



优森股份

NEEQ : 833218

浙江优森软件股份有限公司

Zhejiang USESION Software Co., Ltd



年度报告

2017

公司年度大事记



优森股份成为共青团中央第二批合作伙伴



优森股份董事长受邀出席中菲经贸合作论坛



优森股份团支部被评为“五四红旗团支部”



优森股份与中林木业签订战略合作协议

目 录

第一节 声明与提示.....	5
第二节 公司概况	7
第三节 会计数据和财务指标摘要	9
第四节 管理层讨论与分析	11
第五节 重要事项	22
第六节 股本变动及股东情况.....	25
第七节 融资及利润分配情况.....	27
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况	28
第九节 行业信息	31
第十节 公司治理及内部控制.....	31
第十一节 财务报告	35

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、优森股份	指	浙江优森软件股份有限公司
电子商务公司	指	嵊州市电子商务公共服务中心运营管理有限公司
公服中心	指	嵊州市电子商务公共服务中心
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》
国务院	指	中华人民共和国国务院
工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
国土资源部	指	中华人民共和国国土资源部
发改委	指	国家发展和改革委员会
科技部	指	中华人民共和国科学技术部
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
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
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
报告期	指	2017 年度
报告期末	指	2017 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
主办券商、财通证券	指	财通证券股份有限公司
会计师事务所	指	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
农村电商、农村电子商务	指	通过网络平台嫁接各种服务于农村的资源,拓展农村信息服务业务、服务领域,使之兼而成为遍布县、乡镇、村的三农信息服务站
同城易购	指	本公司自行开发的电子商务交易平台
B2B	指	Business to Business, 企业对企业之间的营销关系
B2C	指	Business to Customer, 企业直接面向消费者销售产品和服务
O2O	指	Online to offline(线上到线下), 是指将线下的商务机会与互联网结合, 让互联网成为线下交易的前台
支付宝	指	阿里巴巴集团旗下的第三方支付平台
阿里云	指	阿里巴巴集团旗下的云计算平台
江西优森	指	江西优森电子商务有限公司
平原优森	指	平原优森供销电子有限公司
杭州优森	指	杭州优森科技有限公司
优森农资、农资公司	指	嵊州优森农资有限公司
圣盈公司	指	嵊州市圣盈电器科技有限公司

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。

公司负责人张国栋、主管会计工作负责人范娇及会计机构负责人(会计主管人员)范娇保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天健会计师事务所(特殊普通合伙)会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了带与持续经营相关的重大不确定性的无保留意见审计报告,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	是与否
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	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	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
实际控制人不当控制风险	截至 2017 年 12 月 31 日,公司股本 1,605.76 万股,其中实际控制人张国栋持有公司 706.4 万股,占公司 43.9916%的股份。此外,张国栋担任公司董事长、总经理兼董事会秘书职务,在公司决策、监督日常经营管理上可施予重大影响。公司存在第一大股东及实际控制人利用其股东权利对公司重大事项施加影响,从而给公司经营带来风险。
公司治理及内控有效性不足的风险	股份公司成立后,公司逐步建立健全了法人治理结构,制定了适应企业现阶段发展的内控体系。但内部控制制度仍在继续完善中,第一届董事会、监事会、高级管理人员也已到期,公司管理层及相关人员对相关制度的完全认知和全面执行仍将有一定时间的过渡。因此,短期内公司治理仍存在不规范风险及因内控缺陷导致公司的经营和财务风险。
政策风险	公司发展定位于综合性第三方县域农村电商 O2O 电子商务平台运营业务,立足嵊州本土,通过自主开发建设“同城易购”网络生活便民服务平台,经过近几年的实践和经验积累,在农村电商领域取得了一定成效。但我国对农村电商领域尚未形成完善

	的法律、法规体系,各地方政府对农村电商行业的政策及扶持力度存在较大差异,公司未来对农村电商发展目标受政策因素影响较大,公司综合性第三方县域农村电商 O2O 电子商务平台运营业务存在一定的政策风险。
业务转型的市场风险	有限公司成立时,公司主营业务以经营各品牌电脑及电脑配件为主,2011 年公司自主开发建设“同城易购”网络生活便民服务平台,主营业务开始涉足农村电商领域,公司发展定位于综合性第三方县域农村电商 O2O 电子商务平台运营。公司尚处于业务转型发展的拓展期,营业规模较小、盈利能力较弱。尽管公司经过几年的努力,在农村电商领域取得了一定的成绩,但公司仍面临着较大的业务转型风险。
对外投资风险	截至 2017 年 12 月 31 日,公司出资设立了 3 家全资子公司,并与他人共同组建 1 家控股子公司、3 家参股公司。短期内子公司治理仍存在不规范风险及因内控缺陷导致公司的经营和财务风险。
持续经营能力风险	公司最近三年连续亏损,截至 2017 年 12 月 31 日,公司未分配利润累计金额为-9,926,047.48 元,公司未弥补亏损达到并超过实收股本总额 16,057,600.00 元的三分之一,存在持续经营风险。
资金周转风险	杭州微融互联科技有限公司与浙江优森软件股份有限公司合同纠纷一案,原告杭州微融互联科技有限公司向杭州市中级人民法院申请了财产保全。杭州市中级人民法院已向中国人民银行浙江分行要求冻结公司存款 4,450,000.00 元,截止本报告披露日,浙江优森软件股份有限公司已被实际冻结银行存款 641,854.49 元。公司的资金周转存在一定的风险。
本期重大风险是否发生重大变化:	是

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	浙江优森软件股份有限公司
英文名称及缩写	Zhejiang USESION Software Co., Ltd
证券简称	优森股份
证券代码	833218
法定代表人	张国栋
办公地址	嵊州市经济开发区兴盛街 2303 号文化创意产业园 6 号楼 401-2 号

二、联系方式

董事会秘书或信息披露事务管理人	张国栋
职务	董事长、董事会秘书、总经理
电话	0575-86570288
传真	0575-83220989
电子邮箱	usesion@163.com
公司网址	www.usesion.cn
联系地址及邮政编码	嵊州市经济开发区兴盛街 2303 号文化创意产业园 6 号楼 401-2 号 312400
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	董事会办公室

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	2009 年 6 月 8 日
挂牌时间	2015 年 8 月 11 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	互联网和相关服务
主要产品与服务项目	农村电商、电商应用、文化电商、电子商务公共服务等
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	16,057,600
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	无
实际控制人	张国栋

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91330600689973901Q	否
注册地址	嵊州市经济开发区浦南大道 388 号	否

注册资本	16,057,600	否
-		

五、中介机构

主办券商	财通证券
主办券商办公地址	杭州市杭大路15号嘉华国际商务中心 201,501,502,1601-1615,1701-1716室
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	林国雄、刘孝顺
会计师事务所办公地址	杭州市钱江路1366号华润大厦B座28楼

六、报告期后更新情况

√适用

公司注册地址于2018年3月14日变更为浙江省绍兴市嵊州市经济开发区兴盛街2303号文化创意产业园6号楼401-2号。详见公司公告（公告编号：2018-002）

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	11,130,562.89	14,959,065.43	-25.59%
毛利率%	14.87%	16.39%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-3,874,358.17	-2,579,225.12	-50.21%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-4,459,721.91	-3,791,813.06	-17.61%
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）	-36.59%	-18.67%	-
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）	-42.12%	-27.45%	-
基本每股收益	-0.24	-0.16	-50%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	13,450,536.71	15,971,826.55	-15.79%
负债总计	4,189,297.72	2,593,126.91	61.55%
归属于挂牌公司股东的净资产	8,649,966.08	12,524,324.25	-30.93%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.54	0.78	-30.77%
资产负债率（母公司）	25.26%	15.12%	-
资产负债率（合并）	31.15%	16.24%	-
流动比率	2.47	4.96	-
利息保障倍数	-	-	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-1,835,621.95	-5,340,580.07	65.63%
应收账款周转率	2.86	5.45	-
存货周转率	5.62	9.56	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-15.79%	-5.01%	-
营业收入增长率%	-25.59%	48.78%	-
净利润增长率%	-53.47%	17.81%	-

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	16,057,600	16,057,600.00	-
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,包括已计提减值准备的冲销部分	118,845.04
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	440,600.04
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	39,772.55
非经常性损益合计	599,217.63
所得税影响数	2,421.13
少数股东权益影响额(税后)	11,432.76
非经常性损益净额	585,363.74

七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、业务概要

商业模式

公司是一家国内较早专业从事县域电子商务探索和发展的浙江省科技型企业。2011年开始涉足电子商务业务，起步最先立足于同城和本地生活的电子商务，主要通过自建电子商务平台和配送体系服务县域和本地居民为主，2013年下半年，公司在继续优化平台，完善本地服务体系的同时，开始进一步深耕农村市场，系国内较早涉足农村电商领域的公司之一。

2016年1月，公司先后在杭州梦想小镇成立控股子公司杭州优森科技有限公司、在山东平原县成立参股公司平原优森供销电子有限公司，2016年3月，在江西共青城市成立全资子公司江西优森电子商务有限公司。为扩大农村电商服务范围，公司在嵊州市成立了参股公司嵊州优森农资有限公司。公司的主营业务为综合性第三方县域农村电商O2O电子商务平台运营。所属行业：根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司所处行业为互联网和相关服务（I64）。根据全国中小企业股转系统的分类，公司所处行业为软件和信息技术服务业。根据《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2011），公司所处行业为互联网和相关服务（I64）中的其他互联网服务（I6490）。

公司业务类型主要分为两块，包括线上代理和线下/线上自营：

1.线上代理

对应的产品(服务)类型主要包括便民生活服务、网络代购、农产品网售、农家乐O2O、新媒体运营。盈利模式为与当地客运公司、广播电视站、通信运营商、农户等单位或者个人签订代理协议，按照客户成交金额或数量获取代理佣金。公司在为客户提供代理服务后，按合同或协议约定的方法计算确定的佣金或销售服务费确认收入。成本主要为网站运营成本，包括硬件设备的折旧、客服人员工资。

2.线下/线上自营

对应的产品类型电脑整机、硬件、软件和家电等销售。盈利模式为从厂家、批发商处采购商品，然后出售给客户，赚取利润。公司根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。公司所售产品均为直接采购的库存商品，无需加工生产，故成本构成全部为库存商品的采购成本。

公司已在杭州、江西设立子公司，在山东、嵊州设立参股公司，扩大了业务地域范围；于此同时，公司的业务新领域延伸至包括化肥、农药、农用机械等在内的农业生产资料的批发及零售。公司通过电商服务培训体系开展“村嫂电商创业营”，培育农村电商人才后备力量。公司与中林木叶建立战略合作关系，通过互联网促进农村传统手工业转型。公司与中国航天合作开展光伏扶贫项目，以互联网+光伏的模式推动农村农民脱贫致富。为适应时代发展潮流，公司继续发展移动互联网销售，建立网络合伙人机制，将网上电子商务销售从PC端平台逐步引流到移动端平台。除此之外，本期公司的主要商业模式、关键资源未发生变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	否
主营业务是否发生变化	否
主要产品或服务是否发生变化	否
客户类型是否发生变化	否
关键资源是否发生变化	否
销售渠道是否发生变化	否
收入来源是否发生变化	否

商业模式是否发生变化	否
------------	---

二、经营情况回顾

（一）经营计划

报告期内，公司积极应对全国农村电商形势的发展和变化，认真分析农村电商市场，调整市场开拓策略，不断构建和完善农村电商生态圈，将农业资料、农用机械、农村传统手工业、村嫂电商培训、国家扶贫项目、农村物流等纳入农村电商生态体系。

公司 2017 年 1-12 月份营业收入为 11,130,562.89 元，较上年同期 14,959,065.43 元下降了 25.59%，营业成本为 9,475,391.14 元，较上年同期 12,506,622.58 元下降 24.24%，净利润-4,292,453.65 元，较上年同期-2,796,967.41 元变动 53.47%，经营活动产生的现金流量净额-1,835,621.95 元，较上年同期-5,340,580.07 元下降 65.63%。公司资产总计 13,450,536.71 元，其中净资产 9,261,238.99 元。

2017 年公司继续深耕农村电子商务市场，不断缩减传统零售业务，同时稳步增加电子商务在公司业务中的占比，由于传统零售业务主要以数码产品为主，单价相对较高，从而导致营业收入、较去年同期有略微下降，但仍保持在正常波动范围内。由于报告期内公司主要着力于农村电商模式的探索和农村电商生态圈的构建，前期对各子公司房租费、装修费等开办费用投入较高，而如员工薪酬、办公成本等的营业成本需要继续维持，于此同时，报告期内其他应收款计提了 900,000.00 元减值，由于 2016 年与杭州微融科技有限公司发生业务往来，2017 年产生合同纠纷，注册会计师认为该事项对公司持续经营能力产生重大不确定性，按照会计准则的规定对该部分资产全额计提了减值准备，此外公司本期内的政府补助较去年同期有大幅减少，以上事项导致本年未弥补亏损加大。

