

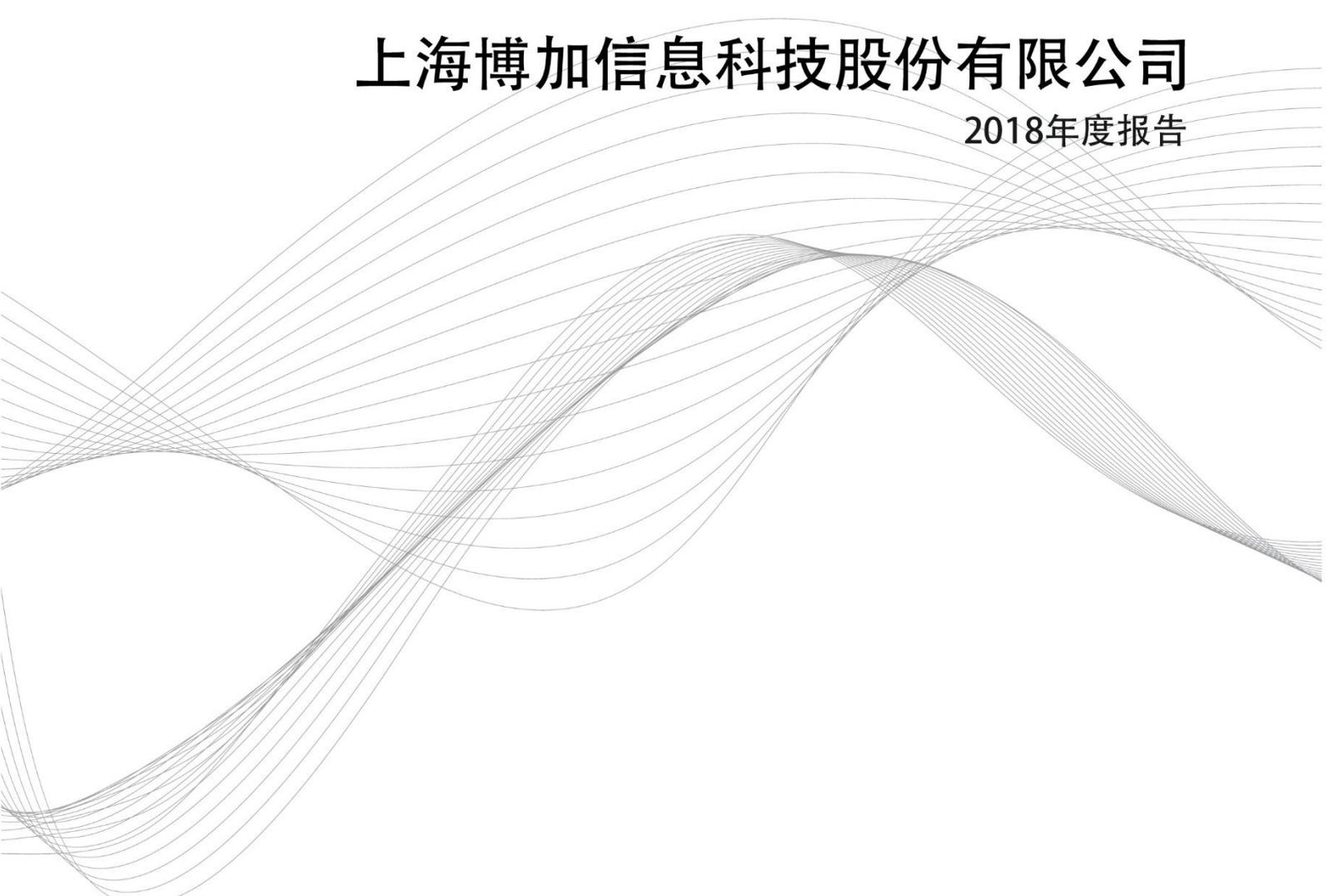
PLUS<sup>+</sup>

博加信息

NEEQ:836145

# 上海博加信息科技股份有限公司

2018年度报告



# 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 .....	12
第五节	重要事项 .....	22
第六节	股本变动及股东情况 .....	24
第七节	融资及利润分配情况 .....	26
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	27
第九节	行业信息 .....	30
第十节	公司治理及内部控制 .....	31
第十一节	财务报告 .....	37

