

公告编号:2018-022

证券代码: 870241

证券简称: 二五八

主办券商: 华创证券



二五八
NEEQ : 870241

厦门二五八网络科技集团股份有限公司



半年度报告

——2018——

公司半年度大事记

- 2018 年 1 月，工业和信息化部公布了关于 2017 年度国家中小企业公共服务示范平台的公示名单(工信部企业[2017]304 号)。公司入选成为 2017 年国家中小企业公共服务示范平台之一，示范平台认定有效期三年
- 2018 年 2 月，公司明星产品 258 商务卫士入选厦门市优秀软件产品及应用解决方案称号
- 2018 年 2 月，公司荣膺厦门中小企业协会会长单位
- 2018 年 4 月，公司入选“2018 年厦门市重点上市后备企业”称号
- 2018 年 5 月，公司荣获厦门市思明区政府“纳税大户”表彰
- 2018 年 5 月，公司荣获厦门市经信局、中小企业办颁发的 2018-2019 年度厦门最具成长性中小微企业

目 录

声明与提示.....	6
第一节 公司概况	7
第二节 会计数据和财务指标摘要	9
第三节 管理层讨论与分析	11
第四节 重要事项	14
第五节 股本变动及股东情况	16
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	18
第七节 财务报告	21
第八节 财务报表附注	31

释义

释义项目	指	释义
二五八、本公司或公司	指	厦门二五八网络科技集团股份有限公司
二五八集团、有限公司	指	股份公司前身厦门二五八集团有限公司
厦门粉酷	指	厦门粉酷网络科技有限公司
百钱科技	指	厦门百钱科技有限公司
厦门万贷好	指	厦门万贷好网络科技有限公司
厦门天使街	指	厦门天使街投资管理有限公司
厦门雅酷	指	厦门雅酷科技有限公司
福州二五八	指	福州二五八网络科技有限公司
江苏二五八	指	江苏二五八网络科技有限公司
厦门实账	指	厦门实账科技有限公司
厦门企标	指	厦门企标品牌管理有限公司
厦门师享家	指	厦门师享家教育科技有限公司
众联共创	指	厦门众联共创投资合伙企业（有限合伙）
众联共赢	指	厦门众联共赢投资合伙企业（有限合伙）
众联共享	指	厦门众联共享投资合伙企业（有限合伙）
控股股东	指	无
实际控制人	指	庄良基、孟献俊
公司管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员，包括公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等
会计师事务所、审计机构	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
主办券商、华创证券	指	华创证券有限责任公司
报告期	指	2018年1月1日至2018年6月30日
同期、上期	指	2017年1月1日至2017年6月30日
《公司章程》	指	厦门二五八网络科技集团股份有限公司章程
《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》
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》
董事会	指	厦门二五八网络科技集团股份有限公司董事会
监事会	指	厦门二五八网络科技集团股份有限公司监事会
股东大会	指	厦门二五八网络科技集团股份有限公司股东大会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
元	指	人民币元
万元	指	人民币万元
企业会计准则	指	财政部于2006年颁发的《企业会计准则》
域名或网络域名	指	类似于互联网上的门牌号码，用于识别和定位互联网上计算机的层次结构式字符标识，与该计算机的互联网协议（IP）地址相对应。但相对于IP地址而言，更便于使用者理解和记忆。域名属于

		互联网上的基础服务，基于域名可以提供 WWW、EMAIL、FTP 等应用服务
SaaS	指	Software as a Service，即软件即服务，指随着互联网的发展和应用程序的成熟，而兴起的一种软件应用及服务模式。在这种模式下，提供商将应用程序统一部署在服务器上，用户根据实际需求向提供商订购所需的软件应用及服务，按其所订购的产品类型及期限向提供商支付费用，并通过互联网获得相应的软件应用及服务。
工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部（简称：工业和信息化部，工信部），是根据 2008 年 3 月 11 日公布的国务院机构改革方案，组建的国务院直属部门。
商务部	指	由中华人民共和国国务院主管的商业经济和贸易的组成部门。
云计算	指	是基于互联网的相关服务的增加、使用和交付模式，通常涉及通过互联网来提供动态易扩展且经常是虚拟化的资源。
艾瑞咨询	指	艾瑞咨询集团(iResearch)，成立于 2002 年，是最早涉及互联网研究的第三方机构，为上千家企业提供定制化的研究咨询服务。
ICT	指	ICT 指 Information and Communication Technology 即信息和通信技术，是电信服务、信息服务、IT 服务及应用的结合。

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。

公司负责人庄永梁、主管会计工作负责人庄永梁及会计机构负责人（会计主管人员）黄其亮保证半年度报告中财务报告的真实、准确、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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【备查文件目录】

文件存放地点	厦门市思明区观音山宜兰路5号天瑞99商务中心1505楼
备查文件	《厦门二五八网络科技集团股份有限公司2018年半年度报告》

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	厦门二五八网络科技集团股份有限公司
英文名称及缩写	Xiamen Erwuba Net Technology Group Co., Ltd.
证券简称	二五八
证券代码	870241
法定代表人	庄永梁
办公地址	厦门市思明区观音山宜兰路5号天瑞99商务中心4楼

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	黄其亮
是否通过董秘资格考试	是
电话	0592-5393065
传真	0592-6809258
电子邮箱	huangqiliang@258.com
公司网址	www.258jituan.com
联系地址及邮政编码	厦门市思明区观音山宜兰路5号天瑞99商务中心4楼, 361000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	厦门市思明区观音山宜兰路5号天瑞99商务中心4楼

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	2012年8月21日
挂牌时间	2016年12月19日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业-I64 互联网和相关服务-I649 其他互联网服务-I6490 其他互联网服务
主要产品与服务项目	提供互联网信息软件及服务
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	16,650,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	无
实际控制人及其一致行动人	庄良基、孟献俊、庄鹏山、庄永梁

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
----	----	----------

统一社会信用代码	91350205051157585F	否
注册地址	厦门市思明区观音山宜兰路5号 天瑞99商务中心401、402、403、 405、406、407、408、409、410、 411、412、413单元	否
注册资本(元)	16,650,000	否

五、 中介机构

主办券商	华创证券
主办券商办公地址	贵州省贵阳市中华北路216号华创大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 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	28,111,765.09	31,342,651.31	-10.31%
毛利率	78.04%	92.21%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	524,846.97	4,111,167.00	-87.23%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-3,504,351.65	2,842,046.54	-223.30%
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）	0.91%	10.94%	-
加权平均净资产收益率（依据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）	-6.10%	6.71%	-
基本每股收益	0.03	0.25	-88.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	77,016,933.34	77,162,086.05	-0.19%
负债总计	17,077,911.76	18,552,310.14	-7.95%
归属于挂牌公司股东的净资产	57,703,583.31	57,178,736.34	0.92%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.47	3.43	1.17%
资产负债率（母公司）	23.13%	24.26%	-
资产负债率（合并）	22.17%	24.04%	-
流动比率	3.74	3.58	-
利息保障倍数	4.84	97.79	-

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	-5,386,780.20	-5,511,875.75	-0.02%
应收账款周转率	0.91	3.35	-
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	-0.19%	65.07%	-
营业收入增长率	-10.31%	49.32%	-
净利润增长率	-85.44%	12.13%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	16,650,000	16,650,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 补充财务指标

适用 不适用

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

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司是一家专注于为中小企业提供互联网信息软件及服务的高新技术企业。公司业务依托线上线下载多种渠道,以自主研发的营销宝、商务卫士系列、魔站、258 商友宝、最优排名、秀客等多个软件产品及服务,为企业提供网站建设、网站优化、网络推广、在线客服、信用认证等互联网业务,满足中小企业“互联网+”过程中的信息化服务需求。公司通过多年的技术产品研发及全国渠道服务体系的构建,实现了对中小企业互联网信息化的一站式服务。

报告期内,公司盈利主要来源于软件销售和信息技术服务所实现的利润。

报告期内,公司商业模式较上年度未发生重大变化。

商业模式变化情况:

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期内,二五八主营业务稳健发展,在原有产品的基础上,集中优势资源,打造主力产品,提升竞争力;战略方向围绕聚焦,一个平台--258.com、一个产品--营销宝(包括营销宝推广版、撮合版、海外版),秉持成为中小微企业网络营销部外包的远大目标,大力提升服务,加大渠道、直销市场支持,加强渠道体系培训,不间断组织会销,取得良好成果;通过项目申报获得资质(国家众创平台等),强化258品牌影响力,为渠道、直销体现建设提供品牌支持。

公司积极贯彻年度经营计划,坚持以市场需求及客户需求为导向,持续不断地推进新产品研发和技术创新,强化产品核心竞争力,机器人外呼系统的上线大大强化了营销部门的外呼系统功能,同时也支持产品-营销宝撮合版提升拓客能力。