（二）行业情况

1.宏观环境

公司是一家专注于农村电子商务的互联网服务企业，根据证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订）规定，公司所处行业为“1 信息传输、软件和信息技术服务业”门类中的“165 软件和信息技术服务业”类。根据《国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》、《国家信息化发展战略纲要》、《国务院关于大力发展电子商务加快培育经济新动力的意见》、《国务院关于积极推进“互联网+”行动的指导意见》及《国务院办公厅关于深入实施“互联网+流通”行动计划 的意见》等文件精神，电子商务将在很长一段时期内依旧是国家政策允许、扶持、鼓励的行业。2016 年 12 月 29 日，国家商务部发布《电子商务“十三五”规划》，提出围绕“一带一路”“大众创业万众创新”“供给侧结构性改革”“制造强国战略”“互联网+”“大数据”等国家重大战略举措，电子商务立足自身 发展规律与优势，在构建“网上丝绸之路”、促进创新创业、推动传统产业转型升级等方面将进一步发挥积极作用。《规划》也表明了电子商务行业仍具有巨大的发展潜力和空间。

宏观政策环境持续趋好，为农村电子商务的发展提供了较为广阔的市场发展空间。

2.行业发展

电子商务作为我国战略新兴产业，在过去的几年中爆发出惊人的增长力。国家统计局电子商务交易平台调查显示，2017 年全国电子商务交易额达 29.16 万亿元，同比增长 11.7%。其中商品、服务类电商交易额 21.83 万亿元，同比增长 24.0%。其中 2017 年商品类电商交易额 16.87 万亿元，占 77.3%，同比增长 21.0%，比上年提高 8.7 个百分点；服务类电商交易额 4.96 万亿元，占 22.7%，同比增长 35.1%，比上年提高 13.2 个百分点，延续上年快速增长的态势。于此同时，商务部继续认真贯彻落实国务院提出的“互联网+”行动计划，提出了“互联网+”流通。商务部把农村电子商务这项工作作为农村市场体系建设的重要内容，也把农村电子商务这项工作作为扩大农村消费、促进农民增收、繁荣农村经济的一个重要手段。由此，农村电子商务还将在较长的一段时间内保持持续稳定的发展，行业形势发展较为乐观。

3.周期波动

从行业发展趋势来看，我国目前农村电子商务发展仍处于起步阶段，发展的总体态势是非常良好的，

其发展具有快、广、热等特点。2016年，国务院先后出台了《关于落实发展新理念加快农业现代化实现全面小康目标的若干意见》、《国务院关于深入推进新型城镇化建设的若干意见》、《国务院办公厅关于深入实施“互联网+流通”行动计划的意见》、《农业部印发“十三五”全国农业农村信息化发展规划》、《商务部关于促进农村生活服务业发展扩大农村服务消费的指导意见》、《关于促进电商精准扶贫的指导意见》等多项农村电商扶持政策和意见。因而，根据目前的政府导向和整体行业发展情况，周期波动不是很明显。

4.市场竞争现状

随着国家对农村电子商务重视程度的日益提高，越来越多的企业开始从事农村电子商务，目前在市场上具有竞争力的主要为阿里的千县万村、京东的京东帮、苏宁易购、买卖通以及遂昌的“赶街”，市场竞争较为激烈。然而其他大部分企业规模小，行业模式和定位不明确，因此具有核心竞争力、可复制性等优势的农村电商企业成为行业发展骨干。

5.已知趋势

(1) 近几年来，农村网民规模持续增长，截至2017年12月，我国农村网民占比为27.0%，规模为2.09亿，较2016年底增加793万人，增幅为4.0%。我国农村网络零售规模继续保持加速增长态势。据前瞻产业研究院发布的《2018-2023年中国农村电商市场前景预测与投资规划分析报告》初步统计，2017年全国农村实现网络零售额12448.8亿元人民币，同比增长39.1%。截至2017年底，农村网店达到985.6万家，较2016年增加169.3万家，同比增长20.7%，带动就业人数超过2800万人。鉴于农村市场的巨大潜力，2017年中央一号文件中再次提到农村电商，提出了要“促进农村电商发展”，为发展农村电商的提供了政策保障。可以说无论是政策导向，还是市场趋势，电商下乡都是大势所趋。

(2) 2017年中央一号文件《关于深入推进农业供给侧结构性改革，加快培育农业农村发展新动能的若干意见》出台。在推进农村电商发展里表明要促进新型农业经营主体、加工流通企业与电商企业全面对接融合，推动线上线下互动发展。加快建立健全适应农产品电商发展的标准体系。支持农产品电商平台和乡村电商服务站点建设。推动商贸、供销、邮政、电商互联互通，加强从村到乡镇的物流体系建设，实施快递下乡工程。深入实施电子商务进农村综合示范。鼓励地方规范发展电商产业园，聚集品牌推广、物流集散、人才培养、技术支持、质量安全等功能服务。全面实施信息进村入户工程，开展整省推进示范。完善全国农产品流通骨干网络，加快构建公益性农产品市场体系，加强农产品产地预冷等冷链物流基础设施网络建设，完善鲜活农产品直供直销体系。推进“互联网+”现代农业行动。

《商务部关于促进农村生活服务业发展扩大农村服务消费的指导意见》提出：支持电子商务企业与农村生活服务企业深入合作，整合线上信息资源和线下服务资源，实现在线交易和线下服务的无缝对接。重点支持小微电子商务企业发展，构建安全高效、便捷实惠的农村生活服务网络，引导农村地区餐饮企业、流通企业等生活服务主体与电子商务平台加强合作，探索“线上推广、交易+线下体验、服务”的新模式。建设或改造县域电子商务公共服务中心和村电子商务服务站点，改造农村电子商务配送及综合服务网络，提升信息化管理、电子化交易等服务水平。

国务院印发的《“十三五”脱贫攻坚规划》，其中明确提出把电子商务纳入扶贫开发工作体系，以建档立卡贫困村为工作重点，提升贫困户运用电子商务创业增收的能力。依托农村现有组织资源，积极培育农村电子商务市场主体，改善农村电子商务发展环境。

上述文件的连续出台将大力推动公司的业务发展，公司也将在较长时期内受到财政政策的支持。

6.重大事件对公司的影响

商务部、中央网信办、发展改革委联合发布《电子商务“十三五”发展规划》(以下简称《规划》)发布，《规划》提出电子商务与传统产业线上线下互动融合，完善农业基础设施，打通双向流通渠道，促进农林产品、农林地区加工品进城，方便农资和消费品下乡，形成服务于现代农业发展的新型农村电子商务体系。加快农林产品商品化、品牌化进程，探索订单农业，加速发展精准农业，形成基于互联网的新型农业生产方式。依托电子商务发展休闲农业、乡村旅游，积极开发农林生态、乡土文化资源价值，促进一二三产业融合发展。基于政府大力推动农村电子商务发展这一契机，公司成立农资公司促进农资

电商平台建立，与旅游机构合作开展“农村电商+旅游”，与上海农富果品有限公司签订合作备忘录，推动农产品的品牌化运作，与嵊州长运集团深入合作，建立标准化的农村物流体系。公司与中林木业建立战略合作关系，通过农村产业化电商发展促进农村传统产业转型升级。公司与中国航天分布式合作开展光伏扶贫项目，以互联网+光伏的模式推动农村农民脱贫致富。公司入围浙江省电子卖场浙江省本级、湖州、台州、绍兴的供应商资质，拓展传统业务和农村电商的政府采购客户市场。

（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	2,417,281.77	17.97%	3,752,285.93	23.49%	-35.58%
应收账款	3,459,934.09	25.72%	3,778,468.50	23.66%	-8.43%
存货	1,815,639.34	13.50%	1,555,820.04	9.74%	16.70%
长期股权投资	337,242.66	2.51%	400,000.00	2.50%	-15.69%
固定资产	2,300,960.78	17.11%	2,557,941.27	16.02%	-10.05%
资产总计	13,450,536.71	-	15,971,826.55	-	-15.79%

资产负债项目重大变动原因

注：货币资金 2017 年期末数 2,417,281.77 元，2016 年期末数 3,752,285.93，本年较上年减少数 35.58%，由于本年营运资金管理政策变化，减少了货币资金持有量，将更多资金投入到了日常生产经营中。

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	11,130,562.89	-	14,959,065.43	-	-25.59%
营业成本	9,475,391.14	85.13%	12,506,622.58	83.61%	-24.24%
毛利率	14.87%	-	16.39%	-	-
管理费用	3,489,832.55	31.35%	4,083,346.69	27.3%	-14.53%
销售费用	1,922,709.23	17.27%	2,192,374.84	14.66%	-12.30%
财务费用	-27,371.39	-0.25%	-21,394.89	-0.14%	-27.93%
营业利润	-4,329,805.07	-38.90%	-4,051,150.42	-27.08%	-6.88%
营业外收入	64,317.58	5.78%	1,279,878.73	8.56%	-94.97%
营业外支出	24,545.03	0.22%	16,118.81	0.11%	52.28%
净利润	-4,292,453.65	-38.56%	-2,796,967.41	-18.70%	-53.47%

项目重大变动原因：

注：

营业收入：报告期内，公司营业收入较上年减少 3,828,502.54 元，下降幅度 25.59%，变动的主要原因

因是本年减少了母婴\家纺用品的销售。

营业成本：报告期内，公司营业成本较上年减少 3,031,231.44 元，下降幅度 24.24%，主要是由于营业收入的减少引起了营业成本的减少。

销售费用：报告期内，销售费用较上年减少 269,665.61 元，下降幅度 12.30%，主要是由于销售人员的减少导致销售人员的工资、社保费用等相应减少，本期广告费用投入减少等原因所致。

管理费用：报告期内，管理费用较上年减少 593,514.14 元，下降幅度 14.53%，主要是由于 2017 年管理人员减少导致管理人员的工资、社保费用等相应减少，本年管理人员办公费等原因减少所致。

营业外收入：报告期内，营业外收入较上年减少 1,215,561.15 元，下降幅度 94.97%，主要是由于本期内政府补助的减少以及获得的政府补助计入其他收益所致。

营业外支出：报告期内，营业外支出较上年增加 8,426.22 元，增加幅度 52.09%，由于农资公司本期仓库盘亏存货 23,980.70 元所导致。

(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	10,961,357.23	14,712,452.51	-25.50%
其他业务收入	169,205.66	246,612.92	-31.39%
主营业务成本	9,468,994.37	12,485,848.05	-24.16%
其他业务成本	6,396.77	20,774.53	-69.21%

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%
电脑	3,416,802.65	31.17%	4,427,335.69	29.60%
配件	1,158,973.47	10.57%	1,778,422.79	11.89%
家电	2,318,788.26	21.15%	3,119,430.17	20.85%
农资	3,590,039.50	32.75%	2,506,274.75	16.75%
其他	476,753.35	4.35%	2,880,989.11	16.75%
合计	10,961,357.23	99.99%	14,712,452.51	98.35%

按区域分类分析：

√不适用

收入构成变动的的原因：

1、电脑 2017 年占营业收入的 31.17%，较 2016 年下降 22.82%，主要由于淘宝、京东等电商行业崛起，传统销售模式受到打击，市场竞争激烈，导致销量下滑。

家电 2017 年占营业收入 21.15%，较 2016 年下降 25.67%，由于黑色家电产业利润空间越来越小，公司准备进入利润空间较大的家居类行业。

农资 2017 年占营业收入的 32.75%，较上年上升 43.24%，主要由于化肥营业收入较上年增加 66.67%，2016 年 6 月农资公司成立刚进入市场，2017 年业务已趋于稳定，销量逐渐上升。

其他类 2017 年占营业收入 4.35%，较 2016 年下降 83.45%，主要由于公司对前期的母婴、家纺类产品进行了业务转型，减少了该类产品的供应。

(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	嵊州市国商大厦有限公司	1,952,079.49	17.54%	否
2	嵊州市教育体育局	894,937.61	8.04%	否
3	嵊州市公共项目建设管理有限公司	755,988.03	6.79%	否
4	嵊州市甘霖镇人民政府	285,287.17	2.56%	否
5	嵊州市残疾人联合会	273,225.64	2.45%	否
合计		4,161,517.94	37.38%	-

注：属于同一控制人控制的客户视为同一客户合并列示，受同一国有资产管理机构实际控制的除外。

(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	嵊州市越韵古典工艺品厂	905,982.91	9.34%	否
2	嵊州市当代酒店用品商行	748,666.67	7.72%	否
3	浙江天健远见科技有限公司	648,720.50	6.69%	否
4	衢州天源肥业有限公司	640,863.25	6.61%	否
5	嵊州市巨彩电子有限公司	597,515.32	6.16%	否
合计		3,541,748.65	36.52%	-

注：属于同一控制人控制的供应商视为同一供应商合并列示，受同一国有资产管理机构实际控制的除外。

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	-1,835,621.95	-5,340,580.07	65.63%
投资活动产生的现金流量净额	-87,898.10	-723,001.68	87.84%
筹资活动产生的现金流量净额	374,993.00	1,450,000.00	-74.13%

