董事会第七次会议，审议通过了《关于对外投资设立全资子公司的议案》，投资 100 万元设立全资子公司“杭州律动文化传媒有限公司（原杭州博雅广告有限公司）”，并于 2016 年 1 月完成工商注册。该子公司涉及进入线上线下整合营销产业，进行广告的设计、制作、代理和发布，是公司培育新的利润增长点，拓展公司业务规模，增加公司竞争力的重要举措。公告详见 2016-013 号。

对外投资：本公司于今年 1 月与刘涛、胡腾华、吕涛出资、陈思娇出资共同出资设立控股子公司北京博采汇众网络科技有限公司，注册地为北京市，注册资本为人民币 2,000,000.00 元，其中本公司出资人民币 1,200,000.00 元，占注册资本的 60.00%，刘涛出资 28 万元；胡腾华出资 21 万元；吕涛出资 21 万元；陈思娇出资 10 万元。该对外投资已经第一届董事会第十次会议审议通过，公告详见 2016-012 号。

对外投资：本公司于今年 2 月与潘星共同出资设立控股子公司成都博采汇众网络科技有限公司，注册地为成都市，注册资本为人民币 1,000,000.00 元，其中本公司出资人民币 800,000.00 元，占注册资本的 80.00%，潘星出资人民币 200,000.00 元，占注册资本的 20.00%。该对外投资已经第一届董事会第十二次会议审议通过，公告详见 2016-025 号。

对外投资：本公司于今年 5 月与李强、王德香、徐康共同出资设立控股子公司青岛博采汇众网络科技有限公司，注册地为青岛市，注册资本为人民币 2,000,000.00 元，其中本公司出资人民币 1,200,000.00 元，占注册资本的 60.00%，李强出资 40 万元；王德香出资 30 万元；徐康出资 10 万元。该对外投资已经第一届董事会第十四次会议审议通过，公告详见 2016-049 号。

对外投资：本公司于今年 6 月与徐康、胡月娇共同出资设立控股子公司南京博采网络科技有限公司（以工商部门最终核准为准），注册地为南京市，注册资本为人民币 1,000,000.00 元，其中本公司出资人民币 700,000.00 元，占注册资本的 70.00%，徐康出资 20 万元；胡月娇出资 10 万元。该对外投资已经第一届董事会第十六次会议审议通过，公告详见 2016-060 号。

完成本期对外投资标志着公司正式进入北京、青岛、成都、南京市场，公司将会积极开拓以北京、南京、青岛、成都为中心重点城市客户群，强化公司在全国市场的影响力，有利于公司培育新的利润增长点，拓展公司业务规模，增加公司竞争力。

#### **（四）承诺事项的履行情况**

1. 公司董事、监事、高级管理人员均已出具《关于避免同业竞争的承诺函》，并将保持该承诺持续有效。
2. 本公司于今年 1 月将办公地址搬至杭州市西湖区紫荆花路 2 号联合大厦 B 座 6 楼，在年报中披露的承诺事项已完成。

## 第五节股本变动及股东情况

### 一、报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件 股份	无限售股份总数	1,700,000	12.31%	18,250,000	19,950,000	37.23%
	其中：控股股东、实际控制人			7,765,625	7,765,625	14.49%
	董事、监事、高管			984,375	984,375	1.84%
	核心员工					
有限售条件 股份	有限售股份总数	12,110,000	87.69%	21,525,000	33,635,000	62.77%
	其中：控股股东、实际控制人	8,875,000	64.27%	14,421,875	23,296,875	43.48%
	董事、监事、高管	1,125,000	8.15%	1,828,125	2,953,125	5.51%
	核心员工					
<b>总股本</b>		13,810,000	-	39,775,000	53,585,000	-
<b>普通股股东人数</b>		22				

### 二、报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持 股比例%	期末持有限 售股份数量	期末持有无限售 股份数量
1	叶栋栋	3,025,000	7,562,500	10,587,500	19.76	7,940,625	2,646,875
2	祝珍来	2,925,000	7,312,500	10,237,500	19.11	7,678,125	2,559,375
3	胡小飞	2,925,000	7,312,500	10,237,500	19.11	7,678,125	2,559,375
4	杭州九顺投 资管理合伙 企业（有限合 伙）	1,499,000	3,751,000	5,250,000	9.80	3,500,000	1,750,000
5	杭州朋资投 资管理合伙 企业（有限合 伙）	1,110,000	2,775,000	3,885,000	7.25	3,885,000	0
6	余先科	625,000	1,562,500	2,187,500	4.08	1,640,625	546,875
7	海通证券股 份有限公司 做市专用证 券账户	486,000	1,550,000	2,036,000	3.80	0	2,036,000

8	李誉	500,000	1,250,000	1,750,000	3.27	1,312,500	437,500
9	杭州九米投资管理合伙企业（有限合伙）	400,000	1,000,000	1,400,000	2.61	0	1,400,000
10	浙江君弘资产管理有限公司—君弘新三板成长投资基金	0	1,291,500	1,291,500	2.41	0	1,291,500
合计		13,495,000	35,367,500	48,862,500	91.20	33,635,000	15,227,500

前十名股东间相互关系说明：

叶栋栋、祝珍来、胡小飞是公司的一致行动人，叶栋栋、胡小飞分别持有九顺投资60%、40%的出资额，余先科持有九朗投资43.50%的出资额，李誉持有九米投资0.85%的出资额。除此之外，股东间无其他关联关系。

### 三、控股股东、实际控制人情况

#### （一）控股股东情况

公司股权较为分散，无控股股东。

#### （二）实际控制人情况

公司实际控制人为叶栋栋、祝珍来、胡小飞三人，合计持有公司67.78%的股份，三人签署了《一致行动人协议》。

叶栋栋先生，1982年出生，中国国籍，无境外永久居留权。浙江大学（成教）计算机信息管理专业大专学历。2004年2月起任有限公司执行董事职务。现任公司董事长职务，本届任期自2015年3月19日至2018年3月18日。

祝珍来先生，1982年出生，中国国籍，无境外永久居留权，浙江大学工商管理硕士在读。2004年2月起任有限公司总经理职务。现任公司总经理、董事会秘书、董事等职务，本届任期自2015年3月19日至2018年3月18日。

胡小飞先生，1981年出生，中国国籍，无境外永久居留权，浙江大学（成教）计算机信息管理专业大专学历。2004年2月起任有限公司技术总监职务。现任公司董事职务，本届任期自2015年3月19日至2018年3月18日。

以上实际控制人情况报告期内未发生变动。

### 四、存续至本期的优先股股票相关情况

本公司不存在优先股发行情况。

## 第六节董事、监事、高管及核心员工情况

### 一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	在公司是否领取薪水
叶栋栋	董事长	男	34	大专	自 2015 年 3 月 19 日至 2018 年 3 月 18 日	是
祝珍来	总经理、董事、董事会秘书	男	34	硕士在读	自 2015 年 3 月 19 日至 2018 年 3 月 18 日	是
胡小飞	董事	男	35	大专	自 2015 年 3 月 19 日至 2018 年 3 月 18 日	是
余先科	副总经理、董事	男	33	大专	自 2015 年 3 月 19 日至 2018 年 3 月 18 日	是
李誉	董事	男	33	大专	自 2015 年 3 月 19 日至 2018 年 3 月 18 日	是
徐永跃	监事会主席	男	28	大专	自 2015 年 3 月 19 日至 2018 年 3 月 18 日	是
周伟平	监事	男	31	本科	自 2015 年 3 月 19 日至 2018 年 3 月 18 日	是
林新法	监事	男	35	大专	自 2015 年 3 月 19 日至 2018 年 3 月 18 日	是
邵晓燕	财务总监	女	45	本科	自 2015 年 3 月 19 日至 2018 年 3 月 18 日	是
<b>董事会人数:</b>						5
<b>监事会人数:</b>						3
<b>高级管理人员人数:</b>						3

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:

其中叶栋栋、祝珍来、胡小飞三人为大学同学，上述三人合计持有公司 67.78%的股份，因此三人对公司实行共同控制。叶栋栋、祝珍来、胡小飞三人签署了《一致行动人协议》，根据该协议，为维持公司实际控制权的稳定，保持公司重大事项决策的一致性，各方一致同意根据本协议行使相关股东权利。除此之外，股东间无其他关联关系。

### 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
叶栋栋	董事长	3,025,000	7,562,500	10,587,500	19.75	-
祝珍来	总经理、董事、董事会秘书	2,925,000	7,312,500	10,237,500	19.10	-
胡小飞	董事	2,925,000	7,312,500	10,237,500	19.10	-
余先科	副总经理、董事	625,000	1,562,500	2,187,500	4.08	-
李誉	董事	500,000	1,250,000	1,750,000	3.26	-
徐永跃	监事会主席	-	-	-	-	-
周伟平	监事	-	-	-	-	-
林新法	监事	-	-	-	-	-
邵晓燕	财务总监	-	-	-	-	-



合计	-	10,000,000	25,000,000	35,000,000	65.29	-
----	---	------------	------------	------------	-------	---

### 三、变动情况

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

### 四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	0	0
核心技术人员	11	15
截止报告期末的员工人数	208	351

## 第七节财务报表

### 一、审计报告

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

### 二、财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、1	50,189,788.14	26,849,707.38
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	六、2	15,116,948.71	5,372,458.40
预付款项	六、3	563,848.63	767,842.80
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	六、4	4,341,010.10	3,260,318.00
买入返售金融资产			
存货			
划分为持有待售的资产			

一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、5	635,084.35	
<b>流动资产合计</b>		<b>70,846,679.93</b>	<b>36,250,326.58</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	六、6	1,101,662.13	537,819.27
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六、7	17,948.73	25,641.03
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、8	326,666.65	396,666.67
递延所得税资产	六、9	693,321.37	70,820.38
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>2,139,598.88</b>	<b>1,030,947.35</b>
<b>资产总计</b>		<b>72,986,278.81</b>	<b>37,281,273.93</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六、10	2,000,000.00	
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			
应付账款	六、11	333,273.72	8,000.00
预收款项	六、12	7,265,139.87	1,672,662.87
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、13	3,469,965.26	2,204,389.44
应交税费	六、14	505,021.39	196,818.65
应付利息	六、15	2,304.11	
应付股利			
其他应付款	六、16	569,717.95	51,608.69

应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		14,145,422.30	4,133,479.65
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		14,145,422.30	4,133,479.65
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	六、17	53,585,000.00	13,810,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、18	24,242.07	12,693,034.52
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、19	665,026.91	665,026.91
一般风险准备			
未分配利润	六、20	4,639,311.01	5,979,732.85
归属于母公司所有者权益合计		58,913,579.99	33,147,794.28
少数股东权益		-72,723.48	
<b>所有者权益合计</b>		58,840,856.51	33,147,794.28
<b>负债和所有者权益总计</b>		72,986,278.81	37,281,273.93

法定代表人：叶栋栋 主管会计工作负责人：叶栋栋 会计机构负责人：邵晓燕

## (二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		46,231,260.54	25,860,395.83
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十六、1	14,587,784.79	5,372,458.40
预付款项		533,381.96	762,842.80
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十六、2	4,085,963.10	3,260,106.15
存货			
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		578,032.16	
<b>流动资产合计</b>		<b>66,016,422.55</b>	<b>35,255,803.18</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十六、3	5,067,000.00	1,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		1,004,442.90	537,819.27
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		17,948.73	25,641.03
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		326,666.65	396,666.67
递延所得税资产		152,318.24	70,817.59
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>6,568,376.52</b>	<b>2,030,944.56</b>
<b>资产总计</b>		<b>72,584,799.07</b>	<b>37,286,747.74</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		2,000,000.00	
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			
应付账款		9,415.10	8,000.00
预收款项		6,730,568.70	1,672,662.87
应付职工薪酬		2,919,874.27	2,204,389.44
应交税费		447,028.84	196,818.65
应付利息		2,304.11	
应付股利			
其他应付款		534,543.61	51,573.19
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>12,643,734.63</b>	<b>4,133,444.15</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		<b>12,643,734.63</b>	<b>4,133,444.15</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		53,585,000.00	13,810,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		24,242.07	12,693,034.52
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		665,026.91	665,026.91
未分配利润		5,666,795.46	5,985,242.16
<b>所有者权益合计</b>		<b>59,941,064.44</b>	<b>33,153,303.59</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>72,584,799.07</b>	<b>37,286,747.74</b>

### （三）合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		30,726,997.31	12,272,845.34
其中：营业收入	六、21	30,726,997.31	12,272,845.34
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		28,318,713.80	8,159,278.22
其中：营业成本	六、21	9,198,229.55	2,275,851.71
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	六、22	176,524.92	78,253.18
销售费用	六、23	7,367,019.41	2,715,995.83
管理费用	六、24	11,062,340.07	2,939,828.08
财务费用	六、25	-37,818.67	-16,819.13
资产减值损失	六、26	552,418.52	166,168.55
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		2,408,283.51	4,113,567.12
加：营业外收入	六、27	464,067.34	
其中：非流动资产处置利得		1,410.41	
减：营业外支出	六、28	165,899.37	13,183.49
其中：非流动资产处置损失		864.74	
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		2,706,451.48	4,100,383.63
减：所得税费用	六、29	-323,337.44	979,155.94
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		3,029,788.92	3,121,227.69
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		3,252,578.16	3,121,227.69
少数股东损益		-222,789.24	
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			

(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		3,029,788.92	3,121,227.69
归属于母公司所有者的综合收益总额		3,252,578.16	3,121,227.69
归属于少数股东的综合收益总额		-222,789.24	
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益	十七、1	0.1129	0.3000
(二) 稀释每股收益	十七、1	0.1129	0.3000

法定代表人：叶栋栋 主管会计工作负责人：叶栋栋 会计机构负责人：邵晓燕

#### (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十六、4	30,084,902.01	12,272,845.34
减：营业成本	十六、4	8,289,678.47	2,275,851.71
营业税金及附加		174,194.39	78,253.18
销售费用		6,715,572.61	2,715,995.83
管理费用		9,969,103.99	2,939,828.08
财务费用		-35,956.52	-16,819.13
资产减值损失		543,337.67	166,168.55
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		4,428,971.40	4,113,567.12
加：营业外收入		223,928.37	
其中：非流动资产处置利得		1,410.41	
减：营业外支出		164,471.07	13,183.49
其中：非流动资产处置损失		864.74	
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		4,488,428.70	4,100,383.63
减：所得税费用		213,875.40	979,155.94
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		4,274,553.30	3,121,227.69
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			



2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		4,274,553.30	3,121,227.69
<b>七、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			

### (五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		28,445,154.64	11,468,407.59
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	六、30	1,506,047.78	5,336,989.13
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>29,951,202.42</b>	<b>16,805,396.72</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		4,355,923.29	1,424,902.81
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		15,382,147.26	5,423,562.65

支付的各项税费		1,926,139.49	2,422,463.10
支付其他与经营活动有关的现金	六、30	9,261,978.32	3,950,440.12
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>30,926,188.36</b>	<b>13,221,368.68</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>六、31</b>	<b>-974,985.94</b>	<b>3,584,028.04</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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		12,846.15	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	六、30	76,043.16	
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>88,889.31</b>	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		644,668.65	96,915.81
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>644,668.65</b>	<b>96,915.81</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-555,779.34</b>	<b>-96,915.81</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		22,900,000.00	6,300,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>24,900,000.00</b>	<b>6,300,000.00</b>
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		19,720.00	
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	六、30	9,433.96	
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>29,153.96</b>	
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>24,870,846.04</b>	<b>6,300,000.00</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>六、31</b>	<b>23,340,080.76</b>	<b>9,787,112.23</b>
加：期初现金及现金等价物余额	六、31	26,849,707.38	6,056,661.71
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>六、31</b>	<b>50,189,788.14</b>	<b>15,843,773.94</b>