报告期内,公司共实现营业收入28,111,765.09元,比上年同期减少10.31%;营业利润-3,982,150.67元,比上年同期减少184.16%;实现归属于母公司所有者的净利润为524,846.97元,同比减少87.23%;期末所有者权益总额为59,939,021.58元,比年初增加2.27%。

三、 风险与价值

(一)持续到本报告期的风险因素

1. 市场竞争风险

目前国内互联网行业市场高度开放,市场竞争较为激烈。近年来,互联网行业规模不断扩大,不乏具备互联网运营经验以及雄厚资金实力的企业涉足公司所在的细分领域,以及在企业规模、品牌等方面具有巨大优势的国外竞争者进入中国市场,令公司面临市场份额、客户资源、产品渠道等方面被侵蚀的风险。

防范对策:公司一方面持续加大研发投入、加强研发力度,以技术创新为契机,以更为优质的服务赢得市场、赢得客户;另一方面整合销售力量,在巩固维护现有客户的基础上,努力拓展新的销售渠道。

2. 税收优惠到期风险

根据财政部、国家税务总局财税[2011]100号《关于软件产品增值税政策的通知》,软件企业销售自行开发软件产品,按照17%税率计缴增值税,对实际税负超过3%的部分实行即征即退政策,公司于2014年8月25日被认定为软件企业,根据财政部和国家税务总局《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》(财税[2012]27号),公司自开始获利年度起,享受“两免三减半”的所得税优惠。2015年度作为公司开始获利第一年,享受企业所得税免税优惠。若国家取消上述税收优

惠或公司无法取得当地税务主管部门的备案文件,将给公司的税负、经营业绩带来一定程度影响。

防范对策:公司将严格参照政策规定,与税务主管部门保持良好的沟通和协调,积极跟进落实国家的税收优惠政策,保证公司各项经营指标能够满足该项资格的认定标准,享受国家税收优惠。同时做好倘若税收优惠取消的经营准备,将损失降低到最小。

3. 会员发布虚假或侵权信息的风险

公司及子公司目前拥有多个平台型网站,用户注册成为会员后,在公司网站平台上发布信息进行商务合作、产品推广和市场营销。对于注册会员发布的每条信息,公司经过一系列审查程序以尽可能排除非法、虚假信息,但仍不能完全避免注册会员通过公司平台发布虚假或侵犯第三方权益的信息的可能性。若发生上述情况,公司将面临承担法律责任及信誉损失的风险,进而影响公司经营业绩。

防范对策:公司将严格制定内部管理程序,严格业务管理制度和风控程序,加强信息审核力度,从销售端、渠道端、客户端、技术端多方面把控,避免会员发布虚假或侵权信息。

4. 政策风险

在全球互联网发展浪潮的推动下,我国互联网行业取得了快速的发展。发展过程中,行业内部难免会出现各种网络违法犯罪以及一些违背社会公序良俗的现象。虽然目前国家对互联网发展持支持、鼓励的态度,但如果未来对互联网行业的政策发生变化,有可能波及公司的业务经营,对公司的发展产生不利影响。

防范对策:公司将保持与政府机关、当地主管机关的良好的沟通、互动,及时了解和把握国家政策情况和变化,并及时调整公司业务发展方向,避免国家政策变化对公司发展产生不利影响。

5. 客户依赖风险

公司2018年上半年前五名客户销售收入占当期营业收入比为20.15%。报告期内,山东兆通网络科技有限公司和沈阳之道科技有限公司分别为公司第一大客户和第二大客户,2018年上半年度公司对山东兆通和沈阳之道科技有限公司的销售收入占比分别为当期总营业收入的5.56%和5.27%。目前公司与山东兆通和沈阳之道科技有限公司保持良好的合作关系,同时加大自有258.com平台的建设,但预计短期内山东兆通和沈阳之道科技有限公司仍将是公司主要客户,客户依赖风险短期内仍将存在。

防范对策:为突破主要客户的依赖性限制,公司将市场拓展列为公司战略发展规划的一项重要内容。公司制定了完善的市场开拓流程,避免客户集中带来的不良影响。

6. 人才流失风险

互联网行业属于知识密集型行业,产品研发和技术创新依赖于核心技术人员和关键管理人员,随着公司经营规模不断扩大,对专业技术人员和行业管理人员的需求不断加强。同时,行业内对人才的争夺也日益激烈,公司面临核心人员流失的风险。

防范对策:公司加大了人才结构调整及人力资源储备,报告期末公司员工相比去年有明显增加,员工数量由期初的248人增加至291人。

7. 无形资产域名减值风险

截止2018年6月30日公司无形资产域名账面价值为7,442,874.44元,占公司总资产比例为9.66%。公司将域名划分为使用年限不确定的无形资产。域名的市场价格存在一定的波动性,尽管目前域名尚未出现减值迹象,但未来可能会存在减值的风险。

防范对策:公司将严格无形资产管理,密切跟踪市场形势和情况,根据情况相应调整无形资产的管理,包括购置、管理和处置等,最大可能避免减值风险。

(二) 报告期内,新增的风险因素

无

(三) 价值

1、平台优势

①海量精准企业数据:258集团十几年的累积,已经有30万付费的企业客户。我们已经陆续和全国十几个省市当地政府合作,平台获得当地企业的精准数据:营业执照、工商数据、财务数据、股东背景、

产品数据等等。中国搜索的企业级数据也是由 258 平台提供，百万行业关键词的对应数据直接调取 258 平台的数据。

②高价值活跃会员：258 集团十几年的 ToB 领域耕耘，已经积累超过 30 万的付费客户，这批客户是 258 平台的第一批用户，粘性高、消费能力强。全国渠道体系超过一万人下线更是平台的重度使用者。

③天价域名的平台：258 集团为打造 258 平台，采用 258.com 域名。258.com 是精品的 3 数字域名，市场估值在千万以上。域名极简，方便记忆，每天有大量的用户通过直接访问的方式浏览平台。

④网站排名蒸蒸日上：258.com 全球综合排名前 3000，知名权威艾瑞数据网的 B2B 网站排名前 10，并且 258 平台的排名还是稳定上升中。这个排名让 258 平台在全国知名 B2B 站占有一席之地。

⑤强大的渠道体系：258 集团在 B2B 领域已经深耕 10 年以上，现在在全国发展代理商 1300 多家，遍布各省份城市。利用庞大的地面服务部队为我们的平台终端客户给到电话、在线客服、上门等服务。这个是需要常年积累，其他 B2B 平台所不能做到的。

⑥中国搜索战略级别合作：2016 年 1 月 16 日，258 集团与中国搜索签订战略级别合作。双方网站形成流量互通、产品共享、258 平台的信息中国搜索优先收录和展示、258 平台的企业信息排名靠前、行业国搜百科展示等。

⑦厦门示范性平台：258 平台荣誉成为“厦门市中小企业公共服务示范平台”，省示范平台正在申报中。

⑧政府资源支持：258 集团十几年的 ToB 领域耕耘，获得了全国众多省份政府的肯定。为响应国家传统企业“互联网+”政策，258 平台荣幸获得政府青睐，已经陆续和十几个省当地政府达成合作。

⑨庞大流量来源：258 集团旗下几十个垂直行业的门户站已经在其领域取得不错成绩，258 集团每天的浏览量突破千万级别，这些精准流量为 258 企业服务平台提供庞大的流量来源。同时，中国搜索的百万行业关键词直接调取 258 平台的数据，每天有超过十多万的用户从国搜搜索进入 258 平台。

⑩多条产品线，一站式服务：258 平台作为企业互联网+一站式服务平台，自主研发了几十条产品线，为各种类型企业、各种的使用场景、各种需求的企业提供全覆盖式服务。从域名、建站等基础服务，到企业 CRM 管理系统等。

⑪企业级云市场：作为企业一站式服务平台，我们还为用户打造一个企业级别的应用市场。通过我们专业的审核，为用户引入真正高性价比产品，省去企业用户因为信息不对称而吃亏上当。同时，我们还是一个开放的市场，欢迎开发者、产品供应商、服务商入驻。

2、核心竞争力

公司拥有自主创新的产品、扎实的技术，拥有大数据的沉淀、优秀的团队和我们建立的渠道通路，这些都是未来市场开发，业务发展的核心竞争力。

四、 企业社会责任

公司遵循以人为本的核心价值观，大力实践管理创新和科技创新，用高质的产品和优异的服务，努力履行着作为企业的社会责任。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展和社会共享企业发展成果。