现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额：2016年度为-5,340,580.07元，2017年度为-1,835,621.95元，本年较上年增加65.63%，主要由于本年与供应商形成良好的合作关系，供应商信用政策放宽，购买商品、接受劳务赊销额度加大，导致购买商品、接受劳务支付的现金较上年减少5,263,122.46元，支付其他与经营活动有关的现金本年较上年减少1,053,292.94元所致。

投资活动现金流量：2016年度为-723,001.68元，2017年度为-87,898.10元，本年较上年增加635,103.58元，主要由于本年处置二手车一辆增加投资活动现金流入138,850.00元，本年较上年购建固定资产、无形资产减少流出19万元，上年支付其他投资款306,840.62元，导致本年投资活动现金流量较上年增加87.84%。

筹资活动现金流量：2017年度为374,993.00元，2016年度为1,450,000.00元，本年较上年减少1,075,007.00元，主要是由于2016年各控股公司已基本完成投资，2017年未追加大额投资所导致。

(四) 投资状况分析**1、主要控股子公司、参股公司情况**

截至2017年12月31日，公司出资设立了3家全资子公司，并与其他人共同组建1家控股子公司、

3 家参股公司，具体情况如下：

1、嵊州市电子商务公共服务中心运营管理有限公司

嵊州市电子商务公共服务中心运营管理有限公司成立于 2012 年 8 月 1 日；统一社会信用代码：9133068305131427XK；法定代表人：徐玉兰；注册资本 200 万元整；住所：嵊州市剡湖街道北直街 299 号艺术村内九号楼；经营范围：网络交易市场经营管理；商务信息咨询服务；设计、制作、代理、发布国内各类广告；房屋、场地出租；物业管理；计算机、移动终端软件开发、维修及技术服务；文化交流服务；企业营销策划咨询和企业管理咨询服务；展览、展示、会务策划；货物及技术进出口；家政服务；票务代购；电子商务技术服务、培训、代运营；计算机软件开发、系统集成；销售：电子产品、计算机配件、数码产品、通讯设备、计算机、打印机、服务器、网络设备及配件、日用百货、家用电器、家具、五金、办公设备、文化用品、工艺品、建筑材料（不含砂石）、拖拉机及农用机械、体育用品、办公用品、劳保用品；家电回收（不含处理）；数字监控设备及配套软件开发销售。股东名称：浙江优森软件股份有限公司，出资金额：2,000,000 元占注册资本的比例：100%。

2、微山优森电子商务有限公司

微山优森电子商务有限公司成立于 2015 年 2 月 11 日；统一社会信用代码：91370826334292832L；法定代表人：张国栋；注册资本：200 万元整；住所：山东省济宁市微山县夏镇街道城后路 58 号；经营范围：农产品的网络销售；计算机软件开发、系统集成；批发零售：电子产品、通讯设备、计算机、打印机及服务器、网络设备及配件、日用百货、家用电器、家具、五金、相机、办公设备、文化用品、工艺品、建筑材料、纺织品、服装、婴幼儿用品；家电回收；数字监控设备及配套软件开发销售；计算机维修及技术服务；设计、制作、代理、发布国内各类广告；家政服务；商务信息咨询服务（金融、证券、期货业务除外）。股东名称：浙江优森软件股份有限公司；出资金额：2,000,000 元；占注册资本的比例：100%

3、江西优森电子商务有限公司

江西优森电子商务有限公司成立于 2016 年 3 月 29 日；统一社会信用代码：91360405MA35H1QJ3Y；法定代表人：张国栋；注册资本 300 万元整；住所：江西省共青城市共青大道全国青年电子商务孵化园 3 号楼 201 室；经营范围：网上销售：数字监控设备、数码产品、通讯设备、计算机及网络设备、家用电器、办公设备、文化用品、工艺品、家具、建筑材料、婴儿用品、日用百货、针纺织品、预包装食品兼散装食品、乳制品（含婴幼儿配方乳粉）、服装鞋帽、玩具、五金、化工原料及产品（不含危险、易制毒、制爆化学品）、皮草制品、塑料制品、汽车摩托车配件、压缩机及配件、制冷设备、机电设备、仪器仪表、健身器材、照相器材、农业生产材料的批发及零售；家电回收；票务代理；专利代理、服务；国内各类广告设计、制作、代理发布；计算机软件开发、系统集成。股东名称：浙江优森软件股份有限公司；出资金额 3,000,000 元；占注册资本的比例：100%

4、杭州优森科技有限公司

杭州优森科技有限公司成立于 2016 年 1 月 6 日；统一社会信用代码：91330110MA27WN7Y7E；法定代表人：奉山；注册资本：200 万元整；住所：杭州市文一西路梦想小镇一号楼；经营范围：服务：计算机软件开发、系统集成、批发、零售：数码产品、通讯设备、计算机、打印机、服务器、网络设备及配件、日用百货、家用电器、家具、五金、数码相机、办公设备、文化用品、工艺品、建筑材料、纺织品、服装、婴儿用品；电信增值业务；零售：预包装食品兼散装食品；零售：水果蔬菜、淡水产；服务：家政服务，票务服务（除航空），商务信息咨询（除证券期货、除商品中介）。

股东名称：浙江优森软件股份有限公司；出资金额 1,500,000 元；占注册资本 75%

股东名称：罗安；出资金额 250,000 元；占注册资本 12.5%

股东名称：王联军；出资金额 250,000 元；占注册资本 12.5%

5、嵊州市圣盈电器科技有限公司

嵊州市圣盈电器科技有限公司成立于 2014 年 4 月 28 日；统一社会信用代码：91330683557221；法定代表人：褚国炜；注册资本：200 万元整；住所：嵊州市三江街道嵊州大道南 1898 号三楼；经营范围：生产、销售：油烟机、燃气灶、热水器、浴霸、小家电、冰箱、卫浴设备；分支机构经营场所设在嵊州市黄泽镇工业功能区恒丰路 1 号。

股东名称：褚国炜；出资金额 1,020,000 元；占注册资本的比例：51%

股东名称：嵊州市盟友投资管理合伙企业(有限合伙)；出资金额 580,000 元；占注册资本的比例：29%

股东名称：浙江优森软件股份有限公司；出资金额 400,000 元；占注册资本的比例：20%。

6、平原优森供销电子有限公司

平原优森供销电子有限公司成立于 2016 年 1 月 20 日；统一社会信用代码：9137426MA3C5RWAXE；法定代表人：王振武；注册资本：300 万元整；住所：山东省德州市平原县光明东大街 116 号；经营范围：计算机软件开发、系统集成；数字监控设备、数码产品、通讯设备、计算机及网络设备、家用电器、办公设备及用品、文化用品、工艺品、家具、建筑材料、婴儿用品、日用百货、针纺织品、酒类、预包装食品兼散装食品、乳制品（含婴幼儿配方奶粉）、服装鞋帽、玩具、五金、土产杂品、化工原料及产品（不含危险、易制毒、制爆化学品）、皮草制品、塑料制品、汽车摩托车配件、压缩机及配件、制冷设备、机电设备、仪器仪表、健身器材、照相器材、农业生产资料的批发及零售；家电回收；票务代购；专利代理、服务；国内各类广告设计、制作、代理发布；农业科技培训。

股东名称：平原恒合商贸有限公司；出资金额 1,530,000 元；占注册资本的比例：51%

股东名称：平原县供销农业发展有限公司；出资金额 1,170,000 元；占注册资本的比例：39%

股东名称：浙江优森软件股份有限公司；出资金额 300,000 元；占注册资本的比例：10%

7. 嵊州优森农资有限公司

嵊州优森农资有限公司成立于 2016 年 5 月 31 日；注册资本：300 万元；住所：嵊州市甘霖镇上高村和尚塘边；经营范围：批发、零售：农药、化肥、种子、农膜农具。

股东名称：浙江优森软件股份有限公司；出资金额 900,000 元，占注册资本的 30%

股东名称：求庆贤；出资金额 695,000 元，占注册资本的 23.17%

股东名称：占文戟；出资金额 695,000 元，占注册资本的 23.17%

股东名称：兰丽萍；出资金额 710,000 元，占注册资本的 23.66%

上述公司中，嵊州优森农资有限公司对公司的利润影响达到 11.17%。截至报告期末，嵊州优森农资有限公司实现营业收入 3,590,039.50 元。

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

审计意见类型：

带与持续经营相关的重大不确定性的无保留意见

董事会就非标准审计意见的说明：

关于杭州微融互联科技有限公司与浙江优森软件股份有限公司合同纠纷一案，原告杭州微融互联科技

有限公司向杭州市中级人民法院申请了财产保全。杭州市中级人民法院已向中国人民银行浙江分行要求冻结公司存款 4,450,000.00 元,截止报告披露日,浙江优森软件股份有限公司已被实际冻结银行存款 641,854.49 元。公司已聘请律师积极处理此案,并就管辖异议向浙江省高级人民法院提起上诉。于此同时,公司已向银行提出了贷款申请,前期相关审核手续已经办理完成,经公司董事会、股东会等相关决议通过后即可放贷到账。

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用

1. 本公司自 2017 年 5 月 28 日起执行财政部制定的《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》,自 2017 年 6 月 12 日起执行经修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》。本次会计政策变更采用未来适用法处理。

2. 本公司编制 2017 年度报表执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号),将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。此项会计政策变更采用追溯调整法,但未对 2016 年度损益项目产生影响。

(七) 合并报表范围的变化情况

√不适用

(八) 企业社会责任

报告期内公司及子公司认真履行职工社保及公积金缴纳义务,积极承担社会责任。于此同时,公司不断构建和完善农村电商生态体系,通过开展“村嫂电商创业营”,培育农村电商人才后备力量,帮助农民通过移动互联网脱贫致富。公司与中林木业建立战略合作关系,通过互联网促进农村传统手工产业转型。此外,公司与中国航天合作共同开展光伏扶贫项目。

三、持续经营评价

根据财务审计报告显示,公司连续三个会计年度亏损,且亏损额逐年扩大。主要原因为公司传统业务的规模不断压缩,销售毛利下降。公司前期为嵊州本地农村电商生态体系建设投入和垫付的费用尚未得到政策兑现,且公司固定成本费用基本维持不变,此外,本年计提了大额减值,导致亏损额显示逐年扩大的趋势。目前公司通过扩大浙江省政府采购电子采购销售通路,实现电商业务政府客户市场的拓展。另外,通过与上海航物新能源科技有限公司合作,开展农村、农户分布式电站业务,提升公司盈利能力和业务渠道,有望在 2018 年成为新的业务增长点。公司与中林木业的合作已初见成效,在 2018 年有望成倍增长。

四、未来展望

√不适用

五、风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

一、实际控制人不当控制风险

截至 2017 年 12 月 31 日,公司股本 1,605.76 万股,其中实际控制人张国栋持有公司 706.4 万股,

占公司 43.9916%的股份。此外，张国栋担任公司董事长、总经理兼董事会秘书职务，在公司决策、监督日常经营管理上可施予重大影响。公司存在第一大股东及实际控制人利用其股东权利对公司重大事项施加影响，从而给公司经营带来风险。

应对措施及风险管理效果：股份公司成立后，公司严格执行《章程》、“三会”议事规则等公司治理制度，按照相关制度召集、召开股东大会、董事会和监事会，公司股东、董事、监事均能按照要求出席相关会议，并履行相关权利义务。公司及时履行信息披露义务，建立包括电子邮件、电话等良好的沟通渠道并接受投资者咨询，保护全体股东利益。公司将一如既往的按照相关法律法规、《章程》和“三会”议事规则的要求，建立健全法人治理结构，规范公司经营，努力成为公众公司的典范。

二、业务转型的市场风险

有限公司成立时，公司主营业务以经营各品牌电脑及电脑配件为主，2011 年公司自主开发建设“同城易购”网络生活便民服务平台，主营业务开始涉足农村电商领域，公司发展定位于综合性第三方县域农村电商 O2O 电子商务平台运营。公司尚处于业务转型发展的拓展期，营业规模较小、盈利能力较弱。尽管公司经过几年的努力，在农村电商领域取得了一定的成绩，但公司仍面临着较大的业务转型风险。

应对措施及风险管理效果：公司将坚定农村电商建设发展的目标，深耕农村市场，服务三农，并根据市场发展形势积极主动调整策略，充分利用在农村电商领域的领先优势和先进经验，合理有效地扩展营业规模，稳步地提高盈利能力，创造有效的社会价值和经济价值。

三、公司治理及内控有效性不足的风险

股份公司成立后，公司逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内控体系。但内部控制制度仍在继续完善中，公司管理层及相关人员对相关制度的完全认知和全面执行仍将有一定时间的过渡。因此，短期内公司治理仍存在不规范风险及因内控缺陷导致公司的经营和财务风险。

应对措施及风险管理效果：公司将进一步完善三会机制，规范公司治理，严格按照《公司法》及公司章程运行。并认真组织管理层及相关人员学习相关制度，积极参与三方中介机构组织的专题培训，进而提高公司内控有效性，降低公司经营和财务风险。