法定代表人： 叶栋栋 主管会计工作负责人： 叶栋栋 会计机构负责人： 邵晓燕

## （六）母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		27,214,030.82	11,468,407.59
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,474,792.20	5,336,989.13
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>28,688,823.02</b>	<b>16,805,396.72</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		3,766,999.13	1,424,902.81
支付给职工以及为职工支付的现金		14,581,017.53	5,423,562.65
支付的各项税费		1,906,893.37	2,422,463.10
支付其他与经营活动有关的现金		8,313,570.82	3,950,440.12
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>28,568,480.85</b>	<b>13,221,368.68</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>120,342.17</b>	<b>3,584,028.04</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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		12,846.15	
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>12,846.15</b>	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		633,169.65	96,915.81
投资支付的现金		4,000,000.00	
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>4,633,169.65</b>	<b>96,915.81</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-4,620,323.50</b>	<b>-96,915.81</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		22,900,000.00	6,300,000.00
取得借款收到的现金		2,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>24,900,000.00</b>	<b>6,300,000.00</b>
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		19,720.00	
支付其他与筹资活动有关的现金		9,433.96	
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>29,153.96</b>	
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>24,870,846.04</b>	<b>6,300,000.00</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>20,370,864.71</b>	<b>9,787,112.23</b>
加：期初现金及现金等价物余额		25,860,395.83	6,056,661.71
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>46,231,260.54</b>	<b>15,843,773.94</b>

## 第八节财务报表附注

### 一、附注事项

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

#### 附注详情：

公司合并财务报表的合并范围发生变化原因，本公司在报告期内新设立了子公司，北京博采汇众网络科技有限公司，成都博采汇众网络科技有限公司，及杭州律动文化传媒有限公司，并收购了杭州思搜网络科技有限公司。

### 二、报表项目注释

## 一、公司的基本情况

杭州博采网络科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），前身为杭州博采网络科技有限公司（以下简称“杭州博采”），系由自然人叶栋栋、祝珍来和胡小飞共同投资组建的有限责任公司。杭州博采于2016年5月25日取得杭州市市场监督管理局核发的“91330100757225383R”号《营业执照》，注册资本：人民币5,358.50万元。公司股票已于2015年8月7日在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。

### 1. 2006年8月15日，第一次增资

根据2006年8月15日的股东会决议和修订后的章程，杭州博采增加注册资本人民币90万元，由原股东叶栋栋、祝珍来和胡小飞认缴，出资方式均以货币出资。新增注册资本实收情况业经浙江海旭会计师事务所有限公司审验，并于2006年8月18日出具浙海旭（2006）验字第044号验资报告。杭州博采于2006年8月21日办妥工商变更登记手续。

### 2. 2006年11月20日，第一次股权转让

根据2006年11月20日的股东会决议、股权转让协议及修改后的公司章程，原股东叶栋栋、祝珍来和胡小飞将其合计持有的杭州博采12.5%的股权转让给自然人楼标能，上述股权转让于2006年11月21日办妥工商变更登记。

### 3. 2012年4月25日，第二次股权转让

根据2012年4月25日的股东会决议、股权转让协议及修改后的公司章程，原股东叶栋栋、祝珍来和胡小飞将其合计持有的杭州博采10%的股权转让给自然人余先科和李誉，各持有5%的股权，上述股权转让于2012年5月7日办妥工商变更登记。

### 4. 2014年7月22日，第二次增资

根据2014年7月22日的股东会决议及修改后的公司章程，杭州博采增加注册资本人民币400万元，由原股东叶栋栋、祝珍来、胡小飞、楼标能、余先科和李誉认缴，出资方式均以货币出资。杭州博采于2014年7月31日办妥工商变更登记手续。

### 5. 2014年9月16日，第三次股权转让

根据2014年9月16日的股东会决议、股权转让协议及修改后的公司章程，原股东楼标能将其持有的杭州博采12.5%的股权分别转让给原股东叶栋栋、祝珍来、胡小飞和余先科，上述股权转让于2014年9月24日办妥工商变更登记。

### 6. 2015年3月19日，杭州博采以2014年12月31日为基准日整体变更为本公司

根据2015年3月19日股东会决议，由杭州博采全体股东作为发起人，以杭州博采截至2014年12月31日止经审计的账面净资产10,192,228.51元，按照1:0.98114的折股比例折合股份总额1,000.00万股，每股面值人民币1元，剩余净资产192,228.51元转入资本公积，杭州博采整体变更为本公司。此次变更业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2015年3月20日出具天职业字[2015]第8118号验资报告。本公司于2015年4月20日办妥工商变更登记。

### 7. 2015年5月11日，第三次增资

根据2015年5月11日的股东会决议及修改后的公司章程，本公司增加注册资本人民币210.00万元，

由杭州九顺投资管理合伙企业（有限合伙）认缴 150.00 万元、杭州九米投资管理合伙企业（有限合伙）认缴 40.00 万元及杭州九朗投资管理合伙企业（有限合伙）认缴 20.00 万元，于 2015 年 5 月 20 日前一次性缴足，出资方式均以货币出资。新增注册资本实收情况业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2015 年 5 月 26 日出具天职业字[2015]10579 号验资报告。本公司于 2015 年 5 月 14 日办妥工商变更登记手续。

经过历次增资和股权变更，截至 2015 年 5 月 14 日，公司主要股东认缴注册资本额和出资比例如下：

投资方	认缴注册资本额（元）	出资比例（%）
叶栋栋	3,025,000.00	25.0000
祝珍来	2,925,000.00	24.1736
胡小飞	2,925,000.00	24.1736
杭州九顺投资管理合伙企业（有限合伙）	1,500,000.00	12.3967
余先科	625,000.00	5.1652
李誉	500,000.00	4.1322
杭州九米投资管理合伙企业（有限合伙）	400,000.00	3.3058
杭州九朗投资管理合伙企业（有限合伙）	200,000.00	1.6529
合计	<u>12,100,000.00</u>	<u>100</u>

#### 8. 2015 年 8 月 26 日，第四次增资

根据 2015 年 8 月 26 日的股东会决议及修改后的公司章程，本公司增加注册资本人民币 171.00 万元，由杭州朋资投资管理合伙企业（有限合伙）认缴 111.00 万元、海通证券股份有限公司认缴 50.00 万元及中银国际证券有限责任公司认缴 10.00 万元，于 2015 年 9 月 1 日前一次性缴足，出资方式均以货币出资。新增注册资本实收情况业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2015 年 9 月 8 日出具天职业字[2015]12630 号验资报告。本公司于 2015 年 11 月 23 日办妥工商变更登记手续。

经过历次增资和股权变更，截至 2015 年 11 月 23 日，公司主要股东认缴注册资本额和出资比例如下：

投资方	认缴注册资本额（元）	出资比例（%）
叶栋栋	3,025,000.00	21.9043
祝珍来	2,925,000.00	21.1803
胡小飞	2,925,000.00	21.1803
杭州九顺投资管理合伙企业（有限合伙）	1,500,000.00	10.8617
杭州朋资投资管理合伙企业（有限合伙）	1,110,000.00	8.0377
余先科	625,000.00	4.5257
李誉	500,000.00	3.6206
海通证券股份有限公司	500,000.00	3.6206
杭州九米投资管理合伙企业（有限合伙）	400,000.00	2.8965
杭州九朗投资管理合伙企业（有限合伙）	200,000.00	1.4482

中银国际证券有限责任公司	100,000.00	0.7241
合计	<u>13,810,000.00</u>	<u>100</u>

#### 9. 2015年12月3日，股票转让方式变更

2015年12月3日本公司股票转让方式变更为做市转让方式的申请已经全国中小企业股份转让系统有限责任公司同意，公司股票将于2015年12月3日起由协议转让方式变更为做市转让方式。

