启冠网络

NEEQ : 871344

浙江启冠网络股份有限公司

Zhejiang Qiguan Network Co. Ltd

年度报告摘要

2018

一. 重要提示

1.1 本年度报告摘要来自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读同时刊载于全国股份转让系统公司指定信息披露平台（www.neeq.com.cn或www.neeq.cc）的年度报告全文。

1.2 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。

1.3 公司全体董事出席了审议本次年度报告的董事会会议。

1.4 公司本年度会计师事务所由北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）变更为江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）。江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

1.4 公司联系方式

信息披露事务管理人/董事会秘书	郑忠勋
职务	董事会秘书
电话	0571-88179266
传真	0571-88179266
电子邮箱	zhengzx@pv25.com
公司网址	http://www.chamspire.com/
联系地址及邮政编码	浙江省杭州市萧山区经济技术开发区启迪路 198 号 A-B102-396 号，311200
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

二. 主要财务数据、股本结构及股东情况

2.1 主要财务数据

单位：元

	本期（末）	上期（末）	本期（末）比上期（末）增减比例%
资产总计	14,701,600.31	27,889,178.81	-47.29%
归属于挂牌公司股东的净资产	13,310,245.08	23,808,849.66	-44.10%
营业收入	34,988,782.20	42,497,624.16	-17.67%
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,220,467.58	7,282,555.20	-116.76%

归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-4,468,331.94	6,478,554.60	-168.97%
经营活动产生的现金流量净额	3,400,760.00	6,040,127.64	-43.70%
加权平均净资产收益率	-6.58%	36.11%	-
基本每股收益（元/股）	-0.12	0.73	-116.44%
稀释每股收益（元/股）	-0.12	0.73	-
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	1.33	2.38	-44.12%

2.2 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	0	0%	5,564,582	5,564,582	55.65%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	3,297,916	3,297,916	32.98%
	董事、监事、高管	0	0%	1,381,250	1,381,250	13.81%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	10,000,000	100.00%	-5,564,582	4,435,418	44.35%
	其中：控股股东、实际控制人	6,900,000	69.00%	-3,297,916	3,602,084	36.02%
	董事、监事、高管	3,725,000	37.25%	-1,381,250	2,343,750	23.44%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		**10,000,000**	-	**0**	**10,000,000**	-
普通股股东人数		**4**				

2.3 普通股前十名股东情况（创新层）/普通股前五名或持股10%及以上股东情况（基础层）

单位：股

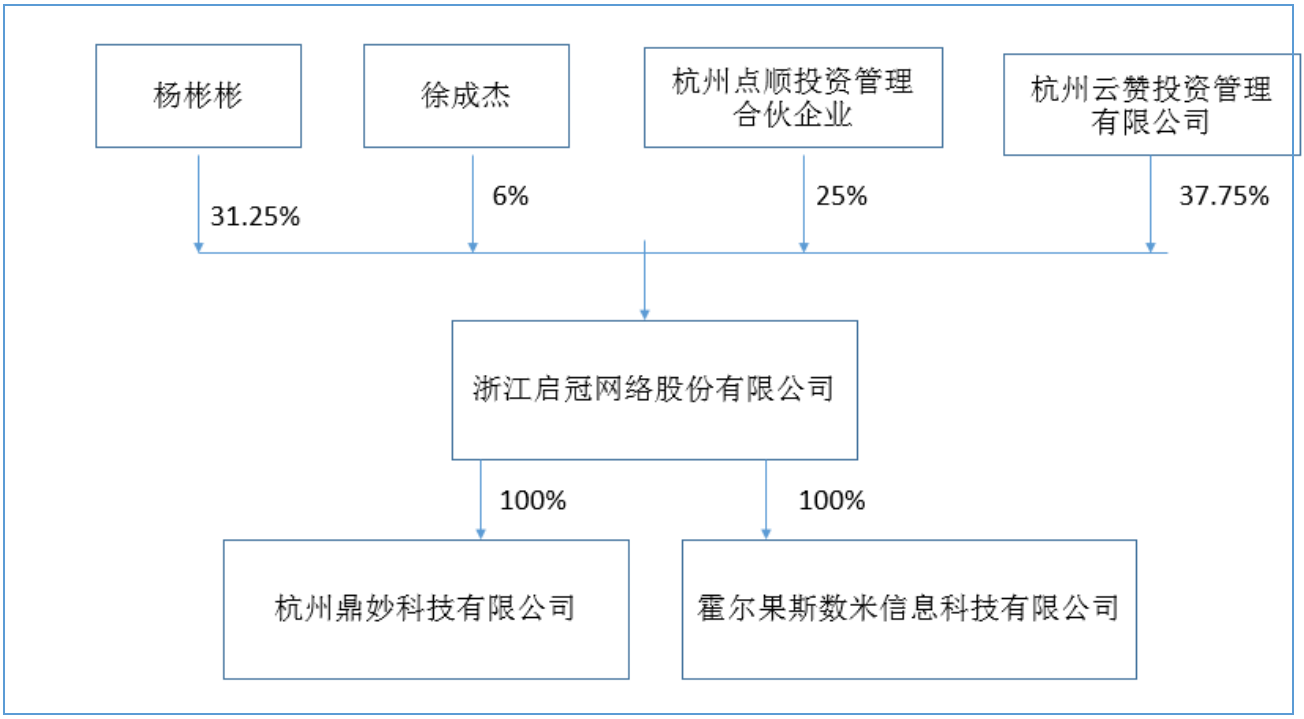
序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	舟山云赞投资 管理有限公司	3,775,000	0	3,775,000	37.75%	1,258,334	2,516,666
2	杨彬彬	3,125,000	0	3,125,000	31.25%	2,343,750	781,250
3	舟山点顺投资 管理合伙企业（有限合伙）	2,500,000	0	2,500,000	25.00%	833,334	1,666,666
4	徐成杰	600,000	0	600,000	6.00%	0	600,000
合计		10,000,000	0	10,000,000	100.00%	4,435,418	5,564,582