## 公司年度大事记

- 1、2018年11月27日，博加信息荣获高新技术企业资质证书。
- 2、2018年8月30日，公司被认证为科技型中小企业，获得研发费用加计扣除税收优惠。
- 3、2018年度，公司申报4项软件著作权登记证书。

## 释义

释义项目	指	释义
博加广告	指	上海博加广告有限公司
优向科技	指	上海优向网络科技有限公司
博加信息、股份公司、公司	指	上海博加信息科技股份有限公司
加衍、加衍投资	指	上海加衍投资管理合伙企业(有限合伙)
加柠、加柠投资	指	上海加柠投资管理合伙企业(有限合伙)
加宥、加宥投资	指	上海加宥投资管理合伙企业(有限合伙)
三会	指	股东(大)会、董事会、监事会
管理层	指	股份公司/有限公司董事、监事及高级管理人员
《公司章程》	指	2015年10月8日博加信息第一次股东大会通过的现行有效的《上海博加信息科技股份有限公司章程》及修正案
《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》
全国股份转让系统公司\股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
广告业	指	通过广告策划、设计、制作、发布、调查、效果评估等方式获取利润的产业门类
报告期、本期、本年	指	2018年1月1日至2018年12月31日
去年同期、上期、去年	指	2017年1月1日至2017年12月31日
本期期初、上期期末	指	2017年12月31日
本期期末	指	2018年12月31日
主办券商、申万宏源	指	申万宏源证券有限公司
会计师事务所	指	大信会计师事务所(特殊普通合伙)
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第一节 声明与提示

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

公司负责人孙丹麟、主管会计工作负责人杨云及会计机构负责人（会计主管人员）杨云保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

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

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
政策风险	公司目前的主要服务对象是房地产开发企业，近年来，房地产行业是国家进行宏观调控的重点产业。在行业发展的不同阶段，国家会出台不同的宏观政策促进房地产市场的持续健康发展，这些宏观政策通过影响房地产行业进而间接影响房地产相关服务行业。随着客户所处行业的景气度变化，公司的经营业绩存在波动的风险。
核心技术人员流失的风险	公司主要从事房地产行业广告策划及房地产行业大数据技术服务，作为智力和技术输出型公司，公司的服务更多依靠核心人员的经验、创造力和执行力。因此，核心人才是公司的基石。若公司不能保持对人才的持续吸引力，将面临核心人员流失的风险，可能影响公司业绩的稳定与持续增长。
技术优势丧失的风险	公司从2015年开始，对大数据及人工智能领域进行投入，并取得了一定的成果。但是随着竞争对手的不断加入，以及技术趋势的发展，现有的核心技术，有可能在未来不再拥有优势。
应收账款收回风险	2016年末、2017年末、2018年末公司应收账款账面余额分别为31,892,123.75元、30,094,382.44元、29,151,328.83元，本年应收账款绝对额虽有所下降但仍然较大。公司客户基本以优质房地产客户为主，资金实力雄厚且资信良好，应收账款发生坏账的风险较小。但随着公司服务区域和项目的拓展，如果公司不能保持对应收账款的有效管理，则可能存在收回风险，直接影响公司现金流。

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	上海博加信息科技股份有限公司
英文名称及缩写	PLUS INFO
证券简称	博加信息
证券代码	836145
法定代表人	孙丹麟
办公地址	上海市徐汇区田林路 140 号越界创意园区 16 东 401 室