#### 10. 2016年1月20日，第五次增资

根据2016年1月20日的股东会决议及修改后的公司章程，本公司增加注册资本人民币150.00万元，由君弘新三板成长投资基金出资35.00万元，长兴科商创业投资合伙企业（有限合伙）出资30.00万元，浙商证券股份有限公司出资30.00万元，民生证券股份有限公司出资20.00万元，光大证券股份有限公司出资15.00万元，海通证券股份有限公司出资10.00万元，宏信证券有限责任公司出资10.00万元，于2016年2月1日前一次性缴足，出资方式均以货币出资。新增注册资本实收情况业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2016年2月14日出具天职业字[2016]4444号验资报告。本公司于2016年3月23日办妥工商变更登记手续。

经过历次增资和股权变更，截至2016年3月23日，公司主要股东认缴注册资本额和出资比例如下：

投资方	认缴注册资本额（元）	出资比例（%）
叶栋栋	3,025,000.00	19.7583
祝珍来	2,925,000.00	19.1052
胡小飞	2,925,000.00	19.1052
余先科	625,000.00	4.0823
李誉	500,000.00	3.2658
杭州九顺投资管理合伙企业（有限合伙）	1,499,000.00	9.7910
杭州九米投资管理合伙企业（有限合伙）	400,000.00	2.6127
杭州九朗投资管理合伙企业（有限合伙）	200,000.00	1.3063
杭州朋资投资管理合伙企业（有限合伙）	1,110,000.00	7.2502
海通证券股份有限公司	586,000.00	3.8276
君弘新三板成长投资基金	350,000.00	2.2861
长兴科商创业投资合伙企业（有限合伙）	300,000.00	1.9595
浙商证券股份有限公司	300,000.00	1.9595
民生证券股份有限公司	200,000.00	1.3063
光大证券股份有限公司	150,000.00	0.9798
宏信证券有限责任公司	100,000.00	0.6532
其他股东	115,000.00	0.7510
合计	<u>15,310,000.00</u>	<u>100</u>

#### 11. 2016年4月20日，权益分派

2016年4月20日，本公司进行权益分派，以本公司现有总股本15,310,000.00股为基数，以未分配利润向全体股东每10股送红股3股，同时，以资本公积金向全体股东每10股转增22股。本次权益分派权益登记日为：2016年4月28日，除权除息日为：2016年4月29日。

本次转增股本共计38,275,000.00元，其中：由资本公积转增股本33,682,000.00元；由未分配利润转增股本4,593,000.00元。

截至2016年6月30日，公司主要股东认缴注册资本额和出资比例如下：

投资方	认缴注册资本额（元）	出资比例（%）
叶栋栋	10,587,500.00	19.7583
祝珍来	10,237,500.00	19.1052
胡小飞	10,237,500.00	19.1052
杭州九顺投资管理合伙企业（有限合伙）	5,250,000.00	9.7975
杭州朋资投资管理合伙企业（有限合伙）	3,885,000.00	7.2502
余先科	2,187,500.00	4.0823
海通证券股份有限公司	2,036,000.00	3.7996
李誉	1,750,000.00	3.2658
杭州九米投资管理合伙企业（有限合伙）	1,400,000.00	2.6127
君弘新三板成长投资基金	1,291,500.00	2.4102
其他股东	4,722,500.00	8.8130
合计	<u>53,585,000.00</u>	<u>100</u>

公司住所：杭州市西湖区文一西路460号文娱中心456室

公司类型：股份有限公司（非上市）

公司法定代表人：叶栋栋

本公司经营范围：服务：增值电信业务，电子商务技术、电子计算机软硬件及配件的技术开发、成果转化，承接计算机网络工程（涉及资质证凭证经营），设计、制作、代理、发布国内广告，电脑图文设计、制作；批发、零售：电子产品（除专控），计算机软硬件。（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。）

本公司财务报告的批准报出机构和批准报出日详见“附注十八、财务报表的批准”。

本公司营业期限：2004年01月09日至长期。

本公司合并财务报表范围及其变化情况，详见“附注七、合并范围的变动”以及“附注八、在其他主体中的权益”。



## 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，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### （二）持续经营

本公司评价了自报告期末起 12 个月的持续经营能力。

本公司认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

## 三、重要会计政策、会计估计

### （一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报表参照了《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号-财务报告的一般规定》（2014 年修订）（以下简称“第 15 号文（2014 年修订）”）的列报和披露要求。

### （二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

本公司主要从事电子计算机软硬件及配件的技术开发、成果转让与网页设计，属互联网营销服务业，营业周期与生产周期有关，相关的资产和负债以相关业务的营业周期作为流动性划分标准。

### （三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

### （四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

本期无计量属性发生变化的报表项目。

### （五）企业合并

#### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。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。

## 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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。

对于通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，本公司在购买日的会计处理为：

(1) 在个别财务报表层面，按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》（2014年修订）中关于“长期股权投资核算方法的转换”的规定，确定购买日之前所持被购买方投资在转换日的账面价值，并将其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。购买日之前持有股权按照金融资产核算的，在购买日将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。购买日之前持有股权按照权益法核算的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 在合并财务报表层面，按以下步骤进行处理：

第一步，调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

第二步，确认商誉（或计入损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益（营业外收入）。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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。

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当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。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中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计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(六) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

(七) 合营安排

#### 1. 合营安排的认定和分类

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。合营安排具有下列特征：1) 各参与方均受到该安排的约束；2) 两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指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。

合营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. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## （八）现金流量表之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。

## （九）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，确认为其他综合收益。

## （十）金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

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

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍

生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

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

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

### 4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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，可以单独进行减值测试，

或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入其他综合收益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

### （十一）应收款项

#### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 50 万元以上（含）或占应收款项账面余额 10%以上的款项
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，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；如未发生减值，按账龄分析法计提坏账。

#### 2. 按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

确定组合的依据	
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
关联方组合	以应收关联方款项为信用风险组合确认依据
其他组合	押金
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法
关联方组合	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。
其他组合	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

##### （2）账龄分析法

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
1-2 年（含 2 年）	10	10
2-3 年（含 3 年）	30	30
3 年以上	100	100

### 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

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，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。

## （十二）存货

### 1. 存货的分类

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

### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### （1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

#### （2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

## （十三）划分为持有待售资产及终止经营

本公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：

1. 该非流动资产或该处置组在其当前状况下仅根据出售此类资产或处置组的惯常条款即可立即出售；
2. 本公司已经就处置该非流动资产或该处置组作出决议并取得适当批准；
3. 本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
4. 该项转让将在一年内完成。

被划分为持有待售的非流动资产和处置组中的资产和负债，分类为流动资产和流动负债。

终止经营为满足下列条件之一的已被处置或被划归为持有待售的、于经营上和编制财务报表时能够在本公司内单独区分的组成部分：

1. 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
2. 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
3. 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

对于持有待售的固定资产，公司将该项资产的预计净残值调整为反映其公允价值减去处置费用后的金额（但不得超过该项资产符合持有待售条件时的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，按上述原则处理。

#### （十四）长期股权投资

##### 1. 投资成本的确定

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

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的公允价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

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

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

##### 2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有



共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

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

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

### 3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指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回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### 4. 长期股权投资的处置

#### （1）部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

#### （2）部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

### 5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## （十五）投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## （十六）固定资产

### 1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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采用年限平均法计提折旧。

### 2. 各类固定资产的折旧方法

项目	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20	5	4.75
办公设备	3	5	31.67
运输设备	10	5	9.50

### 3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

### 4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的75%以上（含75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

## （十七）在建工程

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

已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

#### （十八）借款费用

##### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

##### 2. 借款费用资本化期间

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

（2）若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

（3）当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

##### 3. 借款费用资本化金额

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

#### （十九）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术、软件等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，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)
软件	10

3. 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。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该

无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## （二十）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## （二十一）职工薪酬

职工薪酬是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外的各种形式的报酬或补偿。本公司的职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

### 1. 短期薪酬

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

（1）本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；

（2）因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

### 2. 离职后福利

#### （1）设定提存计划

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

#### （2）设定受益计划

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

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益。

### 3. 辞退福利

辞退福利主要包括：

(1) 在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。

(2) 在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

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

①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

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设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按设定受益计划的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