报告期内，公司高度重视企业的社会责任，维护员工的合法权益，诚心对待客户和供应商，积极参与社会公益活动，承办多项企业信息化服务论坛，举行企业创新创业培训，通过内蒙古、湖南及厦门的当地中小企业服务机构捐赠旗下主要产品魔站，进行校企社团战略合作（包括积极参与言商岛活动），参与高校电子商务教材编写，致力于为社会培养人才、解决就业、活力优化社会资源配置等，服务社会，贡献社会，勇于承担起公司的社会责任。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

□适用 √不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	□是 √否	
是否存在对外担保事项	□是 √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	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在日常性关联交易事项	√是 □否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	√是 □否	四.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	√是 □否	四.二.(三)
是否存在股权激励事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	□是 √否	
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	□是 √否	
是否存在普通股股票发行事项	□是 √否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	□是 √否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	□是 √否	

二、 重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位:元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托,委托或者受托销售	3,560,000.00	471,425.50
3. 投资(含共同投资、委托理财、委托贷款)	-	-
4. 财务资助(挂牌公司接受的)	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他()	2,300,000.00	559,855.62

注1:其他事项指的是厦门书生天下投资管理有限公司向公司承租办公楼的费用。

(二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位:元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
庄良基、孟献俊	为公司贷款提供个人担保	5,000,000	是	2018年4月20日	2018-009

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响:

上述关联交易是公司经营发展所需,交易有利于公司的持续稳定经营,促进公司快速发展,是合理、必要的。本次关联交易定价公允,对公司无不利影响,不损害公司及股东的利益。

(三) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

公司于2018年4月26日召开第一届董事会第十四次会议审议通过《关于转让控股子公司厦门百钱科技有限公司60%股权的议案》。公司与李俊明达成股权转让协议,公司将持有的厦门百钱科技有限公司60%的股权以人民币6.00万元的价格转让给李俊明,交易完成后公司将不再持有厦门百钱的股权。

(四) 承诺事项的履行情况

1、为了规范关联交易,公司、管理层及实际控制人出具了《关于减少及避免关联交易承诺》;
2、为避免出现同业竞争情形,公司控股股东、实际控制人、持股5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员公司出具了《避免同业竞争的承诺函》。
截止本半年度报告披露日,相关企业、人员严格履行了上述承诺,未发生违反承诺的情形。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(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	6,755,250	40.57%	-168,750	6,586,500	39.56%
	其中:控股股东、实际控制人	2,384,375	14.32%	0	2,384,375	14.32%
	董事、监事、高管	1,095,375	6.58%	-176,750	918,625	5.52%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	9,894,750	59.43%	168,750	10,063,500	60.44%
	其中:控股股东、实际控制人	4,470,625	26.85%		4,470,625	26.85%
	董事、监事、高管	2,990,125	17.96%	168,750	3,158,875	18.97%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		16,650,000	-	0	16,650,000	-
普通股股东人数						20

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位:股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	庄良基	3,427,500	0	3,427,500	20.59%	2,570,625	856,875
2	孟献俊	3,427,500	0	3,427,500	20.59%	1,900,000	1,527,500
3	林溪	1,897,500	-66,000	1,831,500	11.00%	1,423,125	408,375
4	厦门众联共赢投资合伙企业(有限合伙)	1,675,950	-159,000	1,516,950	9.11%	1,117,300	399,650
5	厦门众联共创投资合伙企业(有限合伙)	1,419,300	0	1,419,300	8.52%	946,200	473,100
合计		11,847,750	-225,000	11,622,750	69.81%	7,957,250	3,665,500

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明:

- 1、庄良基和孟献俊为夫妻关系;
- 2、众联共创的普通合伙人为庄良基,有限合伙人傅仰汉系庄良基胞妹庄阿燕的配偶;
- 3、众联共赢的普通合伙人为庄良基,有限合伙人庄森森、庄阿燕系庄良基的胞妹;魏如杰系庄森森的配偶;罗洁、何娟、韩少齐在公司担任监事;赵广亚在公司担任副总经理。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露:

是 否

(一) 控股股东情况

本公司没有控股股东。

(二) 实际控制人情况

股东庄良基、孟献俊、庄鹏山、庄永梁签订《一致行动协议》，确定自协议签署之日起三年内，其他三位股东与庄良基保持一致行动，从而保证庄良基、孟献俊夫妇对公司的实际控制地位，四人合计直接持有股权比例为 50.55%，因此认定庄良基与孟献俊夫妇为公司的实际控制人。

庄良基：中国国籍，拥有加拿大永久居留权，男，1973 年出生，毕业于厦门大学，大专学历。2009 年清华大学经管学院 EDP 工信班三期结业；2010 年连锁总裁班结业；2011 年上海交通大学安泰管理学院 EDP 第 30 期企业总裁班结业；2015 年“工信部企业领军人才”班结业；2016 年 7 月至今，美国索菲亚大学财富管理 MBA 在读。1993 年 8 月至 2003 年 2 月，任晋江市公安局民警、副大队长；2003 年 2 月至 2012 年，任厦门书生文化传播有限公司董事长；2006 年 6 月至 2015 年 10 月，任厦门书生天下软件开发有限公司董事长，2015 年 10 月至 2016 年 5 月，任上海书生能量投资有限公司执行董事；2015 年 11 月至今，任中国互联网协会中小企业服务工作委员会副主任委员；2016 年 6 月至 2017 年 3 月，任厦门二五八网络科技集团股份有限公司董事长，2017 年 3 月至今，任股份公司董事。

孟献俊：中国国籍，拥有加拿大永久居留权，女，1975 年出生，高中学历。1999 年至 2007 年，任厦门孟氏房产顾问有限公司总经理；2007 年至 2013 年，任厦门书生天下软件开发有限公司公关经理；2014 年至 2016 年 5 月，任厦门二五八集团有限公司总监助理。2016 年 6 月至今，任厦门二五八网络科技集团股份有限公司总监助理。

报告期内，实际控制人未发生变化。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
庄良基	董事	男	1973年10月12日	大专	自2016年6月6日至2019年6月5日	是
林溪	董事、董事长	男	1971年11月22日	本科	自2016年6月6日至2019年6月5日	是
庄永梁	董事、总经理	男	1989年02月15日	大专	自2016年6月6日至2019年6月5日	是
庄鹏山	董事	男	1978年05月03日	大专	自2016年6月6日至2019年6月5日	否
陈少华	董事	男	1971年10月11日	研究生	自2016年6月6日至2019年6月5日	是
罗洁	监事会主席	女	1984年10月26日	本科	自2016年6月6日至2019年6月5日	是
何娟	监事	女	1989年08月10日	本科	自2016年6月6日至2019年6月5日	是
韩少齐	职工监事	女	1987年06月04日	大专	自2017年9月25日至2019年6月5日	是
赵广亚	副总经理	男	1981年11月22日	大专	自2016年6月6日至2019年6月5日	是
苏宁	副总经理	男	1978年03月23日	大专	自2017年8月2日至2019年6月5日	是
谢新俊	副总经理	男	1978年06月23日	大专	自2017年8月2日至2019年6月5日	是
张迎金	副总经理	男	1989年10月26日	大专	自2017年12月6日至2019年6月5日	是
黄其亮	董事会秘书、财务总监	男	1968年06月28日	本科	自2016年6月6日至2019年6月5日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						6

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:

庄良基与庄鹏山为兄弟关系;庄良基、庄鹏山与庄永梁为堂兄弟关系。除此之外,公司董事、监事、高级管理人员之间不存在其他关联关系。

(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
庄良基	董事	3,427,500	0	3,427,500	20.59%	0
林溪	董事、董事长	1,897,500	-66,000	1,831,500	11.00%	0
庄永梁	董事、总经理	663,500	-105,000	558,500	3.35%	0
庄鹏山	董事	1,065,000	-62,000	1,003,000	6.02%	0
苏宁	副总经理	459,500	0	459,500	2.76%	0
谢新俊	副总经理	0	225,000	225,000	1.35%	0
合计	-	7,513,000	-8,000	7,505,000	45.07%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况:

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工(公司及控股子公司)基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
销售人员	114	177
技术人员	102	66
财务人员	8	10
行政管理人员	24	38
员工总计	248	291

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	0
本科	107	99
专科	102	141
专科以下	37	51
员工总计	248	291

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:

2018年上半年公司整体员工相比年初增长43人,增幅为17.34%;其中本科学历减少8人,专科学历增加39人,专科以下学历增加14人。

2018年上半年度公司人力资源部对于年度人才需求做了提前部署,积极调整公司内部资源,为公司全年招聘人才提供坚实后盾。完善内部晋升机制,内部员工直接推荐等方式,充分利用各种内部资源的同时,扩大外部人才引进与招聘,增加招聘渠道,参加厦门各大高校校园招聘,为公司储备优秀人才,很好的满足了年度人才需求,并优化人才测评、录用等各个环节,为公司引进适合优秀的人才。公司非常重视员工的融入与各项专业技能的提升,新员工入职开始,就有一系列公司文化、规章制度、岗位技能培训等等;定期举办交流会、技能分享会,不仅有效提升员工的专业技能,更加强各部门之间的沟通交流,促进公司内部员工间的互相了解。在积极组织内部培训和交流的同时,还聘请外部培训机构对公司员工进行专项培训,针对不同岗位开设不同的培训课程,不断提升员工综合能力,为公司战略目标的实现提供坚实的基础和切实的保障。