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

前五名股东间相互关系说明：

股东杨彬彬为股东云赞投资的控股股东，持有云赞投资 95%的股份；股东杨彬彬为股东舟山点顺的普通合伙人，持有杭州点顺 86.2%的合伙份额

2.4 公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系



三. 涉及财务报告的相关事项

3.1 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用□不适用

（1）重要会计政策变更

2018年6月15日财政部公布了《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），经董事会批准，本次财务报表按照该通知中的一般企业财务报表格式（适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业）列示。

①因报表格式变化，对年初报表相关项目的影响如下：

对年初资产负债表项目列示的影响：

对年初合并资产负债表项目列示的影响

调整前报表项目	金额	调整后报表项目	金额
应收票据		应收票据及应收账款	6,208,435.59

应收账款	6,208,435.59		
应付票据		应付票据及应付账款	484,564.46
应付账款	484,564.46		

对年初母公司资产负债表项目列示的影响

调整前报表项目	金额	调整后报表项目	金额
应收票据		应收票据及应收账款	7,225,109.80
应收账款	7,225,109.80		
应付票据		应付票据及应付账款	456,564.46
应付账款	456,564.46		

对上期利润表项目列示的影响：

对上期合并利润表项目列示的影响

调整前报表项目	金额	调整后报表项目	金额
管理费用	9,467,890.41	管理费用	6,294,776.34
其中：研发费用	3,173,114.07	研发费用	3,173,114.07

对上期母公司利润表项目列示的影响

调整前报表项目	金额	调整后报表项目	金额
管理费用	7,836,327.52	管理费用	4,663,213.45
其中：研发费用	3,173,114.07	研发费用	3,173,114.07

②因列报项目发生变更，对年初报表项目的影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	影响金额
企业作为个人所得税的扣缴义务人，根据《中华人民共和国个人所得税法》收到的扣缴税款手续费，应作为其他与日常活动相关的项目在利润表的“其他收益”项目中填列	管理费用	9,100.58
	其他收益	9,100.58

本次会计政策变更，仅对上述财务报表项目列示产生影响，对公司2017年末资产总额、负债总额和净资产以及2017年度净利润未产生影响。

（2）重要会计估计变更

公司处于竞争激励的行业，随着市场上技术发展速度 加快，公司坏账准备会计估计已偏离公司目前的实际情况，为真实、合理反应企业的实际情况，本公司自2018年1月1日起，变更应收款项坏账准备计提比例，本次变更的内容及对本年度报表影响如下：

正常信用风险组合按账龄分析法计提坏账准备，变更前后的账龄计提比例对比如下：

变更前		变更后	
账　龄	计提比例（%）	账龄	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	3	6 个月以内（含 6 个月）	0
		6 个月-1 年	3
1-2 年	10	1-2 年	10
2-3 年	30	2-3 年	30
3-4 年	50	3-4 年	50
4-5 年	80	4-5 年	80
5 年以上	100	5 年以上	100

本次变更对本年度报表影响如下：

会计估计变更的内容、原因及适用时点	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
本公司自 2018 年 1 月 1 日起，本公司开始执行变更后的应收款项正常信用风险组合按账龄分析法计提坏账准备的计提比例	董事会、股东会批准	应收账款	44,637.88
		其他应收款	196.02
		资产减值损失	44,833.90
		净利润	-44,833.90

3.2 因会计差错更正需追溯调整或重述情况

√会计政策变更 □会计差错更正 □不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据	0	0	0	0
应收账款	6,208,435.59	0	5,279,599.41	0
应收票据及应收账款	0	6,208,435.59	0	5,279,599.41
应付票据	0	0	0	0
应付账款	484,564.46	0	943,854.64	0
应付票据及应付账款	0	484,564.46	0	943,854.64
管理费用	9,467,890.41	6,303,876.92	10,129,677.88	7,933,983.09
研发费用	0	3,173,114.07	0	2,195,694.79
其他收益	647,200.00	656,300.58	0	0
应收票据（母公司）	0	0	0	0
应收账款（母公司）	7,225,109.80	0	5,677,269.44	0
应收票据及应收账款（母公司）		7,225,109.80	0	5,677,269.44
应付票据（母公司）	0	0	0	0

应付账款（母公司）	456,564.46	0	903,965.20	0
应付票据及应付账款（母公司）	0	456,564.46	0	903,965.20
管理费用（母公司）	7,836,327.52	4,672,314.03	9,035,740.72	6,840,045.93
研发费用（母公司）	0	3,173,114.07	0	2,195,694.79
其他收益（母公司）	647,200.00	656,300.58	0	0

3.3 合并报表范围的变化情况

√适用□不适用

新设成立子公司：

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
霍尔果斯数米信息科技有限公司	新设成立	2018 年 3 月 27 日	100 万元	100%

注：2018 年 3 月 27 日，本公司新设成立全资子公司霍尔果斯数米信息科技有限公司，注册资本 100 万元，法定代表人杨彬彬，截止 2018 年 12 月 31 日尚未开展经营活动，且尚未实际出资。

3.4 关于非标准审计意见的说明

□适用 √不适用

浙江启冠网络股份有限公司

二〇一八年四月二日