#### (二十二) 预计负债

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

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

#### (二十三) 收入确认核算

##### 1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：(1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；(3) 收入的

金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

## 2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经提供劳务占应提供劳务总量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。

### （二十四）政府补助

#### 1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到的财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

2. 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，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

### （二十五）递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税

所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

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

#### （二十六）经营租赁

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

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

## 四、税项

### （一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	6%、17%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

### （二）重要税收优惠政策及其依据

公司经全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室认定为高新技术企业（证书编号为GR201533000485），自2015年度起三年内享受15%的所得税优惠税率。

## 五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

### 1. 会计政策的变更

无。

### 2. 会计估计的变更

无。

### 3. 前期会计差错更正

无。

## 六、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指 2016 年 1 月 1 日，期末指 2016 年 6 月 30 日，上期指 2015 年 1-6 月，本期指 2016 年 1-6 月。

### 1. 货币资金

#### (1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	106,777.39	1,498.32
银行存款	50,083,010.75	26,848,209.06
合计	<u>50,189,788.14</u>	<u>26,849,707.38</u>

(2) 期末不存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项。

(3) 期末无存放在境外的款项。

### 2. 应收账款

#### (1) 分类列示

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总 额 比例 (%)	坏账 准备	坏账 计提 比例 (%)	金额	占总 额 比例 (%)	坏账 准备	坏账 计提 比例 (%)
单项金额重大并 单项计提坏账准 备的应收账款								
按组合计提坏账 准备的应收账款	<u>15,991,184.85</u>	<u>100</u>	<u>874,236.14</u>	<u>5.47</u>	<u>5,692,009.79</u>	<u>100</u>	<u>319,551.39</u>	<u>5.61</u>
其中：账龄组合	15,991,184.85	100	874,236.14	5.47	5,692,009.79	100	319,551.39	5.61
组合小计	<u>15,991,184.85</u>	<u>100</u>	<u>874,236.14</u>		<u>5,692,009.79</u>	<u>100</u>	<u>319,551.39</u>	
单项金额虽不重 大但单项计提坏 账准备的应收账 款								
合计	<u>15,991,184.85</u>	<u>100</u>	<u>874,236.14</u>		<u>5,692,009.79</u>	<u>100</u>	<u>319,551.39</u>	

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款



账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	15,260,086.83	763,004.34	5.00
1-2年 (含2年)	542,588.02	54,258.80	10.00
2-3年 (含3年)	187,910.00	56,373.00	30.00
3年以上	600.00	600.00	100.00
合计	<u>15,991,184.85</u>	<u>874,236.14</u>	

(3) 期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
杭州漫猫科技有限公司	非关联方	632,784.98	1年以内	3.96	31,639.25
深圳印力商置商业咨询物业管理有限公司	非关联方	477,937.51	1年以内	2.99	23,896.88
杭州东海春房地产开发有限公司	非关联方	419,499.99	1年以内	2.62	20,975.00
杭州甘之草科技有限公司	非关联方	350,000.00	1年以内	2.19	17,500.00
浙江吉利控股集团有限公司	非关联方	325,213.00	1年以内	2.03	16,260.65
合计		<u>2,205,435.48</u>		<u>13.79</u>	<u>110,271.78</u>

3. 预付款项

(1) 按账龄列示

账龄	期末余额	比例 (%)	期初余额	比例 (%)
1年以内 (含1年)	563,848.63	100.00	765,402.80	99.68
1-2年 (含2年)			2,440.00	0.32
合计	<u>563,848.63</u>	<u>100.00</u>	<u>767,842.80</u>	<u>100</u>

(2) 期末无账龄超过1年且金额重要的预付款项。

4. 其他应收款

(1) 分类列示

类别	金额	期末余额			金额	期初余额		
		占总 额 比例 (%)	坏账 准备	坏账 计提 比例 (%)		占总 额 比例 (%)	坏账 准备	坏账 计提 比例 (%)

单项金额重大并单

项计提坏账准备的

其他应收款

按组合计提坏账准

备的其他应收款

4,529,195.87 100 188,185.77 5.07 3,412,895.00 100 152,577.00

其中：账龄组合

3,713,715.37 82.00 188,185.77 5.07 3,001,540.00 87.95 152,577.00 5.08

关联方组合

其他组合

815,480.50 18.00 411,355.00 12.05

组合小计

4,529,195.87 100 188,185.77 3,412,895.00 100 152,577.00

单项金额虽不重大

但单项计提坏账准

备的其他应收款

合计

4,529,195.87 100 188,185.77 3,412,895.00 100 152,577.00

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	3,703,715.37	185,185.77	5.00
2-3年(含3年)	10,000.00	3,000.00	30.00
合计	3,713,715.37	188,185.77	

(3) 组合中，按其他组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)	与本公司关系	计提理由
新世界(青岛)置地有限公司	319,798.50			非关联方	押金不计提坏账准备
许凤珍	258,128.00			非关联方	押金不计提坏账准备
浙江南都物业管理有限公司	96,614.00			非关联方	押金不计提坏账准备
武汉市盛世明华物业管理有限 公司	55,440.00			非关联方	押金不计提坏账准备
南京紫金资产管理有限公司	30,166.00			非关联方	押金不计提坏账准备
杭州闽源办公设备有限公司	4,000.00			非关联方	押金不计提坏账准备
杭州先行科技有限公司	2,000.00			非关联方	押金不计提坏账准备
成都三三九资产管理有限公司	49,334.00			非关联方	押金不计提坏账准备
合计	815,480.50				

(4) 按性质分类其他应收款账面余额

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	3,210,131.00	2,980,000.00
押金	815,480.50	411,355.00
保证金	281,544.37	16,000.00

代垫款	52,040.00	5,540.00
其他往来	170,000.00	
合计	<u>4,529,195.87</u>	<u>3,412,895.00</u>

(5) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	款项性质	与本公司关系	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
职工	备用金	非关联方	3,210,131.00	1年以内	70.88	160,506.55
新世界(青岛)置地有限公司	押金	非关联方	319,798.50	1年以内	7.06	
许凤珍	押金	非关联方	258,128.00	1年以内	5.70	
临沂耀城装饰工程有限公司	保证金	非关联方	211,544.37	1年以内	4.67	10,577.22
浙江南都物业管理有限公司	押金	非关联方	96,614.00	1年以内	2.13	
合计			<u>4,096,215.87</u>		<u>90.44</u>	<u>171,083.77</u>

5. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
房租	635,084.35	
合计	<u>635,084.35</u>	

6. 固定资产

(1) 分类列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	<u>848,889.71</u>	<u>791,485.05</u>	<u>47,859.84</u>	<u>1,592,514.92</u>
其中：办公设备	746,289.71	791,485.05	47,859.84	1,489,914.92
运输设备	102,600.00			102,600.00
		本期新增	本期计提	
二、累计折旧合计	<u>311,070.44</u>	<u>60,753.03</u>	<u>154,588.68</u>	<u>490,852.79</u>
其中：办公设备	233,094.44	60,753.03	149,715.18	408,003.29
运输设备	77,976.00		4,873.50	82,849.50
三、固定资产减值准备累计金额合计				
其中：办公设备				
运输设备				
四、固定资产账面价值合计	<u>537,819.27</u>			<u>1,101,662.13</u>
其中：办公设备	513,195.27			1,081,911.63
运输设备	24,624.00			19,750.50

注：本期折旧额154,588.68元。

(2) 期末无暂时闲置的固定资产。

(3) 期末无未办妥产权证书的固定资产。

#### 7. 无形资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	<u>30,769.23</u>			<u>30,769.23</u>
其中：软件	30,769.23			30,769.23
二、累计摊销额合计	<u>5,128.20</u>	<u>7,692.30</u>		<u>12,820.50</u>
其中：软件	5,128.20	7,692.30		12,820.50
三、无形资产减值准备累计金额合计				
其中：软件				
四、无形资产账面价值合计	<u>25,641.03</u>			<u>17,948.73</u>
其中：软件	25,641.03			17,948.73