公司综合了员工岗位贡献程度、资质等情况,实行不同职级的基础薪资与绩效考核结合方式,根据员工绩效进行晋级和薪资调整。绩效管理是激励员工重要方式,对于每一个部门制定相宜的KPI考核方式,并不断调整强化绩效管理体系,建立以员工价值贡献为衡量标准的薪酬绩效管理体系。保证每一位在职员工清晰了解个人岗位的绩效考核方式,确保薪资架构明朗,并依照考核结构发放薪资与奖金。

公司在职全员签订《劳动合同》,并依据国家相关法律、法规及当地社保相关政策,为全体员工缴养老、医疗、工伤、失业、生育保险以及住房公积金,为员工代扣代缴个人所得税。

公司目前没有离退休员工。

(二) 核心人员(公司及控股子公司)基本情况**核心员工:**

适用 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):

适用 不适用

核心人员的变动情况:

无

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

公司董事会于2018年8月22日收到副总经理孙宁的递交的辞职报告,该辞职副总经理持有公司股份459,500股,占公司股本的2.76%。孙宁辞职后不再担任公司其它职务。

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位:元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金	五(一)	13,934,731.52	22,179,214.66
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	五(二)	30,524,126.58	32,127,492.49
预付款项	五(三)	13,665,414.42	10,493,049.46
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	五(四)	5,662,648.27	1,704,848.60
买入返售金融资产		-	-
存货		-	-
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	五(五)	54,261.38	609.99
流动资产合计		63,841,182.17	66,505,215.20
非流动资产:			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	五(六)	1,855,458.86	-
投资性房地产		-	-
固定资产	五(七)	1,600,193.24	1,030,082.14
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	五(八)	7,442,874.44	7,448,249.72
开发支出		-	-

商誉	五(九)	3,435.36	-
长期待摊费用	五(十)	2,238,734.58	2,167,231.58
递延所得税资产	五(十一)	35,054.69	11,307.41
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		13,175,751.17	10,656,870.85
资产总计		77,016,933.34	77,162,086.05
流动负债:			
短期借款	五(十二)	7,000,000.00	7,000,000.00
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款	五(十三)	1,113,610.64	1,154,451.00
预收款项	五(十四)	4,148,889.46	4,206,574.80
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五(十五)	2,344,165.24	2,590,994.35
应交税费	五(十六)	530,955.82	1,447,265.39
其他应付款	五(十七)	1,940,290.60	2,153,024.60
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		17,077,911.76	18,552,310.14
非流动负债:			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中: 优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		17,077,911.76	18,552,310.14
所有者权益(或股东权益):			

股本	五（十八）	16,650,000.00	16,650,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五（十九）	4,494,702.70	4,494,702.70
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五（二十）	3,590,883.28	3,590,883.28
一般风险准备		-	-
未分配利润	五（二十一）	32,967,997.33	32,443,150.36
归属于母公司所有者权益合计		57,703,583.31	57,178,736.34
少数股东权益		2,235,438.27	1,431,039.57
所有者权益合计		59,939,021.58	58,609,775.91
负债和所有者权益总计		77,016,933.34	77,162,086.05

法定代表人：庄永梁

主管会计工作负责人：庄永梁

会计机构负责人：黄其亮

（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		11,282,572.69	18,553,006.95
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款		32,441,941.31	32,855,131.86
预付款项		11,506,419.85	9,277,051.36
其他应收款		5,927,757.24	2,265,046.80
存货		-	-
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		61,158,691.09	62,950,236.97
非流动资产：			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		8,085,458.86	5,040,000.00
投资性房地产		-	-
固定资产		732,797.69	742,734.14
在建工程		-	-

生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		2,200,387.87	2,204,234.05
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		1,410,960.98	1,633,465.64
递延所得税资产		35,054.69	10,167.21
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		12,464,660.09	9,630,601.04
资产总计		73,623,351.18	72,580,838.01
流动负债：			
短期借款		7,000,000.00	7,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款		1,113,610.64	1,146,064.48
预收款项		4,049,445.81	3,531,054.03
应付职工薪酬		2,078,799.90	2,291,024.35
应交税费		729,908.68	1,455,261.78
其他应付款		2,053,678.66	2,188,783.60
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		17,025,443.69	17,612,188.24
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		17,025,443.69	17,612,188.24
所有者权益：			
股本		16,650,000.00	16,650,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		4,494,702.70	4,494,702.70

减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		3,590,883.28	3,590,883.28
一般风险准备		-	-
未分配利润		31,862,321.51	30,233,063.79
所有者权益合计		56,597,907.49	54,968,649.77
负债和所有者权益合计		73,623,351.18	72,580,838.01

法定代表人：庄永梁

主管会计工作负责人：庄永梁

会计机构负责人：黄其亮

(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		28,111,765.09	31,342,651.31
其中：营业收入	五（二十二）	28,111,765.09	31,342,651.31
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		34,528,759.75	28,323,250.82
其中：营业成本	五（二十二）	6,173,004.55	2,440,561.78
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	五（二十三）	321,329.84	472,288.37
销售费用	五（二十四）	13,178,951.34	12,922,184.44
管理费用	五（二十五）	14,458,467.70	12,360,733.66
研发费用		-	-
财务费用	五（二十六）	205,507.82	83,661.58
资产减值损失	五（二十七）	191,498.50	43,820.99
加：其他收益	五（二十九）	2,518,277.18	-
投资收益（损失以“-”号填列）	五（二十八）	-83,433.19	-450,450
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-144,541.14	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-3,982,150.67	2,568,950.49

加：营业外收入	五（三十）	4,681,108.37	1,770,551.07
减：营业外支出	五（三十一）	52,002.35	27,176.37
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		646,955.35	4,312,325.19
减：所得税费用	五（三十二）	77,709.68	854,086.71
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		569,245.67	3,458,238.48
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		-	-
2. 终止经营净利润		-	-
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		44,398.70	-652,928.52
2. 归属于母公司所有者的净利润		524,846.97	4,111,167.00
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		569,245.67	-
归属于母公司所有者的综合收益总额		524,846.97	-
归属于少数股东的综合收益总额		44,398.70	-
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.03	0.25
（二）稀释每股收益		-0.21	0.27

法定代表人：庄永梁

主管会计工作负责人：庄永梁

会计机构负责人：黄其亮

（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		23,952,125.82	30,083,608.67
减：营业成本		5,518,020.22	2,058,565.85
税金及附加		305,197.17	467,719.75
销售费用		11,006,642.94	11,484,923.83
管理费用		11,952,747.54	10,871,952.57
研发费用		-	-
财务费用		199,242.30	71,828.94
其中：利息费用		-	-
利息收入		-	-
资产减值损失		199,099.80	41,219.69
加：其他收益		2,518,277.18	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-144,541.14	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-144,541.14	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,855,088.11	5,087,398.04
加：营业外收入		4,583,796.34	1,761,345.84
减：营业外支出		40,000.13	18,722.79
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,688,708.10	6,830,021.09
减：所得税费用		59,450.38	853,382.49
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,629,257.72	5,976,638.60
（一）持续经营净利润		1,629,257.72	-
（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		1,629,257.72	-
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-

法定代表人：庄永梁

主管会计工作负责人：庄永梁

会计机构负责人：黄其亮

(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		34,482,416.80	23,127,899.32
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		818,866.78	1,712,256.98
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十三）	3,656,721.45	1,639,868.98
经营活动现金流入小计		38,958,005.03	26,480,025.28
购买商品、接受劳务支付的现金		6,715,980.04	2,101,204.55
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		18,135,942.81	15,912,460.45
支付的各项税费		3,675,186.47	3,262,994.30
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十三）	15,817,675.91	10,715,241.73
经营活动现金流出小计		44,344,785.23	31,991,901.03
经营活动产生的现金流量净额		-5,386,780.20	-5,511,875.75
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		21,572.80	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		21,572.80	-