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	邓小娟
职务	信息披露负责人
电话	(021) 61911865
传真	021-60718777
电子邮箱	dengxj@usuretech.com
公司网址	<a href="http://plus-holdings.com/">http://plus-holdings.com/</a>
联系地址及邮政编码	上海市田林路 140 号越界创意园区 16 东 401 室 200233
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>
公司年度报告备置地	上海市田林路 140 号越界创意园区 16 东 401 室综合管理部档案室

### 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	2008 年 1 月 3 日
挂牌时间	2016 年 3 月 18 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	L-租赁和商务服务业 L72-商务服务业 L7240-广告业
主要产品与服务项目	房地产行业营销策划
普通股股票转让方式	竞价转让
普通股总股本（股）	37,085,227
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	孙丹麟
实际控制人及其一致行动人	孙丹麟

### 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	913100006694357354	否

注册地址	上海市徐汇区番禺路 1028 号 203-18 室	否
注册资本（元）	37,085,227	否

## 五、 中介机构

主办券商	申万宏源
主办券商办公地址	上海市常熟路 239 号
报告期内主办券商是否发生变化	是
会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	黄福生、张晓玲
会计师事务所办公地址	上海市徐汇区凯旋南路 31 号 12 栋 3 楼

## 六、 自愿披露

适用 不适用

## 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

2019 年 2 月 12 日，公司主办券商变更为申万宏源证券有限公司。

### 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	45,848,142.24	59,493,917.29	-22.94%
毛利率%	44.87%	37.48%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	115,287.46	-29,735,179.39	100.39%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	20,394.12	-30,715,098.75	100.07%
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）	0.49%	-77.27%	-
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）	0.09%	-79.82%	-
基本每股收益	-	-0.80	100.00%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	37,871,131.43	43,319,412.31	-12.58%
负债总计	14,416,664.67	19,653,069.49	-26.64%
归属于挂牌公司股东的净资产	23,454,466.76	23,339,179.30	0.49%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.63	0.63	-
资产负债率%（母公司）	38.72%	38.64%	-
资产负债率%（合并）	38.07%	45.37%	-
流动比率	2.41	1.99	-
利息保障倍数	1.97	-80.01	-

#### 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	5,041,467.34	-19,836,339.00	125.42%
应收账款周转率	1.55	1.92	-
存货周转率	6.43	15.39	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-12.58%	-44.91%	-
营业收入增长率%	-22.94%	-28.00%	-
净利润增长率%	100.39%	-76.24%	-

#### 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	37,085,227	37,085,227	-
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

#### 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
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）	111,050.00
2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	0.93
<b>非经常性损益合计</b>	111,050.93
所得税影响数	16,157.59
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	94,893.34

#### 七、 补充财务指标

适用 不适用

#### 八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收账款	25,356,430.34	-	-	-

应收票据及应收账款	-	25,356,430.34	-	-
应付账款	7,860,718.11	-	-	-
应付票据及应付账款	-	7,860,718.11	-	-
应付利息	11,841.67	-	-	-
其他应付款项	1,220,168.96	1,232,010.63	-	-
管理费用	29,454,786.55	23,006,214.38	-	-
研发费用	-	6,448,572.17	-	-

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

博加信息成立至今一直从事房地产营销策划业务，主要为房地产开发商提供企业品牌类顾问及企划服务以及地产项目类全年营销企划服务。服务客户以房地产开发商为主，涵盖历年年度房地产开发销售排行榜 TOP20 的绝大多数开发商，如万科、融创、保利、中海、新城、华润、世茂、华夏幸福、阳光城、金地、绿城等。公司以专项小组的服务模式为客户提供品牌策划与管理、广告策划与创意、设计与制作及活动策划与推广等服务内容，并提供以年度合同收取月度服务费方式及固定短周期收取全额费用的两种收费方式。