#### 8. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
进修费	396,666.67		70,000.02		326,666.65
合计	<u>396,666.67</u>		<u>70,000.02</u>		<u>326,666.65</u>

#### 9. 递延所得税资产

未抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,062,421.91	158,378.74	472,128.39	70,820.38
可抵扣亏损	2,139,770.51	534,942.63		
合计	<u>3,202,192.42</u>	<u>693,321.37</u>	<u>472,128.39</u>	<u>70,820.38</u>

#### 10. 短期借款

(1) 按借款条件分类

项目	期末余额	期初余额
信用借款	2,000,000.00	
合计	<u>2,000,000.00</u>	

#### 11. 应付账款

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

技术服务费	333,273.72	8,000.00
合计	<u>333,273.72</u>	<u>8,000.00</u>

(2) 期末无账龄超过1年的应付账款。

## 12. 预收款项

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
预收项目款	7,265,139.87	1,672,662.87
合计	<u>7,265,139.87</u>	<u>1,672,662.87</u>

(2) 期末无账龄超过1年的重要预收款项。

## 13. 应付职工薪酬

(1) 分类列示

项目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
短期薪酬	2,204,389.44	17,372,148.39	16,109,112.10	3,467,425.73
离职后福利中的设定提存计划负债		71,400.25	68,860.72	2,539.53
合计	<u>2,204,389.44</u>	<u>17,443,548.64</u>	<u>16,177,972.82</u>	<u>3,469,965.26</u>

(2) 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,071,092.12	16,831,360.70	15,690,967.29	3,211,485.53
二、职工福利费		260,685.00	260,685.00	
三、社会保险费		<u>56,028.85</u>	<u>53,861.79</u>	<u>2,167.06</u>
其中：1. 医疗保险费		50,347.97	48,401.00	1,946.97
2. 工伤保险费		1,292.47	1,241.68	50.79
3. 生育保险费		4,388.41	4,219.11	169.30
四、住房公积金		9,448.00	9,448.00	
五、工会经费和职工教育经费	133,297.32	214,625.84	94,150.02	253,773.14
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合计	<u>2,204,389.44</u>	<u>17,372,148.39</u>	<u>16,109,112.10</u>	<u>3,467,425.73</u>

(3) 离职后福利中的设定提存计划负债

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
基本养老保险	63,811.08	2,370.23

失业保险费	7,589.17	169.30
合计	<u>71,400.25</u>	<u>2,539.53</u>

#### 14. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1. 增值税	505,416.95	291,887.99
2. 企业所得税	-278,528.36	-157,918.51
3. 教育费附加	25,587.24	14,615.65
4. 代扣代缴个人所得税	207,364.15	21,164.26
5. 城市维护建设税	35,822.10	20,461.87
6. 其他税费	9,359.31	6,607.39
合计	<u>505,021.39</u>	<u>196,818.65</u>

#### 15. 应付利息

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	2,304.11	
合计	<u>2,304.11</u>	

#### 16. 其他应付款

##### (1) 按性质列示

款项性质	期末余额	期初余额
中介机构服务费	403,000.00	
股权转让款	67,000.00	
代扣代缴款	48,518.24	23,733.19
单位往来	30,498.52	27,875.50
股东往来	20,701.19	
合计	<u>569,717.95</u>	<u>51,608.69</u>

##### (2) 期末无账龄超过1年的重要其他应付款。

#### 17. 股本

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
叶栋栋	3,025,000.00	21.9044	7,562,500.00		10,587,500.00	19.7583
祝珍来	2,925,000.00	21.1803	7,312,500.00		10,237,500.00	19.1052
胡小飞	2,925,000.00	21.1803	7,312,500.00		10,237,500.00	19.1052
杭州九顺投资管理合伙	1,499,000.00	10.8545	3,751,000.00		5,250,000.00	9.7975

企业（有限合伙）						
杭州朋资投资管理合伙企业（有限合伙）	1,110,000.00	8.0377	2,775,000.00		3,885,000.00	7.2502
余先科	625,000.00	4.5257	1,562,500.00		2,187,500.00	4.0823
海通证券股份有限公司	486,000.00	3.5192	1,555,000.00	5,000.00	2,036,000.00	3.7996
李誉	500,000.00	3.6206	1,250,000.00		1,750,000.00	3.2658
杭州九米投资管理合伙企业（有限合伙）	400,000.00	2.8965	1,000,000.00		1,400,000.00	2.6127
君弘新三板成长投资基金		0.0000	1,291,500.00		1,291,500.00	2.4102
其他股东	315,000.00	2.2808	4,444,500.00	37,000.00	4,722,500.00	8.8130
合计	<u>13,810,000.00</u>	<u>100.0000</u>	<u>39,817,000.00</u>	<u>42,000.00</u>	<u>53,585,000.00</u>	<u>100.0000</u>

#### 18. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	12,693,034.52	21,013,207.55	33,682,000.00	24,242.07
合计	<u>12,693,034.52</u>	<u>21,013,207.55</u>	<u>33,682,000.00</u>	<u>24,242.07</u>

注1：2016年2月1日，本公司已收到新增出资款人民币22,500,000.00元，其中计入股本人民币1,500,000.00元，扣除与发行直接相关费用386,792.45元后，计入资本公积-股本溢价20,613,207.55元；

注2：2016年3月16日，本公司已收到股东投资款400,000.00元，其中计入资本公积400,000.00元；

注3：2016年4月20日，本公司进行权益分派，以本公司总股本15,310,000.00股为基数，以未分配利润向全体股东每10股送红股3.00股，同时，以资本公积金向全体股东每10股转增22.00股。本次转增股本共计38,275,000.00元，其中：由资本公积转增股本33,682,000.00元；由未分配利润转增股本4,593,000.00元。

#### 19. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	665,026.91			665,026.91
合计	<u>665,026.91</u>			<u>665,026.91</u>

#### 20. 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
上期期末未分配利润	5,979,732.85	4,677,748.64
期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	<u>5,979,732.85</u>	<u>4,677,748.64</u>
加：本年净利润转入	3,252,578.16	6,644,759.76
减：提取法定盈余公积		665,026.91
提取任意盈余公积		

应付普通股股利

转作股本的普通股股利

其他减少	4,593,000.00	4,677,748.64
期末未分配利润	<u>4,639,311.01</u>	<u>5,979,732.85</u>

注：本期未分配利润减少系本公司进行权益分派，详见“附注一、公司的基本情况”。

## 21. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	30,726,997.31	12,272,845.34
合计	<u>30,726,997.31</u>	<u>12,272,845.34</u>
主营业务成本	9,198,229.55	2,275,851.71
合计	<u>9,198,229.55</u>	<u>2,275,851.71</u>

## 22. 营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	102,972.88	45,647.68	见附注四、税项
教育费附加	73,552.04	32,605.50	见附注四、税项
合计	<u>176,524.92</u>	<u>78,253.18</u>	

## 23. 销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,924,344.43	1,589,209.53
差旅费	785,315.39	382,189.50
广告费	464,376.66	263,093.16
车辆使用费	387,794.35	338,302.34
业务经费	314,993.20	19,694.20
房租费	255,582.76	68,180.30
办公费	209,095.68	55,326.80
其他	25,516.94	
合计	<u>7,367,019.41</u>	<u>2,715,995.83</u>

## 24. 管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
研发费用	6,869,276.80	1,667,361.89
职工薪酬	1,317,949.19	374,472.22



租赁费	898,605.35	129,042.20
差旅费	307,062.19	
低值易耗品摊销	294,891.52	179,676.33
其他	267,744.42	142,572.47
中介费用	258,481.15	152,806.01
办公费	237,499.52	66,157.61
物业费	171,223.84	8,442.66
税金	153,596.80	6,493.00
通讯费	90,770.14	125,367.54
业务招待费	66,526.97	10,136.00
会议费	51,454.30	19,505.00
交通费	48,941.98	24,400.87
折旧费	28,315.90	33,394.28
合计	<u>11,062,340.07</u>	<u>2,939,828.08</u>