四、政策风险

公司发展定位于综合性第三方县域农村电商 O2O 电子商务平台运营业务，立足嵊州本土，通过自主开发建设“同城易购”网络生活便民服务平台，经过近几年的实践和经验积累，在农村电商领域取得了一定成效。但我国对农村电商领域尚未形成完善的法律、法规体系，各地方政府对农村电商行业的政策及扶持力度存在较大差异，公司未来对农村电商发展目标受政策因素影响较大，公司综合性第三方县域农村电商 O2O 电子商务平台运营业务存在一定的政策风险。

应对措施及风险管控效果：国务院 2015 年发布《关于促进农村电子商务加快发展的指导意见》。《意见》提出了七大政策措施，包括加强政策扶持、鼓励和支持开拓创新、大力培养农村电商人才、加快完善农村物流体系、加强农村基础设施建设、加强农村基础设施建设、营造规范有序的市场环境。发展农村电子商务还被列入了十三五发展规划，宏观政策环境趋好，为农村电子商务的发展提供了较为广阔的市场发展空间，政策风险在近期有所下降。公司也将及时关注国家宏观政策动态，积极主动调整发展策略，进而有效地控制政策变动带来的风险。

五、对外投资风险

截止报告期末，公司已对外投资设立全资子公司三家，参股公司二家，控股子公司一家，参股并实际控制的子公司一家。新公司在建立初期管理制度与团队尚不完善。因此，短期内子公司治理仍存在不规范风险及因内控缺陷导致公司的经营和财务风险。

应对措施及风险管控效果：公司将参照挂牌公司标准建立和完善新公司的管理制度，并聘请专业的团队进行管理和运营，进而降低公司治理的不规范风险。同时完善公司的财务制度，修复内控缺陷，从而降低经营和财务风险。

六、重大客户依赖风险

2017 年度，公司对第一大客户嵊州市国商大厦有限公司的销售额为 2,417,828 元，营业总收入的比

例 21.72%，较 2016 年略有上升，公司仍存在第一大客户流失风险，进而对公司的销售业绩带来较大的影响。

应对措施及风险管控效果：为进一步减少对重大客户的依赖风险，公司将采取拓宽产品领域、发展代理业务和平台业务等战略发展措施。

（二）报告期内新增的风险因素

持续经营风险

截至 2017 年 12 月 31 日，公司未分配利润累计金额为-9,926,047.48 元，公司未弥补亏损达到并超过实收股本总额 16,057,600.00 元的三分之一，存在持续经营风险。

应对措施及风险管控效果：公司将优化人员结构，增强线上业务的盈利能力。同时将以与共青团中央青年诚信合作计划的战略合作为契机，加强与战略合作伙伴的紧密合作，整合上下游资源并根据市场变化，及时调整对外投资策略，通过电商服务培训体系开展“村嫂电商创业营”，培育农村电商人才后备力量，组建基层网络营销队伍。公司与中林木叶建立战略合作关系，通过农村电子商务模式应用，销售产品。公司与上海航物新能源科技有限公司合作开展农村光伏扶贫项目，加强公司的盈利能力，从多方面提高公司持续经营能力。

资金周转风险

杭州微融互联科技有限公司与浙江优森软件股份有限公司 合同纠纷一案，原告杭州微融互联科技有限公司向杭州市中级人民法院申请了财产保全。杭州市中级人民法院已向中国人民银行浙江分行要求冻结公司存款 4,450,000.00 元，截止本报告披露日，浙江优森软件股份有限公司已被实际冻结银行存款 641,854.49 元。公司的资金周转存在一定的风险。

应对措施及风险管控效果：公司已向浙江省高级人民法院提出管辖权异议申请，公司将积极筹措资金，并加快催收应收账款的进度。于此同时，已向银行提出了贷款申请，前期相关审核手续已办理完成，经公司董事会、股东会等相关决议通过后即可放贷到账。

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	是	五.二.(一)
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、资产的情况	否	-
是否对外提供借款	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、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	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	五.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	五.二.(三)
是否存在被调查处罚的事项	是	五.二.(四)
是否存在失信情况	否	-
是否存在自愿披露的其他重要事项	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

√适用

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	-	4,450,347.81	4,450,347.81	48%

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

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
杭州微融互联科技有限公司	浙江优森软件股份有限公司	合同纠纷	4,450,347.81	48%	否	2018年2月13日
总计	-	-	4,450,347	48%	-	-

.81

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：

本次诉讼尚未开庭审理，公司目前生产经营正常未受到重大不利影响。公司将依法积极处理并保障自身权益，根据诉讼进展情况及时履行信息披露义务。本次诉讼将对公司的资金周转产生一定的影响，公司筹措资金，并加快催收应收账款的进度。

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

√不适用

(二) 承诺事项的履行情况**一、避免同业竞争的承诺**

(一) 为避免未来可能发生的同业竞争，本公司实际控制人、持股 5%以上（含 5%）的股东出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，有关承诺如下：

“本人作为浙江优森软件股份有限公司（以下简称股份公司）的股东，除已经披露的情形外，目前不存在直接或间接控制其他企业的情形。本人从未从事或参与与股份公司存在同业竞争的行为，与股份公司不存在同业竞争。为避免与股份公司产生新的或潜在的同业竞争，本人承诺如下：

1、本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

2、本人在作为股份公司股东期间，本承诺持续有效。

3、本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。”

截止本报告期末，本公司实际控制人、持股 5%以上（含 5%）的股东仍在履行承诺。

(二) 公司董事、监事和高级管理人员、核心技术人员共同出具了《关于避免同业竞争的承诺函》。承诺内容如下：

“本人作为浙江优森软件股份有限公司（以下简称“股份公司”）的董事、监事、高级管理人员或核心技术人员，本人目前未从事或参与与股份公司存在同业竞争的行为。为避免与股份公司产生新的或潜在的同业竞争，本人承诺如下：

(1) 本人不在中国境内外直接或间接或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其它任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

(2) 本人在担任股份公司董事、监事、高级管理人员或核心技术人员期间以及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效之承诺。

(3) 本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。”

截止本报告期末，本公司董事、监事、高级管理人员或核心技术人员仍在履行承诺。

二、股份自愿锁定承诺

2015 年 1 月，公司董事、监事、高级管理人员签订了关于持有浙江优森软件股份公司股份自愿锁定的《承诺函》。承诺内容如下：

本公司全体董事、监事、高级管理人员分别承诺：本人应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五，离职后半年内，不转让其所持有的本公司股份。

本公司实际控制人承诺：在挂牌前直接或间接持有的股份分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其所持股份的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。

截止本报告期末，本公司全体董事、监事、高级管理人员、实际控制人仍在履行承诺。

（三）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
货币资金	冻结	213,522.89	1.72%	诉讼
总计	-	213,522.89	1.72%	-

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

（四）调查处罚事项

由公司参股并实际控制的嵊州优森农资有限公司因在未办理《农药经营许可证》，而营业执照上经营范围有批发、零售农药的情况下销售农药，被嵊州市农林局要求整改。经嵊州市农林局办证中心书面通知说明，嵊州优森农资有限公司主体条件不符合办理《农药经营许可证》。

嵊州优森农资有限公司按照农林局的整改要求已于2017年1月23日将向网点配送的所有农药全部收回，在未取得《农药经营许可证》前不再销售农药。

根据国务院令677号，《农药管理条例》已经2017年2月8日国务院第164次常务会议修订通过，根据修订后的《农药管理条例》，嵊州优森农资有限公司符合办理《农药经营许可证》的主体条件，已办理《农药经营许可证》，正依法开展农药销售服务。

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	4,680,150	29.15%	4,051,578	8,731,728	54.38%
	其中：控股股东、实际控制人	662,250	4.12%	1,103,750	1,766,000	10.99%
	董事、监事、高管	243,900	1.52%	536,500	780,400	4.86%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	11,377,450	70.85%	-4,051,578	7,325,872	45.62%
	其中：控股股东、实际控制人	6,401,750	39.86%	-1,103,750	5,298,000	32.99%
	董事、监事、高管	2,097,700	13.07%	-536,500	1,561,200	9.72%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		16,057,600.00	-	0	16,057,600.00	-
普通股股东人数						78

(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%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	张国栋	7,064,000	0	7,064,000	43.99%	5,298,000	1,766,000
2	叶亚如	1,880,000	-1,005,000	875,000	5.44%	0	875,000
3	孙博	640,000	0	640,000	3.99%	0	640,000
4	周南琪	640,000	0	640,000	3.99%	480,000	160,000
5	潘渊东	512,000	0	512,000	3.19%	384,000	128,000
合计		10,736,000	-1,005,000	9,731,000	60.60%	6,162,000	3,569,000

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

前十名股东间相互关系说明：第二大股东叶亚如系第一大股东张国栋之岳母。

二、优先股股本基本情况

√不适用

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

无控股股东

（二）实际控制人情况

自然人股东张国栋直接持有公司 706.40 万股股权，占公司的股权比例为 43.9916%，为公司的第一大股东，优森股份无控股股东。此外，张国栋担任公司董事长、总经理兼董事会秘书职务，在公司决策、监督日常经营管理上可施予重大影响。因此，张国栋为公司的实际控制人。

张国栋，男，1977 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1996 年 8 月至 2000 年 11 月在嵊州市城市信用社工作；2000 年 12 月至 2003 年 11 月在嵊州市人民政府行政审批中心工作；2003 年 11 月至 2006 年 8 月，任绍兴七喜网络贸易有限公司总经理；2006 年 8 月至 2008 年 5 月，任浙江大恒摩天技术有限公司七喜事业部总经理；2008 年 6 月至 2009 年 5 月，任杭州鼎诺科贸有限公司总经理，2009 年 6 月至 2015 年 2 月，任浙江优森软件技术有限公司执行董事。现任公司董事长，任期 3 年。

报告期内公司实际控制人未发生变化。

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

√不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

√不适用

三、债券融资情况

√不适用

债券违约情况：

√不适用

公开发行债券的特殊披露要求：

√不适用

四、间接融资情况

√不适用

违约情况：

√不适用

五、利润分配情况

（一）报告期内的利润分配情况

√不适用

（二）利润分配预案

√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	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
张国栋	董事长兼董事会秘书兼总经理	男	41	大专	2015-2-10至 2018-2-9	是
潘渊东	董事	男	36	中专	2015-2-10至 2018-2-9	否
任建华	董事	男	53	本科	2015-2-10至 2018-2-9	否
沈宇宁	董事	男	24	研究生	2015-2-10至 2018-2-9	否
徐玉兰	副总经理	女	43	大专	2015-2-10至 2018-2-9	是
范娇	财务负责人	女	37	大专	2017-10-12至 2018-2-9	是
张亦芳	职工代表监事	女	40	高中	2015-11-9至 2018-2-9	是
屠蛟浪	股东代表监事	男	31	大专	2015-2-10至 2018-2-9	是
周南琪	监事会主席	男	54	高中	2015-2-10至 2018-2-9	否
叶斌	董事、副总经理	男	41	大专	2015-2-10至 2018-2-9	否
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

注：第一届董事会、监事会已于2018年2月10日任期届满，公司正在积极筹备换届相关工作。鉴于公司新一届董事会、监事会候选人的提名工作尚未完成，为了保持相关工作的准确性、连续性，公司决定第二届董事会、监事会延期换届，公司高级管理人员的任期也相应顺延。公司将在有关事宜确定后，尽快完成董事会、监事会的换届选举工作并及时履行相应的信息披露义务。

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：

公司副总经理徐玉兰为公司董事长兼董事会秘书兼总经理张国栋之妻。此外，公司其他董监高成员之间无关联关系。

(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
张国栋	董事长兼董事	7,064,000	0	7,064,000	43.9916%	0

	会秘书兼总经理					
潘渊东	董事	512,000	0	512,000	3.1885%	0
任建华	董事	360,000	0	360,000	2.2419%	0
沈宇宁	董事	89,600	0	89,600	0.5580%	0
徐玉兰	副总经理	0	0	0	0%	0
范娇	财务负责人	0	0	0	0%	0
张亦芳	职工代表监事	0	0	0	0%	0
屠蛟浪	股东代表监事	96,000	0	96,000	0.5978%	0
周南琪	监事会主席	640,000	0	640,000	3.9857%	0
叶斌	董事、副总经理	384,000	0	384,000	2.3914%	0
合计	-	9,145,600	0	9,145,600	56.95%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	否
	总经理是否发生变动	否
	董事会秘书是否发生变动	否
	财务总监是否发生变动	是

姓名	期初职务	变动类型(新任、换届、离任)	期末职务	变动原因
谢位利	财务总监	离任	无	个人原因离职
范娇	无	新任	财务总监	新任

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

新任财务总监范娇于 2007 年至 2017 年在浙江龙鼎机械有限公司担任会计。

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	18	16
销售人员	35	25
员工总计	53	41

注：可以分类为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	17	14
专科	24	21
专科以下	12	6
员工总计	53	41