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,510,463.00	763,776.73
投资支付的现金		2,000,000.00	120,000.00
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		128.36	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		3,510,591.36	883,776.73
投资活动产生的现金流量净额		-3,489,018.56	-883,776.73
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		800,000.00	2,640,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		800,000.00	-
取得借款收到的现金		7,000,000.00	4,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		7,800,000.00	6,640,000.00
偿还债务支付的现金		7,000,000.00	8,113.21
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		168,684.38	47,817.62
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		7,168,684.38	55,930.83
筹资活动产生的现金流量净额		631,315.62	6,584,069.17
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		-8,244,483.14	188,416.69
加：期初现金及现金等价物余额		22,179,214.66	19,323,576.61
六、期末现金及现金等价物余额		13,934,731.52	19,511,993.30

法定代表人：庄永梁

主管会计工作负责人：庄永梁

会计机构负责人：黄其亮

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		28,549,557.87	21,141,326.37
收到的税费返还		818,866.78	1,712,256.98
收到其他与经营活动有关的现金		4,203,959.06	836,065.95
经营活动现金流入小计		33,572,383.71	23,689,649.30
购买商品、接受劳务支付的现金		5,390,451.14	1,662,586.90
支付给职工以及为职工支付的现金		15,157,861.59	13,463,206.33
支付的各项税费		3,483,362.11	3,123,340.31
支付其他与经营活动有关的现金		13,286,596.75	10,559,345.71
经营活动现金流出小计		37,318,271.59	28,808,479.25
经营活动产生的现金流量净额		-3,745,887.88	-5,118,829.95

二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		60,000.00	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		60,000.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		165,862.00	63,776.73
投资支付的现金		3,250,000.00	120,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		3,415,862.00	183,776.73
投资活动产生的现金流量净额		-3,355,862.00	-183,776.73
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		-	2,640,000.00
取得借款收到的现金		7,000,000.00	4,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		7,000,000.00	6,640,000.00
偿还债务支付的现金		7,000,000.00	8,113.21
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		168,684.38	47,817.62
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		7,168,684.38	55,930.83
筹资活动产生的现金流量净额		-168,684.38	6,584,069.17
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		-7,270,434.26	1,281,462.49
加: 期初现金及现金等价物余额		18,553,006.95	17,625,573.47
六、期末现金及现金等价物余额		11,282,572.69	18,907,035.96

法定代表人: 庄永梁

主管会计工作负责人: 庄永梁

会计机构负责人: 黄其亮

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
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	√是 □否	(二).1
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	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	√是 □否	(二).2
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	□是 √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	□是 √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	□是 √否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
13. 是否存在预计负债	□是 √否	

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)和企业会计准则的要求,新列报报表项目已更改为“应收票据及应收账款”,并在子项列示明细。

2、 合并报表的合并范围

1、公司于 2018 年 3 月 1 日完成了收购厦门企标品牌管理有限公司的工商变更手续并已支付全部股权转让款,自 2018 年 3 月 1 日起将厦门企标品牌管理有限公司纳入合并范围,本次非同一控制下企业合并合并成本 50,000.00 元,标的公司购买日可账面净资产 46,564.64 元,合并商誉 3,435.36 元
2、公司于 2018 年 6 月 8 日完成了转让全资子公司厦门百钱科技有限公司股权工商变更手续并已收到全部股权转让款。自 2018 年 6 月 1 日起不再将厦门百钱科技有限公司纳入合并范围。

二、 报表项目注释

厦门二五八网络科技集团股份有限公司 财务报表附注

(除特别注明外,本附注金额单位均为人民币元)

一、 企业的基本情况

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址。

厦门二五八网络科技集团股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)前身系于2012年8月21日注册成立的厦门二五八集团有限公司,2016年6月6日,厦门二五八集团有限公司整体变更为本公司。公司于2016年11月30日经全国中小企业股份转让系统有限责任公司核准(股转系统函[2016]8946号)在全国中小企业股份转让系统挂牌转让,转让方式为协议转让,挂牌时公司股份总额为1,500万股。公司现股份总额为1,650万股。

公司注册及办公地均为厦门市思明区观音山宜兰路5号天瑞·99商务中心401、402、403、405、406、407、408、409、410、411、412、413单元。

公司法定代表人:庄永梁

统一社会信用代码:91350205051157585F

(二) 企业的业务性质和主要经营活动

公司经批准的经营范围:互联网信息服务(不含药品信息服务和网吧);软件开发;信息技术咨询服务;工程和技术研究和试验发展;其他互联网服务(不含需经许可审批的项目)。

(三) 本财务报告经公司董事会于2018年8月22日批准报出。

(四) 本年度合并财务报表范围

本年度纳入财务报表合并范围的子公司包括:厦门粉酷网络科技有限公司、厦门百钱科技有限公司、厦门万贷好网络科技有限公司、厦门雅酷科技有限公司、厦门天使街投资管理有限公司、江苏二五八网络科技有限公司、福州二五八网络科技有限公司。子公司情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”所述。

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基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定(以下合称“企业会计准则”),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:本公司自报告期末起12个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、 重要会计政策和会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求,真实、完整地反映了本公司2018年6月30

日的财务状况、2018年1-6月的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

(三) 营业周期

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。以一年12个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

(八) 金融工具

1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

2、金融工具的计量

本公司金融工具始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；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

或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中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。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。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。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，按其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，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

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

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确

	定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

(九) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

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	应收款项账面余额在 100.00 万以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

2、按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
组合 1	以账龄为信用风险特征进行组合
组合 2	合并范围内关联方的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法
组合 2	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

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)	0	0
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	30	30
3 至 4 年	50	50
4 至 5 年	80	80
5 年以上	100	100

(十) 长期股权投资

1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取

得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十一) 固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：电子设备、办公设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
电子设备	3	5.00	31.67
办公设备	5	5.00	19.00
运输设备	8	5.00	11.88

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定

资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

(十二) 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，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；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

(十三) 无形资产

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：

(1) 使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；

使用寿命有限无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命	摊销方法
计算机软件	10	年限平均法

(2) 使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表

明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

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

3、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

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；

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(十四) 长期资产减值

长期股权投资、固定资产、无形资产、等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(十五) 职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。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。

1、短期薪酬

在职工为本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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2、离职后福利

本公司在职工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。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。

3、辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，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：本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；本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。

4、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据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。

(十六) 收入

1、销售商品收入确认和计量原则

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

具体确认原则：

软件产品收入：公司将软件使用权授予客户时确认收入。

公司软件产品销售流程是：线下销售：（1）终端企业客户支付产品价款的同时获得使用权授权。（2）公司收到服务商支付的购买产品的款项——服务商将产品销售给终端客户——服务商将终端客户信息报送公司——公司授予终端客户使用权—公司确认收入。线上销售流程除了省略服务商环节，其他与线下流程一样。

2、提供劳务的收入确认和计量原则

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

具体确认原则：

信息技术服务收入：相关服务按合同协议要求提供完毕时确认相关服务收入的实现。

3、让渡资产使用权收入的确认和计量原则

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(十七) 政府补助

1、政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两类型。

2、政府补助会计处理

1、政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两类型。

2、政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，与资产相关的政府补助，确认为递延收益。在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。其中与本公司日常活动相关的，计入其他收益，与本公司日常活动无关的，计入营业外收入。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

3、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认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，确认为与收益相关的政府补助。

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

4、政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

5、政策性优惠贷款贴息的会计处理

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(十八) 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，确定该计税基础为其差额），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、递延所得税资产的确认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。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投

资相关的可抵扣暂时性差异, 当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时, 确认递延所得税资产。

(十九) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1、主要会计政策变更的说明

本报告期内无需要说明的会计政策变更事项。

2、主要会计估计变更的说明

本报告期内无需要说明的会计估计变更事项。

四、 税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额, 在扣除当期允许抵扣的进项税额后, 差额部分为应交增值税。	6%、17%
消费税	按实际缴纳的营业税、增值税计征。	7%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税计征。	5%
企业所得税	按应纳税所得额计征。	25%

注: 软件销售业务适用 17% 的增值税税率, 提供软件服务收入适用 6% 的增值税税率。

(二) 重要税收优惠及批文

1、财政部、国家税务总局财税[2011]100 号《关于软件产品增值税政策的通知》, 软件企业销售自行开发软件产品, 按照 17% 税率计缴增值税, 对实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

2、公司于 2014 年 8 月 25 日被认定为软件企业, 根据财政部和国家税务总局《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》(财税[2012]27 号), 公司自开始获利年度起, 享受“两免三减半”的所得税优惠。公司于 2015 年度首次实现盈利, 享受相应的企业所得税免税优惠。

五、 合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	985,903.99	832,346.30
银行存款	12,177,254.44	21,153,629.47
其他货币资金	771,573.09	193,238.89
合 计	13,934,731.52	22,179,214.66