#### 25. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	22,024.11	
减：利息收入	62,758.61	18,429.13
手续费	2,915.83	1,610.00
合计	<u>-37,818.67</u>	<u>-16,819.13</u>

#### 26. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	552,418.52	166,168.55
合计	<u>552,418.52</u>	<u>166,168.55</u>

#### 27. 营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
1. 非流动资产处置利得小计	<u>1,410.41</u>		<u>1,410.41</u>
其中：固定资产处置利得	1,410.41		1,410.41
2. 政府补助	222,517.96		222,517.96
3. 其他	240,138.97		240,138.97

合计 464,067.34 464,067.34

28. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
1. 非流动资产处置损失小计	<u>864.74</u>		<u>864.74</u>
其中：固定资产处置损失	864.74		864.74
2. 水利建设基金	25,620.87	12,272.85	
3. 其他	139,413.76	910.64	139,413.76
合计	<u>165,899.37</u>	<u>13,183.49</u>	<u>140,278.50</u>

29. 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
所得税费用	<u>-323,337.44</u>	<u>979,155.94</u>
其中：当期所得税	295,376.05	1,020,698.08
递延所得税	-618,713.49	-41,542.14

30. 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	62,758.61	18,429.13
往来付现	1,220,771.21	5,318,560.00
政府补助	222,517.96	
合计	<u>1,506,047.78</u>	<u>5,336,989.13</u>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
手续费	2,915.83	1,610.00
往来付现	2,378,536.56	1,014,404.73
支付的管理费用	2,599,902.58	1,108,813.51
支付的管理费用	4,280,623.35	1,825,611.88
合计	<u>9,261,978.32</u>	<u>3,950,440.12</u>

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
被收购方收购日账面货币资金	76,043.16	
合计	<u>76,043.16</u>	

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
发行费用	9,433.96	
合计	<u>9,433.96</u>	

### 31. 现金流量表补充资料

#### (1) 净利润调节为经营活动现金流量

项目	本期发生额	上期发生额
<b>一、将净利润调节为经营活动现金流量</b>		
净利润	3,029,788.92	3,121,227.69
加：资产减值准备	552,418.52	166,168.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	154,588.68	57,742.82
无形资产摊销	7,692.30	
长期待摊费用摊销	70,000.02	
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）	-545.67	
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）	22,024.11	
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-618,713.49	-41,542.14
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-10,507,733.95	1,880,704.41
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	6,553,173.59	-1,600,273.29
其他	-237,678.97	
经营活动产生的现金流量净额	<u>-974,985.94</u>	<u>3,584,028.04</u>
<b>二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>三、现金及现金等价物净增加情况：</b>		
现金的期末余额	50,189,788.14	15,843,773.94
减：现金的期初余额	26,849,707.38	6,056,661.71
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		

现金及现金等价物净增加额 23,340,080.76 9,787,112.23

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	本期金额	上期金额
一、现金	50,189,788.14	15,843,773.94
其中：1. 库存现金	106,777.39	6,864.43
2. 可随时用于支付的银行存款	50,083,010.75	15,836,909.51
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	<u>50,189,788.14</u>	<u>15,843,773.94</u>

## 七、合并范围的变动

### 1、其他原因的合并范围变动

本期新设子公司相关情况如下：

子公司全称	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	注册资本 (元)	投资额 (元)	级次	期末净资产	本期净利润
北京博采汇众网络科技有限公司	60.00	60.00	2,000,000.00	1,200,000.00	2	793,044.26	-406,955.74
成都博采汇众网络科技有限公司	80.00	80.00	1,000,000.00	800,000.00	2	499,965.28	-300,034.72
杭州律动文化传媒有限公司	100.00	100.00	1,000,000.00	1,000,000.00	2	936,163.21	-63,836.79
青岛博采汇众网络科技有限公司	60.00	60.00	2,000,000.00	1,200,000.00	2	0	0

青岛博采汇众网络科技有限公司于2016年6月28日获得工商营业执照，截至2016年6月30日，该子公司在6月份未发生财务资金往来及税务情况，南京博采网络科技有限公司截至2016年6月30日，尚未取得工商营业执照。故本期合并范围只增加北京博采汇众网络科技有限公司、成都博采汇众网络科技有限公司、杭州律动文化传媒有限公司。

### 2. 非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

被合并方名称	股权取得成本	股权取得比例 (%)	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

杭州思搜网络  
科技有限公司 67,000.00 67.00 2016年6月30日 股权转让协议

(2) 被购买方于购买日可辨认的主要资产和负债

项目	杭州思搜网络科技有限公司	
	购买日 公允价值	购买日 账面价值
货币资金	76,043.16	76,043.16
应收账款	558,125.00	558,125.00
固定资产	86,063.37	86,063.37
减：应付款项	210,001.80	210,001.80
应付职工薪酬	144,059.47	144,059.47
应交税费	30,311.80	30,311.80
净资产	454,744.73	454,744.73

## 八、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
				直接	间接		
杭州聚啦网络科技有限公司	杭州	杭州	互联网服务	100.00		100.00	新设成立
北京博采汇众网络科技有限公司	北京	北京	互联网技术推广服务	60.00		60.00	新设成立
成都博采汇众网络科技有限公司	成都	成都	计算机软硬件技术开发、技术转让	80.00		80.00	新设成立
杭州律动文化传媒有限公司	杭州	杭州	文化传媒	100.00		100.00	新设成立
杭州思搜网络科技有限公司	杭州	杭州	计算机软硬件技术开发、技术转让	67.00		67.00	非同一控制下企业合并

## 九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，主要包括货币资金、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产、银行借款等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款、应收票据、其他应收款和应付账款、应付票据、应付利息、应付股利、其他应付款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

1. 金融工具分类

(1) 资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下：

金融资产项目	期末余额				合计
	以公允价值计量且				
	其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	
货币资金			50,189,788.14		<u>50,189,788.14</u>
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
应收票据					
应收账款			15,116,948.71		<u>15,116,948.71</u>
其他应收款			4,341,010.10		<u>4,341,010.10</u>
可供出售金融资产					

续上表：

金融资产项目	期初余额				合计
	以公允价值计量且				
	其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	
货币资金			26,849,707.38		<u>26,849,707.38</u>
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
应收票据					
应收账款			5,372,458.40		<u>5,372,458.40</u>
其他应收款			3,260,318.00		<u>3,260,318.00</u>
可供出售金融资产					

(2) 资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下：

金融负债项目	期末余额		合计
	以公允价值计量且其变动计入		
	当期损益的金融负债	其他金融负债	
短期借款		2,000,000.00	<u>2,000,000.00</u>
应付票据			
应付账款		333,273.72	<u>333,273.72</u>
应付利息		2,304.11	<u>2,304.11</u>

应付股利		
其他应付款	569,717.95	<u>569,717.95</u>
一年内到期的非流动负债		

长期借款

续上表:

金融负债项目	期初余额	
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债
短期借款		
应付票据		
应付账款		8,000.00
应付利息		
应付股利		
其他应付款		51,608.69
一年内到期的非流动负债		
长期借款		
		<u>8,000.00</u>
		<u>51,608.69</u>

## 2. 信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、可供出售的金融资产、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户、地理区域和行业进行管理。由于本公司的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此在本公司内部不存在重大信用风险集中。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注六、2和附注六、4中。

截至2016年6月30日，尚未逾期但发生减值的应收账款与大量的近期无违约记录的分散化的客户有关，经认定，预计无法收回，本公司认为需要对其计提减值准备。

## 3. 流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的

情况下拥有充足的资金偿还债务。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项目	期末余额		合计
	1 年以内	1 年以上	
短期借款	2,000,000.00		<u>2,000,000.00</u>
应付票据			
应付账款	333,273.72		<u>333,273.72</u>
应付利息	2,304.11		<u>2,304.11</u>
应付股利			
其他应付款	569,717.95		<u>569,717.95</u>