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：

公司对本年度人力资源进行合理的统筹安排，对本年度人员的变动与引进做出相应的计划，在考察是否存在内部晋升调配人才的基础上，确定年度必须向外招聘的人才数量。对所聘人才及时安排工作职位，并防止人才流失。定期对公司员工进行培训，让员工了解企业文化，由各部门主管对新进员工进行专业培训。公司有针对性地参加人才交流会，招聘应届毕业生和优秀专业人才，并为人才提供发挥自己才干的舞台和机会，帮助人才实现自身的价值，并提供与其自身价值相适应的待遇和职位。
公司没有需要公司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

核心员工：

√不适用

其他对公司有重大影响的人员(非董事、监事、高级管理人员)：

√不适用

核心人员变动情况：

报告期内，公司核心技术人员未发生重大变动。

第九节 行业信息

是否自愿披露

√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	是
董事会是否设置专门委员会	否
董事会是否设置独立董事	否
投资机构是否派驻董事	否
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	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	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	是

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

股份公司成立后公司逐步建立股东大会、董事会、监事会和董事会秘书制度等各项制度，形成以股东大会、董事会、监事会、总经理分权与制衡为特征的公司治理结构。目前公司在公司治理方面的各项规章制度主要有《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》、《董事会秘书工作细则》、《总经理工作细则》、《对外担保管理制度》、《对外投资决策管理制度》等。

公司股东大会、董事会、监事会的召集召开符合相关法律法规和公司章程要求。公司董事会按照信息披露事务管理制度的要求，能够较为及时、准确、完整的披露公司相关信息，提高公司运营的透明度和规范性。

2017年公司经董事会、股东大会审议并通过了《承诺管理制度》、《利润分配管理制度》、《募集资金使用管理制度》《年度报告重大差错责任追究制度》等制度，进一步加强了管理规范。截至报告期末，公司治理情况基本符合《公司法》等相关规则。

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

经董事会评估认为，公司治理机制基本符合《公司法》《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利，但仍然存在一定的缺陷，需要尽量完善。公司将根据自身业务的发展以及新的政策法规的要求，及时补充和完善公司治理机制，同时公司的董事、监事、高级管理人员等相关人员也会进一步加强对相关法律法规的学习，更有效地执行各项内部制度，更好地保护全体股东的利益。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，持续加强公司董监高对于内部控制的重视程度，逐渐建立起相对健全的内部治理环境与制度。

公司重大决策均按照《公司法》、《公司章程》及相关治理制度规范决策。报告期内，公司召开股东大会 4 次、董事会 5 次、监事会 2 次，三会的召开均符合《公司法》以及《公司章程》的规定和要求，决议内容没有违反《公司法》《公司章程》及三会议事规则等规定，也没有损害股东合法权益，会议程序合法、会议决议和会议记录规范完整。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策基本能够按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

4、公司章程的修改情况

2017 年 5 月 10 日，经 2016 年度股东大会审议通过，章程第四章第五节第六十三条修改为“代理投票授权委托书由委托人授权他人签署的，授权书或者其他授权文件、投票代理委托书均需备置于公司住所或者召集会议的通知中指定的其他地方。委托人为法人的，由其法定代表人、法定代表人或者董事会、其他决策机构决议授权的人作为代表出席公司的股东大会。”

2017 年 8 月 23 日，经 2017 年第一次临时股东大会审议通过，章程第二章第十三条公司的经营范围增加“拖拉机及农用机械、体育用品、办公用品、劳动保护用品的批发、零售”。

2017 年 11 月 7 日，经 2017 年第三次临时股东大会审议通过，章程第一章第五条公司住所修改为“浙江省绍兴市嵊州市经济开发区兴盛街 2303 号文化创意产业园 6 号楼 401-2 号”。

（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	5	2017 年 4 月 18 日第一届董事会第十六次会议审议通过了《2016 年度董事会报告》、《2016 年年度报告及摘要》、《2016 年度总经理工作报告》、《2016 年度财务决算报告》、《2016 年度利润分配方案》、《2017 年度财务预算报告》、《2016 年度审计报告》（天健审[2017]3016）、《关于续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》、《关于预计 2017 年度日常性关联交易的议案》、《关于补充确认 2016 年关联交易的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于终止对参股公司浙江嵊州云电商信息科技有限公司产业园有限公司出资的议案》、《承诺管理制度》、《利润分配管理制度》、《募集资金使用管理制度》《年度报告重大差错责任追究制度》、《关于提议召开公司 2016 年年度股东大会的议案》。2017 年 8 月 4 日第一届董事会第十七次会议审议通过了《关于增值电信业务经营许可证延期续证申请的议案》、《出于出售公司资产的议案》、《关于增加公司经营范围并修改章程的议案》、《召开 2017 年第一次临时股东大会的议案》。2017 年 8 月 17 日第一届董事会第十八次会议审议通过了《2017 年半年度报

		告》、《公司未弥补亏损达实收股本总额三分之一的议案》、《召开 2017 年第二次临时股东大会的议案》。2017 年 10 月 12 日第一届董事会第十九次会议审议通过了《关于聘任范娇为公司财务总监的议案》。2017 年 10 月 20 日第一届董事会第二十次会议审议通过了《关于变更公司住所并修改章程的议案》、《关于召开公司 2017 年第三次临时股东大会的议案》。
监事会	2	2017 年 4 月 18 日第一届监事会第五次会议审议通过了《2016 年年度报告及摘要》、《2016 年度财务决算报告》、《2017 年度财务预算报告》、《2016 年度利润分配方案》。2017 年 8 月 17 日第一届监事会第六次会议审议通过了《2017 年半年度报告》。
股东大会	4	2017 年 5 月 10 日 2016 年度股东大会审议通过了《2016 年度董事会工作报告》、《2016 年度监事会工作报告》、《2016 年度财务决算报告》、《2016 年度利润分配方案》、《2017 年度财务预算报告》、《关于续聘天健会计师事务所(特殊普通合伙)的议案》、《关于预计 2017 年度日常性关联交易的议案》、《关于补充确认 2016 年关联交易的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《承诺管理制度》、《利润分配管理制度》、《募集资金使用管理制度》。2017 年 8 月 23 日 2017 年第一次临时股东大会审议通过增加公司经营范围并修改章程。2017 年 9 月 2 日 2017 年第二次临时股东大会审议通过公司为弥补亏损达实收股本总额三分之一。2017 年 11 月 7 日 2017 年第三次临时股东大会审议通过变更公司住所并修改章程。

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

三会会议的召集和召开程序、决议内容均符合《公司法》等法律法规、《公司章程》和相关议事规则的规定，公司股东、董事、监事均能按要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务。三会决议内容完整，要件齐备，会议决议均能够正常签署，三会决议均能够得到执行。公司召开的监事会会议中，职工代表监事按照要求出席会议并行使了表决权。

（三）公司治理改进情况

股份公司成立之初，由于公司内部管理人员对挂牌公司各项制度、信息披露义务的不熟悉，导致出现了实际控制人资金占用的现象，反映出了公司内部治理存在一定的缺陷。

为此公司安排对董事、监事和高级管理人员进行了培训，增强了董事、监事及高级管理人员的规范

治理的意识。股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层基本能够按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，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，公司已经不存在实际控制人资金占用的现象。

（四）投资者关系管理情况

1、公司投资者关系管理工作遵守《公司法》、《证券法》等有关法律、法规及全国中小企业股份转让系统有限责任公司有关业务规则的规定。

2、公司按照已经制定的《投资者关系管理制度》做好投资者关系管理工作。自挂牌以来，公司在正常生产经营的同时，自觉履行信息披露义务，促进企业规范运作水平不断提升。报告期内，公司在坚持信息披露公开公平公正原则的基础上，热情接待投资机构调研。公司通过电话、网站等途径与潜在投资者保持沟通联系，答复有关问题，沟通渠道畅通。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会能够独立运作，对本年度内的监督事项没有异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司自成立以来，按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、机构、财务等方面与现有股东相互独立，具有完整的业务体系和面向市场独立经营的能力。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司已建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

公司的董事、监事、高级管理人员能忠实、勤勉地履行职责，保证年报披露信息的真实、准确、完整、及时、公平。为进一步健全公司的信息披露管理制度，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，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机制，促进公司管理层恪尽职守，结合公司的实际情况，制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层遵守了上述制度，执行情况较好。

第十一节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	持续经营重大不确定段落
审计报告编号	天健审〔2018〕1926号
审计机构名称	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	杭州市钱江路1366号华润大厦B座28楼
审计报告日期	2018年4月10日
注册会计师姓名	林国雄、刘孝顺
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

审计报告正文：

浙江优森软件股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了浙江优森软件股份有限公司（以下简称优森股份公司）财务报表，包括2017年12月31日的合并及母公司资产负债表，2017年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了优森股份公司2017年12月31日的合并及母公司财务状况以及2017年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于优森股份公司，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，为发表审计意见提供了基础。

三、与持续经营相关的重大不确定性

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注二所述，2017年11月28日，杭州微融互联科技有限公司因合同纠纷向法院提起民事诉讼，要求优森股份公司支付软件开发费及资金占用损失合计4,450,347.81元，截至本财务报表批准报出日，法院尚未判决。由于优森股份公司近年连续亏损，经营活动产生的现金流量净额连续为负，期末现金及现金等价物余额少于诉讼索赔金额，该诉讼若败诉，优森股份公司可能无法在正常的经营前提下清偿债务。该事项或情况，表明存在可能导致对优森股份公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。

四、其他信息

优森股份公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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，管理层负责评估优森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，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

优森股份公司治理层（以下简称治理层）负责监督优森股份公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（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，就可能对优森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优森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）就优森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，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）中国注册会计师：林国雄

中国·杭州

中国注册会计师：刘孝顺

二〇一八年四月十日

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	(一)1	2,417,281.77	3,752,285.93
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	(一)2	3,459,934.09	3,778,468.50
预付款项	(一)3	146,400.03	99,642.57
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	(一)4	1,035,758.46	937,236.42
买入返售金融资产	-	-	-
存货	(一)5	1,815,639.34	1,555,820.04
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	(一)6	314,228.12	30,298.27
流动资产合计	-	9,189,241.81	10,153,751.73
非流动资产：			
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	(一)7	100,000.00	400,000.00
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	(一)8	337,242.66	400,000.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	(一)9	2,300,960.78	2,557,941.27
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	(一)10	1,109,294.86	1,304,298.25
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	(一)11	199,398.50	255,835.30
递延所得税资产	-	-	-
其他非流动资产	(一)12	214,398.10	900,000.00
非流动资产合计	-	4,261,294.90	5,818,074.82
资产总计	-	13,450,536.71	15,971,826.55

流动负债：			
短期借款	-	-	-
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	(一)13	2,650,349.21	719,791.40
预收款项	-	-	-
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	(一)14	87,224.07	27,474.51
应交税费	(一)15	38,781.70	268,505.56
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	(一)16	946,276.20	1,030,688.86
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	-	3,722,631.18	2,046,460.33
非流动负债：			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	(一)17	466,666.54	546,666.58
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	466,666.54	546,666.58
负债合计	-	4,189,297.72	2,593,126.91
所有者权益（或股东权益）：			
股本	(一)18	16,057,600.00	16,057,600.00
其他权益工具	-	-	-

其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	(一)19	2,518,413.56	2,518,413.56
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	(一)20	-9,926,047.48	-6,051,689.31
归属于母公司所有者权益合计	-	8,649,966.08	12,524,324.25
少数股东权益	-	611,272.91	854,375.39
所有者权益总计	-	9,261,238.99	13,378,699.64
负债和所有者权益总计	-	13,450,536.71	15,971,826.55

法定代表人：张国栋 主管会计工作负责人：范娇 会计机构负责人：范娇

（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	-	253,496.64	2,431,433.73
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	-	2,674,797.55	2,832,215.73
预付款项	-	88,138.41	39,170.61
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	-	929,556.54	75,453.43
存货	-	1,310,072.47	906,775.25
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	230,013.75	-
流动资产合计	-	5,486,075.36	6,285,048.75
非流动资产：			
可供出售金融资产	-	100,000.00	400,000.00
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	4,070,314.66	4,061,072.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	2,155,337.07	2,452,029.89
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	-	1,109,294.86	1,304,298.25
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	214,398.10	900,000.00
递延所得税资产	-	-	-
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	7,649,344.69	9,117,400.14
资产总计	-	13,135,420.05	15,402,448.89
流动负债：			
短期借款	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	-	2,213,423.67	257,927.22
预收款项	-	-	-
应付职工薪酬	-	27,579.21	6,408.46
应交税费	-	33,102.18	253,732.06
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	576,797.75	1,263,364.76
持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	2,850,902.81	1,781,432.50
非流动负债：			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	466,666.54	546,666.58
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	466,666.54	546,666.58
负债合计	-	3,317,569.35	2,328,099.08

所有者权益：			
股本	-	16,057,600.00	16,057,600.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	2,518,413.56	2,518,413.56
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	-	-8,758,162.86	-5,501,663.75
所有者权益合计	-	9,817,850.70	13,074,349.81
负债和所有者权益总计	-	13,135,420.05	15,402,448.89