注: 其他货币资金系本公司拥有的支付宝、通联等第三方支付平台账户余额。

(二) 应收票据及应收账款

类 别	期末余额	期初余额
-----	------	------

银行承兑汇票	180,000.00	903,200.00
合 计	180,000.00	903,200.00

1、应收账款分类

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款	30,611,149.26	100.00	267,022.68	0.87
合 计	30,611,149.26	100.00	267,022.68	0.87

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款	31,254,699.08	100.00	30,406.59	0.10
合 计	31,254,699.08	100.00	30,406.59	0.10

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	27,940,922.51	91.28		30,950,633.20	99.03	
1 至 2 年	2,670,226.75	8.72	267,022.68	304,065.88	0.97	30,406.59
合 计	30,611,149.26	100.00	267,022.68	31,254,699.08	100.00	30,406.59

2、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
山东兆通网络科技有限公司	6,909,371.33	22.57	14,800.83
厦门网盛科技有限公司	2,833,453.32	9.26	13,773.81
甘肃启航网络科技有限公司	2,702,975.00	8.83	
常州亿如极网信息技术有限公司	2,734,761.30	8.93	
陕西印象信息技术有限公司	1,976,434.59	6.46	55,426.28
合 计	17,156,995.54	56.05	84,000.92

(三) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	13,359,957.47	97.76	10,231,373.15	97.50
1 至 2 年	247,324.64	1.81	258,870.00	2.47
2 至 3 年	58,132.31	0.43	2,806.31	0.03

合 计	13,665,414.42	100.00	10,493,049.46	100.00
-----	---------------	--------	---------------	--------

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
马鞍山百助桔梗网络科技有限公司	2,900,000.00	21.22
海南方木电子商务有限公司	1,500,000.00	10.98
上海旭壺网络科技有限公司	1,200,000.00	8.78
厦门自销猫科技有限公司	985,150.00	7.21
厦门市天守投资管理有限公司	786,032.00	5.75
合 计	7,371,182.00	53.94

(四) 其他应收款

1、其他应收款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款	5,676,063.07	100.00	13,414.80	0.24
账龄组合	5,676,063.07	100.00	13,414.80	0.24
合 计	5,676,063.07	100.00	13,414.80	0.24

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,763,380.99	100.00	58,532.39	3.32
账龄组合	1,763,380.99	100.00	58,532.39	3.32
合 计	1,763,380.99	100.00	58,532.39	3.32

按组合计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备
1年以内	5,605,147.07	98.75		1,182,521.14	67.06	
1至2年	39,300.00	0.69	3,930.00	579,743.85	32.88	57,974.39
2至3年	31,616.00	0.56	9,484.80			
3至4年				1,116.00	0.06	558.00
合 计	5,676,063.07	100.00	13,414.80	1,763,380.99	100.00	58,532.39

2、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
押金	3,386,335.85	1,166,255.85
单位往来	2,089,571.79	50,964.00
备用金及个人往来	200,155.43	546,161.14

合 计	5,676,063.07	1,763,380.99
-----	--------------	--------------

3、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
厦门市科学技术局	单位往来	366,032.00	1年以内	6.45	
工业和信息化部中小企业局	单位往来	300,000.00	1年以内	5.29	
厦门市天守投资管理有限公司	押金	240,232.00	1年以内	4.23	
厦门天瑞玖玖物业管理有限公司	押金	182,424.85	1年以内	3.21	
厦门市科学技术局	单位往来	160,000.00	1年以内	2.82	
合 计		1,248,688.85		22.00	

(五) 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	54,261.38	609.99
合 计	54,261.38	609.99

(六) 长期股权投资

投资单位	期初原值	减值准备期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、联营企业											
厦门师享家教育科技有限公司			2,000,000.00		-144,541.14						1,855,458.86
合 计			2,000,000.00		-144,541.14						1,855,458.86

(七) 固定资产

1、固定资产情况

项 目	运输工具	电子设备	办公设备	合 计
一、账面原值				
1. 期初余额	542,968.05	1,494,988.44	570,958.75	2,608,915.24
2. 本期增加金额	513,641.00	133,527.34	179,352.93	826,521.27
(1) 购置	513,641.00	133,527.34	179,352.93	826,521.27
3. 本期减少金额		9,297.00		9,297.00
(1) 处置子公司		9,297.00		9,297.00
4. 期末余额				

二、累计折旧				
1. 期初余额	256,738.87	1,154,771.70	167,322.53	1,578,833.10
2. 本期增加金额	33,803.27	161,310.97	60,831.08	255,945.32
(1) 计提	33,803.27	161,310.97	60,831.08	255,945.32
3. 本期减少金额		8,832.15		8,832.15
(1) 处置子公司		8,832.15		8,832.15
4. 期末余额				
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	766,066.91	311,968.26	522,158.07	1,600,193.24
2. 期初账面价值	286,229.18	340,216.74	403,636.22	1,030,082.14

(八) 无形资产

项 目	域 名	计算机软件	合 计
一、账面原值			
1. 期初余额	7,730,000.00	107,505.60	7,837,505.60
2. 本期增加金额			
(1) 购置			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
二、累计摊销			
1. 期初余额		14,549.88	14,549.88
2. 本期增加金额		5,375.28	5,375.28
(1) 计提		5,375.28	5,375.28
3. 本期减少金额			
4. 期末余额		19,925.16	19,925.16
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额	374,706.00		374,706.00
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	374,706.00		374,706.00
四、账面价值			
1. 期末账面价值	7,355,294.00	87,580.44	7,442,874.44
2. 期初账面价值	7,355,294.00	92,955.72	7,448,249.72

(九) 商誉

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
		企业合并形成	处置	
厦门企标品牌管理有限公司(注)		3,435.36		3,435.36
合 计		3,435.36		3,435.36

注: 详见本附注“六、合并范围的变更”

(十) 长期待摊费用

类 别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
办公室装修	2,167,231.58	713,300.00	641,797.00		2,238,734.58
合 计	2,167,231.58	713,300.00	641,797.00	713,300.00	2,238,734.58

(十一) 递延所得税资产、递延所得税负债

1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产:				
资产减值准备	35,054.69	280,437.48	11,307.41	88,938.98
小 计	35,054.69	280,437.48	11,307.41	88,938.98

2、 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
资产减值准备	374,706.00	374,706.00
可抵扣亏损	5,171,501.49	5,171,501.49
合 计	5,546,207.49	5,546,207.49

注: 由于未来能否获得足够的应纳税所得额以弥补可抵扣亏损具有不确定性, 因此上表中的可抵扣亏损没有确认相应的递延所得税资产。

3、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年 度	期末余额	期初余额	备 注
2018 年度	579.40	579.40	
2019 年度	294,375.83	294,375.83	
2020 年度	987,730.88	987,730.88	
2021 年度	33,962.02	33,962.02	
2022 年度	3,854,853.36	3,854,853.36	
合 计	5,171,501.49	5,171,501.49	

(十二) 短期借款

借款条件	期末余额	期初余额
------	------	------

保证借款	7,000,000.00	7,000,000.00
合 计	7,000,000.00	7,000,000.00

(十三) 应付账款

项 目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	1,113,610.64	195,898.11
1年以上		958,552.89
合 计	1,113,610.64	1,154,451.00

(十四) 预收账款

项 目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	3,948,875.03	3,954,151.49
1年以上	200,014.43	252,423.31
合 计	4,148,889.46	4,206,574.80

(十五) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬分类列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	2,590,994.35	19730163.94	19976993.05	2,344,165.24
二、离职后福利-设定提存计划		803022.32	803022.32	
合 计	2,590,994.35	20,533,186.26	20,780,015.37	2,344,165.24

2、 短期职工薪酬情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 工资、奖金、津贴和补贴	2,590,994.35	18,083,647.38	18,330,476.49	2,344,165.24
2. 职工福利费		581082.83	581082.83	
3. 社会保险费		434252.06	434252.06	
其中: 医疗保险费		399395.86	399395.86	
工伤保险费		8938.9	8938.9	
生育保险费		25917.3	25917.3	
4. 住房公积金		528091.24	528091.24	
5. 工会经费和职工教育经费		103090.43	103090.43	
合 计	2,590,994.35	19730163.94	19730163.94	2,344,165.24

3、 设定提存计划情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		777568.82	777568.82	
2、失业保险费		25453.5	25453.5	
合 计		803022.32	803022.32	

(十六) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	434,576.15	1,276,654.72
企业所得税	13,094.16	4,073.14
城市维护建设税	48,745.63	96,725.03
个人所得税	-289.03	291.34
教育费附加	34,828.91	69,521.16
合 计	530,955.82	1,447,265.39

(十七) 其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
履约保证金	1,849,672.60	2,141,249.60
个人资金往来	90,618.00	11,775.00
合 计	1,940,290.60	2,153,024.60

(十八) 股本

项 目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	16,650,000.00						16,650,000.00
合 计	16,650,000.00						16,650,000.00