一年内到期的非流动负债

长期借款

续上表：

项目	期初余额		合计
	1 年以内	1 年以上	
短期借款			
应付票据			
应付账款	8,000.00		<u>8,000.00</u>
应付利息			
应付股利			
其他应付款	51,608.69		<u>51,608.69</u>

一年内到期的非流动负债

长期借款

#### 4. 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险和其他价格风险，如权益工具投资价格风险。

##### (1) 权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。

截至2016年6月30日，本公司无权益工具投资，不存在权益工具投资价格风险。

## 十、公允价值



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转移一项债务所需支付的价格。

以下方法和假设用于估计公允价值。

上市的金融工具，以市场报价确定公允价值。

本公司采用的公允价值在计量时分为以下层次：

第一层次输入值是企业在计量日能取得相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

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

截至2016年6月30日，本公司无以公允价值计量的资产和负债。

## 十一、关联方关系及其交易

1. 关联方的认定标准：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

2. 本公司的关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与公司关系
叶栋栋	股东
祝珍来	股东
胡小飞	股东
宋张波	子公司股东

3. 关联方应收应付款项

应付关联方款项

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款	宋张波	20,701.19	
合计		<u>20,701.19</u>	

## 十二、股份支付

无。

### 十三、承诺及或有事项

公司董事、监事、高级管理人员均已出具《关于避免同业竞争的承诺函》，并将保持该承诺持续有效。

### 十四、资产负债表日后事项

截至财务报表批准报出日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

### 十五、其他重要事项

无。

### 十六、母公司财务报表项目注释

#### 1. 应收账款

##### (1) 按类别列示

类别	金额	期末余额			金额	期初余额		
		占总 额 比例 (%)	坏账 准备	坏账 准备 计提 比例 (%)		占总 额 比例 (%)	坏账 准备	坏账 准备 计提 比例 (%)
单项金额重大并 单项计提坏账准 备的应收账款								
按组合计提坏账 准备的应收账款	15,425,880.93	100.00	838,096.14		5,692,009.79	100.00	319,551.39	
其中：账龄组合	15,268,384.85	98.98	838,096.14	5.49	5,692,009.79	100.00	319,551.39	5.61
关联方组合	157,496.08	1.02						
组合小计	15,425,880.93	100.00	838,096.14		5,692,009.79	100.00	319,551.39	
单项金额虽不重 大但单项计提坏 账准备的应收账 款								
合计	15,425,880.93	100.00	838,096.14		5,692,009.79	100.00	319,551.39	

##### (2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	14,537,286.83	726,864.34	5.00
1-2年 (含2年)	542,588.02	54,258.80	10.00
2-3年 (含3年)	187,910.00	56,373.00	30.00
3-4年 (含4年)	600.00	600.00	100.00
合计	<u>15,268,384.85</u>	<u>838,096.14</u>	

(3) 期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
杭州漫猫科技有限公司	非关联方	632,784.98	1年以内	3.96	31,639.25
深圳印力商置商业咨询物业管理有限公司	非关联方	477,937.51	1年以内	2.99	23,896.88
杭州东海春房地产开发有限公司	非关联方	419,499.99	1年以内	2.62	20,975.00
杭州甘之草科技有限公司	非关联方	350,000.00	1年以内	2.19	17,500.00
浙江吉利控股集团有限公司	非关联方	325,213.00	1年以内	2.03	16,260.65
合计		<u>2,205,435.48</u>		<u>13.79</u>	<u>110,271.78</u>

2. 其他应收款

(1) 按类别列示

类别	金额	期末余额			金额	期初余额		
		占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)		占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款	<u>4,263,321.87</u>	<u>100.00</u>	<u>177,358.77</u>		<u>3,412,672.00</u>	<u>100.00</u>	<u>152,565.85</u>	
其中：账龄组合	3,497,175.37	82.03	177,358.77	5.07	3,001,317.00	87.95	152,565.85	5.08
关联方组合								
其他组合	766,146.50	17.97			411,355.00	12.05		

组合小计 4,263,321.87 100.00 177,358.77 3,412,672.00 100.00 152,565.85

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

合计 4,263,321.87 100.00 177,358.77 3,412,672.00 100.00 152,565.85

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	3,487,175.37	174,358.77	5.00
2-3 年 (含 3 年)	10,000.00	3,000.00	30.00
合计	<u>3,497,175.37</u>	<u>177,358.77</u>	

(3) 组合中，按其他组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)	计提理由
新世界 (青岛) 置地有限公司	319,798.50			押金不计提坏账准备
许凤珍	258,128.00			押金不计提坏账准备
浙江南都物业管理有限公司	96,614.00			押金不计提坏账准备
武汉市盛世明华物业管理有限公司	55,440.00			押金不计提坏账准备
南京紫金资产管理有限公司	30,166.00			押金不计提坏账准备
杭州闽源办公设备有限公司	4,000.00			押金不计提坏账准备
杭州先行科技有限公司	2,000.00			押金不计提坏账准备
合计	<u>766,146.50</u>			

(4) 按性质分类其他应收款账面余额

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	3,210,131.00	2,980,000.00
押金	766,146.50	411,355.00
保证金	281,544.37	16,000.00
代垫款	5,500.00	5,317.00
合计	<u>4,263,321.87</u>	<u>3,412,672.00</u>

(5) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
职工	备用金	3,210,131.00	1 以内	75.30	160,506.55
新世界 (青岛) 置地有限公司	押金	319,798.50	1 年以内	7.50	
许凤珍	押金	258,128.00	1 年以内	6.05	

临沂耀城装饰工程有限公司	保证金	211,544.37	1年以内	4.96	10,577.22
浙江南都物业管理有限公司	押金	96,614.00	1年以内	2.27	
合计		<u>4,096,215.87</u>		<u>96.08</u>	<u>171,083.77</u>

### 3. 长期股权投资

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动	
		增加投资	减少投资
杭州聚啦网络科技有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	
北京博采汇众网络科技有限公司		1,200,000.00	
成都博采汇众网络科技有限公司		800,000.00	
杭州思搜网络科技有限公司		67,000.00	
杭州律动文化传媒有限公司		1,000,000.00	
合计	<u>1,000,000.00</u>	<u>4,067,000.00</u>	

续上表：

权益法下确认的投资损益	本期增减变动		
	其他综合收益调整	其他权益变动	现金红利

合计

续上表：

本期计提减值准备	本期增减变动		期末余额	资产减值准备
	其他			
			2,000,000.00	
			1,200,000.00	
			800,000.00	
			67,000.00	
			1,000,000.00	
合计			<u>5,067,000.00</u>	

### 4. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	30,084,902.01	12,272,845.34

合计	<u>30,084,902.01</u>	<u>12,272,845.34</u>
主营业务成本	8,289,678.47	2,275,851.71
合计	<u>8,289,678.47</u>	<u>2,275,851.71</u>

## 十七、补充资料

### 1. 净资产收益率和每股收益

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	6.5085%	0.1129	0.1129
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.9586%	0.1034	0.1034

2. 按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益（2008）》的规定，披露报告期非经常性损益情况

报告期的非经常性损益明细：

非经常性损益明细	本期金额	说明
(1) 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	545.67	
(2) 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
(3) 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	222,517.96	
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(5) 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		
(6) 非货币性资产交换损益		
(7) 委托他人投资或管理资产的损益		
(8) 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		
(9) 债务重组损益		
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
(11) 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		
(12) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(14) 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		
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		

(16) 对外委托贷款取得的损益	
(17) 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	
(18) 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	
(19) 受托经营取得的托管费收入	
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	100,725.21
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目	
<b>非经常性损益合计</b>	<u>323,788.84</u>
减：所得税影响金额	48,691.33
<b>扣除所得税影响后的非经常性损益</b>	<u>275,097.51</u>
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	274,802.31
归属于少数股东的非经常性损益	295.20

## 十八、财务报表的批准

上述 2016 年 1-6 月本公司财务报表及财务报表附注，已于 2016 年 8 月 25 日经公司董事会批准报出。

杭州博采网络科技股份有限公司

2016 年 8 月 26 日