一、立足房地产服务行业，聚焦智能营销企划服务：房地产行业是一个拥有 15 万亿级市场，房地产营销服务是房地产业务开展的不可或缺的重要环节，市场空间广阔。公司自 2008 年成立以来一直从事房地产营企划业务，经过十年的积累沉淀，公司在房地产营销策划行业内积累了大量的服务案例、资深企划人员、客户资源以及品牌认可度，业务商机一直处于供不应求的状态。同时，公司为部分房地产开发商提供内部品牌及专业内容的培训服务，多角度多需求地增加客户信任度及客户黏度，也为更多项目需求及业务做好商务引流基础。

二、引进、扩充团队，提升业务容量及规模：根据 CRIC（易居克尔瑞）相关房产数据显示，不论销售排名靠前的品牌房地产企业还是地方中小房地产企业均呈现着不断整合、合并及规模化趋势，但目前大多广告企划及执行服务单位规模小、分散化、效率低，房地产广告企划及执行市场大而碎片化，长尾市场存在极大的价值整合空间。公司通过有效整合资源，引进、扩充服务团队，将博加以往的专业服务能力及运营模式进行复制、扩散，在不改变服务质量的基础上扩充业务量，同时为客户提供规模集中、一站式解决问题的服务。

三、嫁接技术资源，助力房产智能营销：房地产行业因自身对未来发展运营的要求，对服务机构已不再单一停留于专业知识的服务需求上，在数据、新技术新渠道等内容上同样提出了高需求。博加信息通过四年的探索和研发，成功搭建了大数据应用及管理信息化系统以及 AI 智能平台，以房产企划专业知识为基础，向内容生产技术、数据能力进行拓展并逐渐凸显出公司独特优势：

1、打造 ODI 智能办公及智能知识系统平台，为智力团队量身打造商机转换、订单控制、流程管控、知识管理、资源、人力运营等于一体的信息系统，简化经营管理，提升运营效率；

2、开发“找案例”、“找灵感”、“丢句子”等创作管理工具，凭借多年积累的行业知识沉淀、内容生产技术，以及持续不断地吸引、鼓励员工分享输入，为创意设计人员提供知识学习、创意启发及培训的机会平台，给每个创意人员提供一个“人工智能灵感助手”，从而不断提升创意设计人员的工作效率。

3、搭建 DSP（需求方平台）系统、DMP（数据管理平台）系统、TradingDesk（交易平台）系统、可动态配置和调整的 Landing Page（着陆页）组合魔方、低频高价值人群的竞价算法等并投入运用，为房产营销推广提供全过程的数据服务，帮助客户拥有数据能力，力图打通从内容到传播的全营销业务流程环节。

报告期内，公司的商业模式未发生重大变化。

#### 报告期内变化情况：

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

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

## 二、经营情况回顾

### (一) 经营计划

报告期内，公司实现营业收入 45,848,142.24 元，与 2017 年收入对比下降了 22.94%。营业成本 25,275,801.23,同比下降 32.04%。净利润 115,287.46 元，实现扭亏为盈。

一、营业收入的变化分析如下：

1、房产营销企划业务为 45,848,142.24 元，与去年同期相比增长 10.09%，原因如下：1) 公司从早期就持续对开发商进行企划服务，服务客户稳定，且基本为销售排行榜 TOP200 房地产企业。多年积累的核心人力资源以及专业知识经验推动企划业务持续发展；2) 本年公司引进、扩充业务团队，并对团队进行专业培训及创意启发，增强团队服务能力，从而提升了业务容量；3) 大数据以及人工智能思维和技术为房产企划业务赋能，服务效率提升。

2、房地产大数据传播业务服务于地产商的销售需求。受房地产调控政策影响，公司主动调整经营策略，2018 年缩减地产大数据传播业务，导致本年收入较去年下降。

二、净利润与去年同期比较实现扭亏为盈，主要有以下几个原因：

1、本年公司引进、扩大团队，加强团队培训，提升业务规模，因此房地产营销企划业务得到 10.09% 的增长；

2、公司运用智能数据平台，提高了企划服务效率，精简了部分非业务人员，管理费用降低；

3、去年同期公司对大数据投放业务及企划业务智能运营数据平台进行较大的研发投入，由于大数据投放技术及企划业务智能运营数据平台均已于 2017 年完成开发，研发费用相应降低；