（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	-	11,130,562.89	14,959,065.43
其中：营业收入	(三)1	11,130,562.89	14,959,065.43
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	15,957,055.70	19,002,305.76
其中：营业成本	(三)1	9,475,391.14	12,506,622.58
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	(三)2	60,439.98	38,581.78
销售费用	(三)3	1,922,709.23	2,192,374.84
管理费用	(三)4	3,489,832.55	4,083,346.69
财务费用	(三)5	-27,371.39	-21,394.89
资产减值损失	(三)6	1,036,054.19	202,774.76
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）	(三)7	-62,757.34	-7,910.09
其中：对联营企业和合营企业	-	-62,757.34	-

的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	(三)8	118,845.04	-
其他收益	(三)9	440,600.04	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	-4,329,805.07	-4,051,150.42
加：营业外收入	(三)10	64,317.58	1,279,878.73
减：营业外支出	(三)11	24,545.03	16,118.81
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-4,290,032.52	-2,787,390.50
减：所得税费用	(三)12	2,421.13	9,576.91
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-4,292,453.65	-2,796,967.41
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	-	-4,292,453.65	-2,796,967.41
2. 终止经营净利润	-	-	-
（二）按所有权归属分类：			
少数股东损益	-	-418,095.48	-217,742.29
归属于母公司所有者的净利润	-	-3,874,358.17	-2,579,225.12
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）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	-	-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	-4,292,453.65	-2,796,967.41
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-3,874,358.17	-2,579,225.12
归属于少数股东的综合收益总额	-	-418,095.48	-217,742.29
八、每股收益：			
（一）基本每股收益	-	-0.24	-0.16
（二）稀释每股收益	-	-0.24	-0.16

法定代表人：张国栋

主管会计工作负责人：范娇

会计机构负责人：范娇

（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	-	7,313,794.72	12,291,671.30
减：营业成本	-	6,160,507.78	10,405,111.19
税金及附加	-	57,567.09	31,447.80
销售费用	-	1,286,292.82	1,580,024.95
管理费用	-	2,309,608.03	3,289,723.63
财务费用	-	-25,567.22	-14,044.32
资产减值损失	-	996,530.67	107,615.48
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）	-	-62,757.34	-41,086.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-62,757.34	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	118,845.04	-
其他收益	-	140,600.04	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	-3,274,456.71	-3,149,294.03
加：营业外收入	-	17,962.00	1,057,197.89
减：营业外支出	-	4.40	6,415.57
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-3,256,499.11	-2,098,511.71
减：所得税费用	-	-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-3,256,499.11	-2,098,511.71
（一）持续经营净利润	-	-3,256,499.11	-2,098,511.71
（二）终止经营净利润	-	-	-
五、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	-	-	-
六、综合收益总额	-	-3,256,499.11	-2,098,511.71
七、每股收益：			
（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
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	-	13,032,054.53	14,487,868.56
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	-	-	14,897.85
收到其他与经营活动有关的现金	(五)1	540,606.83	1,532,125.01
经营活动现金流入小计	-	13,572,661.36	16,034,891.42
购买商品、接受劳务支付的现金	-	9,346,670.76	14,609,793.22

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	-	2,451,497.94	2,593,469.60
支付的各项税费	-	597,368.79	106,169.91
支付其他与经营活动有关的现金	(五)2	3,012,745.82	4,066,038.76
经营活动现金流出小计	-	15,408,283.31	21,375,471.49
经营活动产生的现金流量净额	-	-1,835,621.95	-5,340,580.07
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	-	138,850.00	-
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	-	138,850	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	226,748.10	416,161.26
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	(五)3	-	306,840.42
投资活动现金流出小计	-	226,748.10	723,001.68
投资活动产生的现金流量净额	-	-87,898.10	-723,001.68
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	174,993.00	1,450,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	(五)4	200,000.00	-
筹资活动现金流入小计	-	374,993.00	1,450,000.00
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	-
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	374,993.00	1,450,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	-1,548,527.05	-4,613,581.75

加：期初现金及现金等价物余额	-	3,752,285.93	8,365,867.68
六、期末现金及现金等价物余额	-	2,203,758.88	3,752,285.93

法定代表人：张国栋 主管会计工作负责人：范娇 会计机构负责人：范娇

（六）母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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	-	8,607,223.05	12,816,529.98
收到的税费返还	-	-	14,897.85
收到其他与经营活动有关的现金	-	1,117,628.84	1,105,690.88
经营活动现金流入小计	-	9,724,851.89	13,937,118.71
购买商品、接受劳务支付的现金	-	5,741,343.22	12,180,156.26
支付给职工以及为职工支付的现金	-	1,840,569.17	2,219,264.01
支付的各项税费	-	518,162.56	87,153.85
支付其他与经营活动有关的现金	-	3,865,288.82	2,156,263.39
经营活动现金流出小计	-	11,965,363.77	16,642,837.51
经营活动产生的现金流量净额	-	-2,240,511.88	-2,705,718.80
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	-	458,913.40
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	-	138,850.00	-
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	-	138,850.00	458,913.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	217,798.10	-
投资支付的现金	-	72,000.00	2,261,072.00
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	-	289,798.10	2,261,072.00
投资活动产生的现金流量净额	-	-150,948.10	-1,802,158.60
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	500,000.00
筹资活动现金流入小计	-	-	500,000.00
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-

筹资活动现金流出小计	-	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	500,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	-2,391,459.98	-4,007,877.40
加：期初现金及现金等价物余额	-	2,431,433.73	6,439,311.13
六、期末现金及现金等价物余额	-	39,973.75	2,431,433.73

(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	16,057,600.00	-	-	-	2,518,413.56	-	-	-	-	-	-6,051,689.31	854,375.39	13,378,699.64
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	16,057,600.00	-	-	-	2,518,413.56	-	-	-	-	-	-6,051,689.31	854,375.39	13,378,699.64
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-3,874,358.17	-243,102.48	-4,117,460.65
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-3,874,358.17	-418,095.48	-4,292,453.65
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	174,993.00	174,993.00
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	174,993.00	174,993.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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. 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	16,057,600.00	-	-	-	2,518,413.56	-	-	-	-	-	-99,263,047.48	611,272.91	9,261,238.99

项目	上期											少数股东权益	所有者权益
	归属于母公司所有者权益												
	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	16,057,600.00	-	-	-	2,518,413.56	-	-	-	-	-	-3,472,464.19	-	15,103,549.37
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	16,057,600.00	-	-	-	2,518,413.56	-	-	-	-	-	-3,472,464.19	-	15,103,549.37
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,579,225.12	854,375.39	-1,724,849.73
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,579,225.12	-217,742.29	-2,796,967.41
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,050,000.00	1,050,000.00
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,050,000.00	1,050,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	22,117.68	22,117.68
四、本年期末余额	16,057,600.00	-	-	-	2,518,413.56	-	-	-	-	-	-6,051,689.31	854,375.39	13,378,699.64

法定代表人：张国栋 主管会计工作负责人：范娇 会计机构负责人：范娇

(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
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	16,057,600.00	-	-	-	2,518,413.56	-	-	-	-	-	-5,501,663.75	13,074,349.81
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	16,057,600.00	-	-	-	2,518,413.56	-	-	-	-	-	-5,501,663.75	13,074,349.81
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-3,256,499.11	-3,256,499.11
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-3,256,499.11	-3,256,499.11
(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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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. 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	16,057,600.00	-	-	-	2,518,413.56	-	-	-	-	-	-	-8,758,162.86	9,817,850.70

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	未分配利润	所有者权益

		优先股	永续 债	其他						备		
一、上年期末余额	16,057,600.00	-	-	-	2,518,413.56	-	-	-	-	-	-3,403,152.04	15,172,861.52
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	16,057,600.00	-	-	-	2,518,413.56	-	-	-	-	-	-3,403,152.04	15,172,861.52
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,098,511.71	-2,098,511.71
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,098,511.71	-2,098,511.71
(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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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. 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	16,057,600.00	-	-	-	2,518,413.56	-	-	-	-	-	-5,501,663.75	13,074,349.81	-

财务报表附注

浙江优森软件股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

浙江优森软件股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系浙江优森软件技术有限公司，由张国栋、徐玉兰发起设立，于 2009 年 6 月 8 日在嵊州市工商行政管理局登记注册。公司以 2014 年 12 月 31 日为基准日整体变更为股份有限公司，注册资本 1,605.76 万元，股份总数 1,605.76 万股（每股面值 1 元）。总部位于浙江省嵊州市。公司现持有注册号为 91330600689973901Q 的营业执照，公司股票已于 2015 年 8 月 11 日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

本公司属信息服务、计算机应用行业。主要经营活动为销售电脑、配件、家电，农资贸易等。

本财务报表业经公司 2018 年 4 月 10 日第一届董事会第二十一次会议批准对外报出。

本公司将嵊州市电子商务公共服务中心运营管理有限公司、杭州优森科技有限公司、江西优森电子商务有限公司、嵊州优森农资有限公司和微山优森电子商务有限公司等 5 家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

二、财务报表的编制基础**（一）编制基础**

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

2017 年 11 月 28 日，杭州微融互联科技有限公司因合同纠纷向法院提起民事诉讼，要求本公司支付软件开发费及资金占用损失合计 4,450,347.81 元，截至本财务报表批准报出日，法院尚未判决。由于本公司近年连续亏损，经营活动产生的现金流量净额连续为负，期末现金及现金等价物余额少于诉讼索赔金额，该诉讼若败诉，公司可能无法在正常的经营前提下清偿债务。因而公司的可持续经营能力存在重大不确定性。针对上述情况，本公司已向中国银行嵊州城西支行提起贷款申请，同时本公司已聘请律师负责处理诉讼。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。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，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

（六）现金及现金等价物的确定标准

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

（七）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

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

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

（1）第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

（2）第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

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

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

（3）可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

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

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

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

(八) 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	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

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

(1) 具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联往来组合	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, 下同)	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-5 年	50	50
5 年以上	100	100

3. 单项金额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	应收账款的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特
-------------	-------------------------

	征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异
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低于其账面价值的差额计提坏账准备

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

（九）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

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）长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

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

2. 投资成本的确定

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

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

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

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

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(十一) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
通用设备	年限平均法	3	5	31.67
运输工具	年限平均法	4	5	23.75
其他设备	年限平均法	5	5	19.00

(十二) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

(十三) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
软件	10

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（十四）部分长期资产减值

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

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

（十五）长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十六）职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

（2）对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

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

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

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

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

(十七) 收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

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

(2) 提供劳务

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

(3) 让渡资产使用权

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

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售电脑、家电等产品。收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

（十八）政府补助

1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，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。

3. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

（十九）递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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

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

（二十）租赁

1. 经营租赁的会计处理方法

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

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

2. 融资租赁的会计处理方法

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

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

（二十一）重要会计政策和会计估计变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 本公司自 2017 年 5 月 28 日起执行财政部制定的《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》，自 2017 年 6 月 12 日起执行经修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。

2. 本公司编制 2017 年度报表执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号），将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。该项会计政策变更采用

追溯调整法，由于上期不存在该项会计政策变更所涉及的交易事项，故本次变更对 2017 年度财务报表的可比数据无影响。

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%、11%、17%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
嵊州市电子商务公共服务中心运营管理有限公司	20%
除上述以外的其他纳税主体	25%

(二) 税收优惠

1. 根据《财政部国家税务总局关于有机肥产品免征增值税的通知》（财税〔2008〕56 号）规定，本公司之子公司嵊州优森农资有限公司销售有机肥产品免征增值税。

2. 根据《财政部国家税务总局关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税〔2017〕43 号）规定，本公司之子公司嵊州市电子商务公共服务中心运营管理有限公司满足小型微利企业相关条件，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。

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	7,455.44	6,663.08
银行存款	2,378,157.74	3,592,265.31
其他货币资金	31,668.59	153,357.54
合 计	2,417,281.77	3,752,285.93

(2) 其他说明

期末银行存款中 213,522.89 元因诉讼被银行冻结，限制使用。

2. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	3,772,720.31	100.00	312,786.22	8.29	3,459,934.09
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	3,772,720.31	100.00	312,786.22	8.29	3,459,934.09

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	4,011,727.85	100.00	233,259.35	5.81	3,778,468.50
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	4,011,727.85	100.00	233,259.35	5.81	3,778,468.50

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	3,173,970.36	158,698.52	5.00

1-2 年	139,743.95	13,974.40	10.00
2-3 年	455,346.00	136,603.80	30.00
3-5 年	301.00	150.50	50.00
5 年以上	3,359.00	3,359.00	100.00
小 计	3,772,720.31	312,786.22	8.29

(2) 本期计提坏账准备 79,526.87 元，本期无收回或转回坏账准备。

(3) 本期无实际核销的应收账款。

(4) 应收账款金额前 5 名情况

期末余额前 5 名的应收账款合计数为 2,011,860.00 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 53.33%，相应计提的坏账准备合计数为 213,766.25 元。

3. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	144,787.03	98.90		144,787.03	99,642.57	100.00		99,642.57
1-2 年	1,613.00	1.10		1,613.00				
合 计	146,400.03	100.00		146,400.03	99,642.57	100.00		99,642.57

(2) 预付款项金额前 5 名情况

期末余额前 5 名的预付款项合计数为 117,436.00 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 80.22%。

4. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	900,000.00	44.06	900,000.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,142,601.28	55.94	106,842.82	9.35	1,035,758.46
单项金额不重大但单项计提					

坏账准备					
合 计	2,042,601.28	100.00	1,006,842.82	49.29	1,035,758.46

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	987,551.92	100.00	50,315.50	5.09	937,236.42
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	987,551.92	100.00	50,315.50	5.09	937,236.42

2) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
杭州微融互联科技有限公司	900,000.00	900,000.00	100.00	因诉讼,管理层预计款项难以收回
小 计	900,000.00	900,000.00	100.00	

3) 组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	223,378.09	11,168.91	5.00
1-2 年	900,465.19	90,046.52	10.00
2-3 年	18,758.00	5,627.39	30.00
小 计	1,142,601.28	106,842.82	9.35

(2) 本期计提坏账准备 956,527.32 元,本期无收回或转回坏账准备。

(3) 本期无实际核销的其他应收款。

(4) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	1,106,321.95	949,262.79
应收暂付款	922,769.33	37,289.14
备用金	3,310.00	999.99
其他	10,200.00	

合 计	2,042,601.28	987,551.92
-----	--------------	------------

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

期末余额前 5 名的其他应收款合计数为 1,871,497.45 元，占其他应收款期末余额合计数的比例为 91.62%，相应计提的坏账准备合计数为 992,574.87 元。期末余额前 5 名均为非关联方款项。

5. 存货

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	1,815,639.34		1,815,639.34	1,555,820.04		1,555,820.04
合 计	1,815,639.34		1,815,639.34	1,555,820.04		1,555,820.04

6. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待抵扣增值税进项税额	109,038.45	30,298.27
待摊费用	205,189.67	
合 计	314,228.12	30,298.27

7. 可供出售金融资产

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	100,00		100,00	400,00		400,00
	0.00		0.00	0.00		0.00
其中：按成本计量的	100,00		100,00	400,00		400,00
	0.00		0.00	0.00		0.00
合 计	100,00		100,00	400,00		400,00
	0.00		0.00	0.00		0.00

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额			
	期初数	本期增加	本期减少	期末数

浙江嵊州云电商信息科技产业园有限公司	300,00 0.00		300,000.0 0	
平原优森供销电子有限公司	100,00 0.00			100,00 0.00
小 计	400,00 0.00		300,000.0 0	100,00 0.00

(续上表)

被投资单位	减值准备				在被投资单位 持股比例(%)	本期现 金红利
	期初数	本期增加	本期减少	期末数		
浙江嵊州云电商信息科技产业园有限公司					10.00	
平原优森供销电子有限公司					10.00	
小 计						

8. 长期股权投资

(1) 分类情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投 资	337,24 2.66		337,24 2.66	400,00 0.00		400,00 0.00
合 计	337,24 2.66		337,24 2.66	400,00 0.00		400,00 0.00

(2) 明细情况

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		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
联营企业					
嵊州市圣盈电器 科技有限公司	400,000.00			-62,757.34	
合 计	400,000.00			-62,757.34	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期 末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股	计提减值准	其他		

		利或利润	备			
联营企业						
嵊州市圣盈电器 科技有限公司					337,242.66	
合 计					337,242.66	

9. 固定资产

项 目	房屋及建筑物	通用设备	运输工具	其他设备	合 计
账面原值					
期初数	2,150,000.00	372,735.72	1,242,031.05	53,800.00	3,818,566.77
本期增加金额		90,468.98			90,468.98
购置		90,468.98			90,468.98
本期减少金额			346,177.00		346,177.00
处置			346,177.00		346,177.00
期末数	2,150,000.00	463,204.70	895,854.05	53,800.00	3,562,858.75
累计折旧					
期初数	238,291.67	255,332.06	742,738.78	24,262.99	1,260,625.50
本期增加金额	102,125.00	61,265.34	158,428.28	8,322.00	330,140.62
计提	102,125.00	61,265.34	158,428.28	8,322.00	330,140.62
本期减少金额			328,868.15		328,868.15
处置			328,868.15		328,868.15
期末数	340,416.67	316,597.4	572,298.91	32,584.99	1,261,897.97
账面价值					
期末账面价值	1,809,583.33	146,607.30	323,555.14	21,215.01	2,300,960.78
期初账面价值	1,911,708.33	117,403.66	499,292.27	29,537.01	2,557,941.27

10. 无形资产

项 目	软件	合 计
账面原值		
期初数	1,950,034.00	1,950,034.00

本期增加金额		
本期减少金额		
期末数	1,950,034.00	1,950,034.00
累计摊销		
期初数	645,735.75	645,735.75
本期增加金额	195,003.39	195,003.39
计提	195,003.39	195,003.39
本期减少金额		
期末数	840,739.14	840,739.14
账面价值		
期末账面价值	1,109,294.86	1,109,294.86
期初账面价值	1,304,298.25	1,304,298.25

11. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装修费	255,835.30		56,436.80		199,398.50
合 计	255,835.30		56,436.80		199,398.50

12. 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
预付装修费	214,398.10	
预付软件开发费用		900,000.00
合 计	214,398.10	900,000.00

13. 应付账款

项 目	期末数	期初数
存货采购	2,550,649.21	698,704.40

应付长期资产款项	78,613.00	18,697.00
其他	21,087.00	2,390.00
合 计	2,650,349.21	719,791.40

14. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	24,765.78	2,351,703.69	2,300,335.00	76,134.47
离职后福利—设定提存计划	2,708.73	159,543.81	151,162.94	11,089.60
合 计	27,474.51	2,511,247.50	2,451,497.94	87,224.07

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	19,754.09	2,098,839.22	2,060,299.31	58,294.00
职工福利费		17,838.94	17,838.94	
社会保险费	3,661.69	99,146.22	96,517.44	6,290.47
其中：医疗保险费	2,805.47	84,703.46	82,074.98	5,433.95
工伤保险费	168.80	5,179.78	5,103.90	244.68
生育保险费	687.42	9,262.98	9,338.56	611.84
住房公积金	1,350.00	65,541.00	55,341.00	11,550.00
工会经费和职工教育经费		70,338.31	70,338.31	
小 计	24,765.78	2,351,703.69	2,300,335.00	76,134.47

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	1,198.18	153,532.01	144,022.99	10,707.20
失业保险费	1,510.55	6,011.80	7,139.95	382.40
小 计	2,708.73	159,543.81	151,162.94	11,089.60

15. 应交税费

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

增值税	21,475.15	241,648.32
企业所得税	3,767.27	9,576.91
城市维护建设税	1,449.60	9,306.60
房产税	9,030.00	
土地使用税	1,646.94	
教育费附加	633.09	4,419.23
地方教育附加	422.07	2,946.15
印花税	357.58	582.53
地方水利建设基金		25.82
合 计	38,781.70	268,505.56

16. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
押金保证金	140,000.00	200,000.00
应付投资款	200,000.00	300,000.00
应付暂收款	308,405.84	247,453.92
其他	297,870.36	283,234.94
合 计	946,276.20	1,030,688.86

17. 递延收益

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	546,666.58		80,000.04	466,666.54	
合 计	546,666.58		80,000.04	466,666.54	

(2) 政府补助明细情况

项 目	期初数	本期新增 补助金额	本期计入 当期损益	期末数	与资产相关/与 收益相关
2012年省信息服务业发展 专项资金	341,666.58		50,000.04	291,666.54	与资产相关
同城易购本地化网络便民 服务	205,000.00		30,000.00	175,000.00	与资产相关

小 计	546,666.58		80,000.04	466,666.54	
-----	------------	--	-----------	------------	--

注：政府补助本期计入当期损益情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

18. 股本

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	16,057,600.00						16,057,600.00

19. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	2,518,413.56			2,518,413.56
合 计	2,518,413.56			2,518,413.56

20. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	-6,051,689.31	-3,472,464.19
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-3,874,358.17	-2,579,225.12
期末未分配利润	-9,926,047.48	-6,051,689.31

（二）合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	10,961,357.23	9,468,994.37	14,712,452.51	12,485,848.05
其他业务收入	169,205.66	6,396.77	246,612.92	20,774.53
合 计	11,130,562.89	9,475,391.14	14,959,065.43	12,506,622.58

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	20,688.88	11,842.47
教育费附加	8,981.91	5,637.02
地方教育附加	5,987.95	3,758.00
印花税[注]	3,427.36	3,108.33
房产税[注]	18,060.00	12,040.00
土地使用税[注]	3,293.88	2,195.96
合 计	60,439.98	38,581.78

注：根据财政部《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22号）以及《关于〈增值税会计处理规定〉有关问题的解读》，本公司将2016年5-12月及2017年度房产税、土地使用税和印花税的发生额列报于“税金及附加”项目，2016年5月之前的发生额仍列报于“管理费用”项目。

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	906,867.91	1,156,167.76
运输费	532,955.68	457,049.49
广告宣传费	224,074.11	363,142.10
业务招待费	104,737.85	16,155.75
其他	154,073.68	199,859.74
合 计	1,922,709.23	2,192,374.84

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	1,604,079.38	1,452,789.46
广告宣传费	34,045.00	131,506.75
折旧费	387,187.19	329,273.69
房租费	282,937.96	110,213.00
办公费	185,347.13	250,687.14
业务招待费	159,051.60	171,773.16

差旅费	45,625.25	129,850.00
咨询中介费	319,156.61	406,609.43
无形资产摊销	195,003.39	195,003.40
开办费		125,171.68
汽车费用	77,329.50	104,639.13
其他	200,069.54	675,829.85
合 计	3,489,832.55	4,083,346.69

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出		
减：利息收入	31,801.19	26,266.77
手续费	4,429.80	4,871.88
合 计	-27,371.39	-21,394.89

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	1,036,054.19	202,774.76
合 计	1,036,054.19	202,774.76

7. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	-62,757.34	
处置长期股权投资产生的投资收益		-7,910.09
合 计	-62,757.34	-7,910.09

8. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额

固定资产处置利得	118,845.04		118,845.04
合 计	118,845.04		118,845.04

9. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
电子商务发展政策扶持资金	300,000.00		
2016 年度服务业政策奖励	60,600.00		
递延收益转入	80,000.04		
合 计	440,600.04		

本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

10. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助		1,278,378.73	
其他	64,317.58	1,500.00	
合 计	64,317.58	1,279,878.73	

(2) 政府补助明细

补助项目	本期数	上年同期数	与资产相关/ 与收益相关
2015 年度工业经济政策奖励		838,300.00	与收益相关
电子商务发展政策扶持资金		216,400.00	与收益相关
2015 年度服务业政策奖励		50,000.00	与收益相关
2014 年度服务业政策奖励		50,000.00	与收益相关
2015 年度电子商务奖励		22,000.00	与收益相关
递延收益转入		80,000.04	与资产相关
其他奖励		21,678.69	与收益相关
小 计		1,278,378.73	

11. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
罚款及滞纳金	559.93		
地方水利建设基金		7,521.41	
其他	23,985.10	8,597.40	
合 计	24,545.03	16,118.81	

12. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	2,421.13	9,576.91
合 计	2,421.13	9,576.91

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	-4,290,032.52	-2,787,390.50
按母公司适用税率计算的所得税费用	-1,072,508.13	-696,847.63
子公司适用不同税率的影响	83,106.22	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	35,402.65	
调整以前期间所得税的影响	-1,346.13	
本期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	957,766.52	706,424.54
所得税费用	2,421.13	9,576.91

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
往来款		325,881.83
保证金	123,068.00	

政府补助	360,600.00	1,178,700.00
利息收入	31,801.19	26,043.18
其他	25,137.64	1,500.00
合 计	540,606.83	1,532,125.01

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付的管理费用	1,260,556.02	2,111,719.39
支付的销售费用	1,008,607.59	977,766.04
支付的往来款	56,600.00	950,440.40
保证金	321,013.36	
预付房租款	302,697.90	
其他	63,270.95	26,112.93
合 计	3,012,745.82	4,066,038.76

3. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
处置子公司及其他营业单位支付的现金净额		306,840.42
合 计		306,840.42

4. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
投资款	200,000.00	
合 计	200,000.00	

5. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		

净利润	-4,292,453.65	-2,796,967.41
加：资产减值准备	1,036,054.19	202,774.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	330,140.62	329,273.69
无形资产摊销	195,003.39	195,003.40
长期待摊费用摊销	56,436.80	26,348.70
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)	-118,845.04	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)		
投资损失(收益以“-”号填列)	62,757.34	7,910.09
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-259,819.30	-494,036.98
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-532,369.24	-3,616,824.87
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	1,767,472.98	805,938.55
其他	-80,000.04	
经营活动产生的现金流量净额	-1,835,621.95	-5,340,580.07
2) 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,203,758.88	3,752,285.93
减：现金的期初余额	3,752,285.93	8,365,867.68
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,548,527.05	-4,613,581.75