(十九) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价(注)	4,494,702.70			4,494,702.70
合 计	4,494,702.70			4,494,702.70

(二十) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	3,590,883.28			3,590,883.28
合 计	3,590,883.28			3,590,883.28

(二十一) 未分配利润

项 目	期末余额	
	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	32,443,150.36	
调整后期初未分配利润	32,443,150.36	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	524,846.97	
减：提取法定盈余公积		10%
期末未分配利润	32,967,997.33	

(二十二) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	27,599,116.12	5,639,751.67	30,795,210.96	2,243,453.04
软件销售收入	12,627,024.97		21,329,436.38	
信息技术服务收入	14,972,091.15	5,639,751.67	9,465,774.58	2,243,453.04
二、其他业务小计	512,648.97	533,252.88	547,440.35	197,108.74
转租收入	508,959.66	533,252.88	547,440.35	197,108.74
代理服务	3,689.31			
合 计	28,111,765.09	6,173,004.55	31,342,651.31	2,440,561.78

(二十三) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	180,236.19	268,227.03
教育费附加	128,476.85	191,590.74
印花税	12,616.80	12,470.60
合 计	321,329.84	472,288.37

(二十四) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
人力资源费用	9,167,634.01	7,031,405.10
差旅费用	695,898.12	456,192.86
广告费用	2,306,062.30	419,665.70
行政办公	916,886.18	3,154.62
其他	47,461.13	5,004,041.21
IDC 服务费	45,009.60	7,724.95
合 计	13,178,951.34	12,922,184.44

(二十五) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
研发支出	5,246,977.03	4,637,128.65
人力资源费用	5,894,574.20	4,121,785.91
中介服务费用	525,997.17	370,839.66
折旧费用	534,874.69	124,688.30
行政办公	560,430.77	269,841.99
房屋租赁费	765,390.54	1,595,652.27
物业水电费	301,327.12	352,169.00
其他	628,896.18	888,627.88
合 计	14,458,467.70	12,360,733.66

(二十六) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

利息支出	168,684.38	47,783.91
减:利息收入	17,344.73	25,746.29
手续费支出	54,168.17	61,623.96
合 计	205,507.82	83,661.58

(二十七) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	191,498.50	25,671.29
合 计	191,498.50	25,671.29

(二十八) 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-144,541.14	
处置长期股权投资产生的投资收益	61,107.95	
合 计	-83,433.19	

(二十九) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
增值税退税	2,518,277.18	1,712,256.98	与收益相关
合 计	2,518,277.18	1,712,256.98	

(三十) 营业外收入

1、 营业外收入分项列示

项 目	本期发生额	计入当期非经常性损益的金额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	4,656,303.00	4,656,303.00		
手续费返还	24,805.37	24,805.37	58,294.09	58,294.09
合 计	4,681,108.37	4,681,108.37	58,294.09	58,294.09

2、 计入营业外收入的政府补助

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
厦门市科学技术局企业研发补助	400,832.00		与收益相关
思明区促进互联网经济发展补贴	1,200,000.00		与收益相关
2018 年企业研发经费补助	600,000.00		与收益相关
思明区引进和培育优秀软件信息企业租金补贴	570,000.00		与收益相关
思明区推动企业改制上市的实施办法补助	500,000.00		与收益相关
国家中小企业公共服务示范平台补助	300,000.00		与收益相关
企业上市扶持资金补助	537,371.00		与收益相关

思明区科技型企业市级高企备案奖	200,000.00		与收益相关
思明区质量技术专项奖	150,000.00		与收益相关
2016-2018 年度科技计划项目验收补助	120,000.00		与收益相关
2018 年厦门市中小企业成长支持资金	52,200.00		与收益相关
2018 年度总部经济和重点产业人才补助	20,000.00		与收益相关
2018 年厦门市重点发展产业人才个税奖励	5,900.00		与收益相关
合 计	4,656,303.00		

(三十一) 营业外支出

项 目	本期发生额	计入当期非经常性损益的金额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	52,002.35	52,002.35	27,176.37	27,176.37
合 计	52,002.35	52,002.35	27,176.37	27,176.37

(三十二) 所得税费用

1、所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	101,456.96	857,665.77
递延所得税费用	-23,747.28	-3,579.06
合 计	77,709.68	854,086.71

(三十三) 现金流量表

1、收到或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
收到其他与经营活动有关的现金	3,656,721.45	1,639,868.98
其中：关联方资金往来		
商品销售保证金	1,219,674.86	35,000.00
经营用备用金	476,980.89	963,639.12
补助收入	1,960,065.70	
其他往来		641,229.86
支付其他与经营活动有关的现金	15,819,675.91	10,715,241.73
其中：关联方资金往来	160,000.00	716,946.6
费用支出	14,696,544.42	9,848,705.13
商品销售保证金	340,802.79	120,000.00
经营备用金及押金	622,328.70	29,590.00

(三十四) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	569,245.67	3458238.48
加: 资产减值准备	191,498.50	43,820.99
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	255,945.32	263,078.28
无形资产摊销	5,375.28	3,354.75
长期待摊费用摊销	641,797.00	240,094.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	
财务费用(收益以“-”号填列)	168,684.38	83,661.55
投资损失(收益以“-”号填列)	83,433.19	
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-23,747.28	-3,579.06
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)	-5,804,613.88	-10,171,472.09
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-1,474,398.38	566,225.45
其他		4,701.72
经营活动产生的现金流量净额	-5,386,780.20	-5,511,875.75
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	13,934,731.52	20,083,241.56
减: 现金的期初余额	22,179,214.66	19,323,576.61
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		759,664.95

2、现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	13,934,731.52	22,179,214.66
其中：库存现金	985,903.99	832,346.30
可随时用于支付的银行存款	12,177,254.44	21,153,629.47
可随时用于支付的其他货币资金	771,573.09	193,238.89
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	13,934,731.52	22,179,214.66

(三十五) 政府补助

本公司本期确认的可收到政府补助金额合计 7,174,580.18 元，与收益相关的政府补助金额为 7,174,580.18 元。

与收益相关的政府补助：

项 目	本期计入损益金额（均以正额列示）	计入当期损益的项目
增值税退税	2,518,277.18	其他收益
厦门市科学技术局企业研发补助	400,832.00	营业外收入
思明区促进互联网经济发展补贴	1,200,000.00	营业外收入
2018 年企业研发经费补助	600,000.00	营业外收入
思明区引进和培育优秀软件信息企业租金补贴	570,000.00	营业外收入
思明区推动企业改制上市的实施办法补助	500,000.00	营业外收入
国家中小企业公共服务示范平台补助	300,000.00	营业外收入
企业上市扶持资金补助	537,371.00	营业外收入
思明区科技型企业市级高企备案奖	200,000.00	营业外收入
思明区质量技术专项奖	150,000.00	营业外收入
2016-2018 年度科技计划项目验收补助	120,000.00	营业外收入
2018 年厦门市中小企业成长支持资金	52,200.00	营业外收入
2018 年度总部经济和重点产业人才补助	20,000.00	营业外收入
2018 年厦门市重点发展产业人才个税奖励	5,900.00	营业外收入
合 计	7,174,580.18	—

六、 合并范围的变更

1、公司于 2018 年 3 月 1 日完成了收购厦门企标品牌管理有限公司的工商变更手续并已支付全部股权转让款，自 2018 年 3 月 1 日起将厦门企标品牌管理有限公司纳入合并范围，本次非同一控制下企业合并合并成本 50,000.00 元，标的公司购买日可账面净资产 46,564.64 元，合并商誉 3,435.36 元

2、公司于 2018 年 6 月 8 日完成了转让非全资子公司厦门百钱科技有限公司股权工商变更手续并已收到全部股权转让款。自 2018 年 6 月 1 日起不再将厦门百钱科技有限公司纳入合并范围。

七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
厦门雅酷科技有限公司	厦门	厦门	信息技术服务	80.00%		设立取得
厦门万贷好网络科技有限公司	厦门	厦门	信息技术服务	80.00%		设立取得
厦门粉酷网络科技有限公司	厦门	厦门	信息技术服务	70.00%		设立取得
厦门天使街投资管理有限公司	厦门	厦门	信息技术服务	100.00%		设立取得
江苏二五八网络科技有限公司	无锡	无锡	信息技术服务	100.00%		设立取得
福州二五八网络科技有限公司	福州	福州	信息技术服务	60.00%		设立取得
厦门企标品牌管理有限公司	厦门	厦门	信息技术服务	100.00%		非同控合并取得
厦门实账科技有限公司	厦门	厦门	信息技术服务	60.00%		设立取得