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	2,203,758.88	3,752,285.93
其中：库存现金	7,455.44	6,663.08
可随时用于支付的银行存款	2,164,634.85	3,592,265.31

可随时用于支付的其他货币资金	31,668.59	153,357.54
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	2,203,758.88	3,752,285.93

不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明：

期末货币资金中 213,522.89 元因诉讼被银行冻结，不属于现金或现金等价物。

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	213,522.89	因诉讼被银行冻结
合 计	213,522.89	

2. 政府补助

(1) 明细情况

1) 与资产相关的政府补助

项 目	期初 递延收益	本期新 增补助	本期摊销	期末 递延收益	本期摊销 列报项目	说明
2012 年省信息服 务业发展专项资金	341,666.58		50,000.04	291,666.54	其他收益	浙江省财政厅 浙江省 经济和信息化委员会 《关于下达 2012 年省 信息服务业发展专项 资金的通知》(浙财企 [2012]253 号)
同城易购本地化网 络便民服务	205,000.00		30,000.00	175,000.00	其他收益	浙江省财政厅 浙江省 商务厅《关于下达 2011 年流通业发展财政专 项资金的通知》(浙财 企[2011]351 号)
小 计	546,666.58		80,000.04	466,666.54		

2) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
电子商务服务体系试 点建设扶持资金	300,000.00	其他收益	浙江省商务厅 浙江省财政厅《关于建设全省电 子商务服务体系的通知》(浙商务联发[2014]60 号)

2016 年度服务业政策奖励补助	60,600.00	其他收益	嵊州市人民政府《关于加快发展服务业的若干政策意见》(嵊政〔2016〕37号)
小 计	360,600.00		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 440,600.04 元。

六、在其他主体中的权益

(一) 在重要子公司中的权益

1. 重要子公司的构成

(1) 基本情况

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	
嵊州市电子商务公共服务中心运营管理有限公司	嵊州市	嵊州市	商业	100.00		设立
杭州优森科技有限公司	杭州市	杭州市	商业	75.00		设立
江西优森电子商务有限公司	九江市	九江市	商业	100.00		设立
嵊州优森农资有限公司	嵊州市	嵊州市	商业	30.00		设立
微山优森电子商务有限公司	济宁市	济宁市	商业	100.00		设立

(2) 其他说明

1) 在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明

根据嵊州优森农资有限公司章程规定，少数股东对嵊州优森农资有限公司的持股比例为 70%，表决权比例为 33.30%，分红比例为 65%。公司享有对嵊州优森农资有限公司的控制权。

2) 根据章程规定，公司对江西优森电子商务有限公司首期出资 60 万元应于 2016 年 6 月 30 日前缴纳，截至 2017 年 12 月 31 日，实际缴纳 533,072.00 元。

根据章程规定，公司对微山优森电子商务有限公司应于 2016 年 1 月 4 日缴纳出资 200 万元，截至 2017 年 12 月 31 日，尚未出资。

2. 重要的非全资子公司

(1) 明细情况

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

杭州优森科技有限公司	25.00%	-106,425.72		52,250.29
嵊州优森农资有限公司	70.00%	-311,669.76		559,022.62

(2) 其他说明

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明

根据嵊州优森农资有限公司章程规定，少数股东对嵊州优森农资有限公司的持股比例为 70%，表决权比例为 33.30%，分红比例为 65%。公司享有对嵊州优森农资有限公司的控制权。

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

(1) 资产和负债情况

子公司名称	期末数					
	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
杭州优森科技有限公司	409,001.16		409,001.16	200,000.00		200,000.00
嵊州优森农资有限公司	1,292,496.48	31,324.75	1,323,821.23	538,782.65		538,782.65

(续上表)

子公司名称	期初数					
	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
杭州优森科技有限公司	690,464.99		690,464.99	55,760.97		55,760.97
嵊州优森农资有限公司	1,629,719.39	31,801.08	1,661,520.47	621,982.95		621,982.95

(2) 损益和现金流量情况

子公司名称	本期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
杭州优森科技有限公司	223,233.52	-425,702.86	-425,702.86	-522,987.67

嵊州优森农资有限公司	3,590,03 9.50	-479,49 1.94	-479,491. 94	-197,303.10
------------	------------------	-----------------	-----------------	-------------

(续上表)

子公司名称	上期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
杭州优森科技有限公司	159,361. 38	-365,29 5.98	-365,295. 98	-397,767.96
嵊州优森农资有限公司	2,506,27 4.75	-160,46 2.48	-160,462. 48	-1,157,738.9 4

(二) 在合营企业或联营企业中的权益

1. 重要的联营企业

(1) 基本情况

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	
嵊州市圣盈电器科技有限公司	嵊州市	嵊州市	商业	2 0.00		权益法核算

2. 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末数/本期数	期初数/上年同期数
	嵊州市圣盈电器科技有限公司	嵊州市圣盈电器科技有限公司
流动资产	1,731,129.86	1,947,613.06
非流动资产	40,970.76	50,581.20
资产合计	1,772,100.62	1,998,194.26
流动负债	85,887.32	87,315.89
负债合计	85,887.32	87,315.89
所有者权益	1,686,213.30	1,910,878.37
按持股比例计算的净	337,242.66	382,175.67

资产份额		
营业收入	466,815.36	310,245.57
净利润	-224,665.07	-89,121.63
综合收益总额	-224,665.07	-89,121.63

七、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和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认和分析本公司面临的各种风险，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内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司定期/持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用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进行管理。截至2017年12月31日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的53.33%(2016年12月31日：42.58%)源于余额前五名客户。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。

本公司的应收款项中无未逾期且未减值的金额以及虽已逾期但未减值的金额。

（二）流动风险

流动风险，是指本公司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。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提

前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付账款	2,650,349.21	2,650,349.21	2,650,349.21		
其他应付款	946,276.20	946,276.20	946,276.20		
小 计	3,596,625.41	3,596,625.41	3,596,625.41		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付账款	719,791.40	719,791.40	719,791.40		
其他应付款	1,030,688.86	1,030,688.86	1,030,688.86		
小 计	1,750,480.26	1,750,480.26	1,750,480.26		

(三) 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和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司期末无银行借款，故无利率风险。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

八、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。
2. 本公司重要的合营或联营企业详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。
3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
徐玉兰	实际控制人之妻
浙江嵊州云电商信息科技产业园有限公司[注]	参股公司
嵊州市圣盈电器科技有限公司	本公司之联营企业

注：本公司已于2017年6月退出投资，浙江嵊州云电商信息科技产业园有限公司已于2017年6月22日进行了工商变更登记。

（二）关联交易情况

1. 关联方资金拆借

公司向关联方借入资金明细

关联方	期初余额	本期借入	本期归还	期末余额	款项性质
徐玉兰	56,600.00	74,532.50	131,132.00	0.50	代垫款项
合计	56,600.00	74,532.50	131,132.00	0.50	

2. 关键管理人员报酬

项目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	376,701.16	426,935.71

（三）关联方应收应付款项

应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款			
	嵊州市圣盈电器科技有限公司	5,492.00	6,829.00
其他应付款			
	浙江嵊州云电商信息科技产业园有限公司		300,000.00
	徐玉兰	0.50	56,600.00
小计		0.50	356,600.00

九、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

本公司对平原优森供销电子有限公司认缴资本 30 万元，截至 2017 年 12 月 31 日，公司实际出资 10 万元，剩余认缴资本尚未实际出资。

（二）或有事项

2017 年 11 月 28 日，杭州微融互联科技有限公司就网购平台开发合同纠纷向法院提起民事诉讼，要求本公司支付软件开发费及资金占用损失合计 4,450,347.81 元，截至本财务报表批准报出日，法院尚未判决。

十、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

本公司不存在多种经营或跨地区经营，故无报告分部。本公司按产品分类的主营业务收入及主营业务成本明细如下：

项 目	主营业务收入	主营业务成本
电脑	3,416,802.65	2,922,882.31
配件	1,158,973.47	900,356.31
家电	2,318,788.26	2,121,702.67
农资	3,590,039.50	3,111,456.14
其他	476,753.35	412,596.94
小 计	10,961,357.23	9,468,994.37

十二、母公司财务报表主要项目注释

（一）母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

（1）明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	2,945,472.16	100.00	270,674.61	9.19	2,674,797.55
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	2,945,472.16	100.00	270,674.61	9.19	2,674,797.55

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	3,015,672.30	100.00	183,456.57	6.08	2,832,215.73
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	3,015,672.30	100.00	183,456.57	6.08	2,832,215.73

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	2,361,706.16	118,085.31	5.00
1-2年	124,760.00	12,476.00	10.00
2-3年	455,346.00	136,603.80	30.00
3-5年	301.00	150.50	50.00
5年以上	3,359.00	3,359.00	100.00
小计	2,945,472.16	270,674.61	9.19

(2) 本期计提坏账准备 87,218.04 元，本期无收回或转回坏账准备。

(3) 本期无实际核销的应收账款情况。

(4) 应收账款金额前 5 名情况

期末余额前 5 名的应收账款合计数为 2,011,860.00 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 68.30%，相应计提的坏账准备合计数为 213,766.25 元。

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	900,000.00	48.81	900,000.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备	943,827.67	51.19	14,271.13	1.51	929,556.54
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	1,843,827.67	100.00	914,271.13	49.59	929,556.54

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	80,411.93	100.00	4,958.50	6.17	75,453.43
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	80,411.93	100.00	4,958.50	6.17	75,453.43

2) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
杭州微融互联科技有限公司	900,000.00	900,000.00	100.00	因诉讼,管理层预计款项难以收回
小 计	900,000.00	900,000.00	100.00	

2) 组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	132,144.30	6,607.22	5.00
1-2 年	20,365.19	2,036.52	10.00
2-3 年	18,758.00	5,627.39	30.00
小 计	171,267.49	14,271.13	8.33

3) 组合中,采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
关联方组合	772,560.18		
小 计	772,560.18		

(2) 本期计提坏账准备金额 909,312.63 元，本期无收回或转回坏账准备。

(3) 本期无实际核销的应收账款情况。

(4) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
往来款	772,560.18	
押金保证金	154,611.95	60,432.79
备用金	3,310.00	
应收暂付款	913,145.54	19,979.14
其他	200.00	
合 计	1,843,827.67	80,411.93

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

期末余额前 5 名的其他应收款合计数为 1,755,447.63 元，占其他应收款期末余额合计数的比例为 95.21%。期末余额前 5 名均为非关联方款项。

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	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	3,733,07 2.00		3,733,07 2.00	3,661,07 2.00		3,661,07 2.00
对联营企业 投资	337,242. 66		337,242. 66	400,000. 00		400,000. 00
合 计	4,070,31 4.66		4,070,31 4.66	4,061,07 2.00		4,061,07 2.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提 减值准备	减值准备 期末数
-------	-----	------	------	-----	--------------	-------------

嵊州市电子商务公共服务中心运营管理有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
杭州优森科技有限公司	750,000.00			750,000.00		
江西优森电子商务有限公司	511,072.00	22,000.00		533,072.00		
嵊州优森农资有限公司	400,000.00	50,000.00		450,000.00		
小 计	3,661,072.00	72,000.00		3,733,072.00		

(3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		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
联营企业					
嵊州市圣盈电器科技有限公司	400,000.00			-62,757.34	
合 计	400,000.00			-62,757.34	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业						
嵊州市圣盈电器科技有限公司					337,242.66	
合 计					337,242.66	

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	7,144,589.06	6,154,111.01	12,045,058.38	10,384,336.66
其他业务收入	169,205.66	6,396.77	246,612.92	20,774.53

合 计	7,313,794.72	6,160,507.78	12,291,671.30	10,405,111.19
-----	--------------	--------------	---------------	---------------

2. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	-62,757.34	
处置长期股权投资产生的投资收益		-41,086.60
合 计	-62,757.34	-41,086.60

十三、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
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	118,845.04	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	440,600.04	
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期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，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、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		
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	39,772.55	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	599,217.63	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	2,421.13	
少数股东权益影响额(税后)	11,432.76	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	585,363.74	

（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-36.59	-0.24	-0.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-42.12	-0.24	-0.24

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	-3,874,358.17
非经常性损益	B	585,363.74
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	-4,459,721.91
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	12,524,324.25
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
报告期月份数	K	12

加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - G \times \frac{H}{K}$	10,587,145.17
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	-36.59%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	-42.12%

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	-3,874,358.17
非经常性损益	B	585,363.74
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C = A - B$	-4,459,721.91
期初股份总数	D	16,057,600
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	$L = \frac{D + E + F \times G}{K} - \frac{H \times I}{K - J}$	16,057,600
基本每股收益	$M = A/L$	-0.24
扣除非经常损益基本每股收益	$N = C/L$	-0.24

(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。

浙江优森软件股份有限公司

二〇一八年四月十日

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：

公司董事会办公室