2、 公司的合营企业和联营企业基本情况

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		投资的会计处理方法
				直接	间接	
厦门师享家教育科技有限公司	厦门	厦门	信息技术服务	40.00		权益法

八、 关联方关系及其交易

(一) 本公司实际控制人

庄良基先生系本公司股东厦门众联共赢投资合伙企业（有限合伙）、厦门众联共创投资合伙企业（有限合伙）、厦门众联共享投资合伙企业（有限合伙）执行合伙事务之唯一普通合伙人；股东孟献俊为股东庄良基之配偶；股东庄良基、孟献俊为本公司之实际共同控制人。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
林溪	董事、董事长
庄永梁	董事、总经理
庄鹏山	董事
陈少华	董事
赵广亚	副总经理
谢新俊	副总经理

孙宁	副总经理
张迎金	副总经理
黄其亮	财务总监、董事会秘书
罗洁	监事会主席
韩少齐	监事
何娟	监事
厦门众联共赢投资合伙企业(有限合伙)	股东
厦门众联共创投资合伙企业(有限合伙)	股东
厦门枫叶红文化传媒有限公司	高管之配偶控制之公司
厦门枫叶红广告有限公司	高管之配偶控制之公司
厦门美乐镁装饰材料有限公司	高管亲属控制之公司
厦门榴莲在线旅游科技有限公司	实际控制人参股公司
无锡华商网络科技有限公司	高管控制之公司
无锡华美商网络科技有限公司	高管控制之公司
厦门书生天下投资管理有限公司	实际控制人参股公司

(四) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)
采购商品、接受劳务:					
厦门枫叶红广告有限公司	接受服务	广告制作	同类市场价格	90,000.00	27.88
厦门枫叶红文化传媒有限公司	接受服务	广告制作	同类市场价格	17,552.50	5.44
厦门多米诺数据科技有限公司	接受服务	信息技术服务	同类市场价格	150,000.00	2.86
深圳可飞猪科技有限公司	接受服务	信息技术服务	同类市场价格	200,000.00	3.81
厦门牛查科技有限公司	接受服务	信息技术服务	同类市场价格	13,873.00	0.33
销售商品、提供劳务:					

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)
采购商品、接受劳务:					
厦门枫叶红广告有限公司	接受服务	广告制作	同类市场价格	270,000.00	66.55
厦门枫叶红文化传媒有限公司	接受服务	广告制作	同类市场价格	7,648.00	1.89
厦门榴莲在线旅游科技有限公司	接受服务	信息技术服务	同类市场价格	1,900.00	0.15
销售商品、提供劳务:					
厦门美乐镁装饰材料有限公司	提供服务	信息技术服务	同类市场价格	46,000.00	0.86
湖北兴楚伟业科技有限公司	提供服务	信息技术服务	同类市场价格	14,188.93	0.22
厦门企兴网络科技有限公司	提供服务	信息技术服务	同类市场价格	1,235.22	0.02

2、 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
厦门二五八网络科技集团股份有限公司	厦门书生天下投资管理有限公司	房屋租赁	559,855.62	378,062.40

(五) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	谢新俊			500,000.00	
应收票据	无锡华商网络科技有限公司			350,400.00	
应收账款	无锡华商网络科技有限公司	1,127,202.48		1,127,202.48	
其他应收款	厦门师享家教育科技有限公司	160,000.00			

2、 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	无锡华商网络科技有限公司	55,000.00	55,000.00
预收款项	无锡华商网络科技有限公司		3,000.00
预收款项	厦门美乐镁装饰材料有限公司	3,650.00	

九、 承诺及或有事项

本报告期内无应说明承诺及或有事项。

十、 资产负债表日后事项

截止本报告日，无应披露的资产负债表日后事项。

十一、 其他重要事项

本报告期内没有应说明其他重要事项。

十二、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款分类

类别	期末数	
	账面余额	坏账准备

	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款	32,708,963.99	100.00	267,022.68	0.82
其中: 账龄组合	29,401,626.99	89.89	267,022.68	0.91
合并范围内关联方组合	3,307,337.00	10.11		
合 计	32,708,963.99	100.00	267,022.68	0.82

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款	32,535,138.45	100.00	30,406.59	0.09
其中: 账龄组合	30,735,224.45	94.47	30,406.59	0.10
合并范围内关联方组合	1,799,914.00	5.53		
合 计	32,535,138.45	100.00	30,406.59	0.09

按组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备
1年以内	26,731,400.24	90.92		30,431,158.57	99.01	
1至2年	2,670,226.75	9.08	267,022.68	304,065.88	0.99	30,406.59
合 计	29,401,626.99	100.00	267,022.68	30,735,224.45	100.00	30,406.59

2、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
山东兆通网络科技有限公司	6,909,371.33	21.12	14,800.83
厦门网盛科技有限公司	2,833,453.32	8.66	13,773.81
甘肃启航网络科技有限公司	2,702,975.00	8.26	
常州亿如极网信息技术有限公司	2,734,761.30	8.36	
江苏二五八网络科技有限公司	3,244,373.00	9.92	
合 计	18,424,933.95	56.32	28,574.64

(二)其他应收款

1、其他应收款分类列示

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款	5,941,172.04	100.00	13,414.80	0.23
其中: 账龄组合	5,348,279.04	90.02	13,414.80	0.25
合并范围内关联方组合	592,893.00	9.98		
合 计	5,941,172.04	100.00	13,414.80	0.23

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,315,977.89	100.00	50,931.09	2.20
其中: 账龄组合	703,356.95	30.37	50,931.09	7.24
合并范围内关联方组合	1,612,620.94	69.63		
合计	2,315,977.89	100.00	50,931.09	2.20

按组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备
1年以内	5,277,363.04	98.67		198,510.10	28.22	
1至2年	39,300.00	0.73	3,930.00	503,730.85	71.62	50,373.09
2至3年	31,616.00	0.60	9,484.80			
3至4年				1,116.00	0.16	558.00
合计	5,348,279.04	100.00	13,414.80	703,356.95	100.00	50,931.09

2、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
押金	626,335.85	550,222.85
单位往来	4,521,787.76	39,374.00
备用金及个人往来	200,155.43	113,760.10
集团内部单位往来	592,893.00	1,612,620.94
合计	5,941,172.04	2,315,977.89

3、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
福州二五八网络科技有限公司	集团内部单位往来	400,893.00	1年以内	6.75	
厦门市科学技术局	单位往来	366,032.00	1年以内	6.16	
工业和信息化部中小企业局	单位往来	300,000.00	1年以内	5.05	
厦门市天守投资管理有限公司	押金	240,232.00	1年以内	4.04	
江苏二五八网络科技有限公司	集团内部单位往来	192,000.00	1年以内	3.23	
合计		1,499,157.00		25.23	

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	6,230,000.00		6,230,000.00	5,040,000.00		5,040,000.00

对联营、合营企业的投资	1,855,458.86		1,855,458.86			
合 计	8,085,458.86		8,085,458.86	5,040,000.00		5,040,000.00

对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
厦门雅酷科技有限公司	160,000.00			160,000.00		
厦门万贷好网络科技有限公司	400,000.00			400,000.00		
厦门百钱科技有限公司	60,000.00		60,000.00			
厦门粉酷网络科技有限公司	700,000.00			700,000.00		
厦门天使街投资管理有限公司	100,000.00			100,000.00		
福州二五八网络科技有限公司	120,000.00			120,000.00		
江苏二五八网络科技有限公司	3,500,000.00			3,500,000.00		
厦门企标品牌管理有限公司		50,000.00		50,000.00		
厦门实账科技有限公司		1,200,000.00		1,200,000.00		
合 计	5,040,000.00	1,250,000.00	60,000.00	6,230,000.00		

2、对联营、合营企业投资

投资单位	期初原值	减值准备期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、联营企业											
厦门师享家教育科技有限公司			2,000,000.00		-144,541.14						1,855,458.86
合 计			2,000,000.00		-144,541.14						1,855,458.86

(四) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	23,443,166.16	4,984,767.34	29,743,011.91	2,058,565.85
软件销售收入	13,797,708.71		21,329,436.38	
信息技术服务收入	9,645,457.45	4,984,767.34	8,413,575.53	2,058,565.85
二、其他业务小计	508,959.66	533,252.88	340,596.76	

转租收入	508,959.66	533,252.88	340,596.76	
合 计	23,952,125.82	5,518,020.22	30,083,608.67	2,058,565.85

十三、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	备注
1. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,656,303.00	
2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-23,196.98	
3. 所得税影响额	-581,524.28	
4. 少数股东影响额	-22,383.12	
合 计	4,029,198.62	

(二) 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	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	0.91	10.94	0.03	0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-6.10	6.71	-0.21	0.14

厦门二五八网络科技集团股份有限公司

二〇一八年八月二十二日