4、去年同期公司在全国拓展大数据传播业务、各地分公司开办运营，租金、办公、人力、市场推广成本居高不下；本年公司大幅缩减了大数据投放业务的开展，相应成本降低；

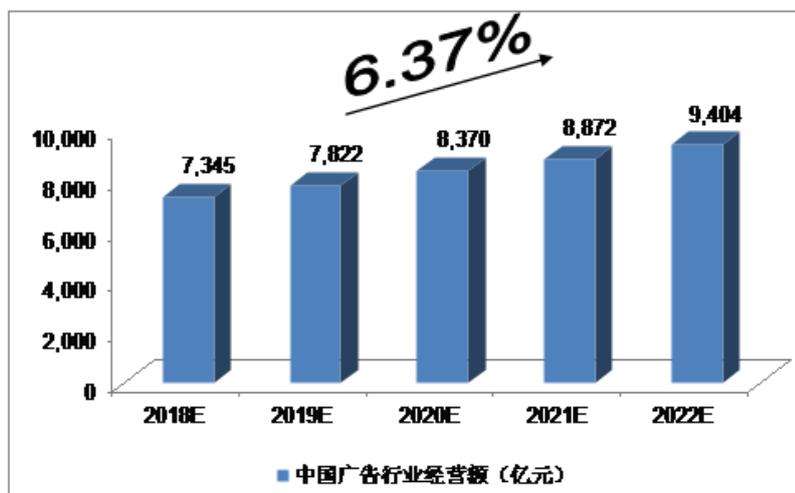
5、资产减值损失影响：去年，公司对存货及应收账款合计计提 623.94 万元的资产减值损失，本年公司计提资产减值损失额 332.34 万元。

### (二) 行业情况

#### 1、国内广告行业发展情况

随着我国广告市场规模持续扩大，广告经营单位、从业人员增长迅速。根据市场管理总局统计，2015 年我国广告行业经营额为 5973 亿元，同比增长 6.56%；2016 年为 6489 亿元，同比增长 8.60%；2017 年为 6896.41 亿元，同比增长 6.3%，广告行业创收逐年递增。从广告经营单位来看，2017 年广告经营单位 112.31 万户，同比增长 28.3%，首次突破了百万户关口。广告业从业人数也从 2013 年的 262.21 万人增至 2017 年的 438.18 万人，年均复合增长率达到 13.7%。据中投投资资讯网预测，未来五年（2018-2022）年均复合增长率约为 6.37%，2022 年将达到 9404 亿元。

图表 中投顾问对2018-2022年中国广告行业经营额预测



数据来源：中投产业研究院

目前，我国广告业发展与其他国家相比，仍有很大的提升空间和机遇：2017 年全年广告业营业额仅占国内生产总值（GDP）的 0.84%，远低于国际平均水平的 1.5%和发达国家水平的 2%。而《广告产业发展“十三五”规划》明确要在十三五期间争取能产生年广告经营额超千亿元的广告企业集团，20 个年广告经营额超百亿元、50 个年广告营业额超 20 亿元的广告企业，产生 200 个年经营额超亿元的骨干广告企业。

在广告的媒介、形式日益丰富与融合的背景下，营销内容的质量、风格及效果重新回归到重要位置，讲好故事成为广告影响消费者决策的关键。在广告投放的痛点调研中，讲好故事、品牌定位、整合营销和情感共鸣的需求格外突出，这也印证了创意在营销活动中的重要性。基于这一理念及需求，2017-2018 年出现了很多具有创意的整合营销案例，结合了多种创意形式和内容承载方式进行完整的营销策划与落地。这个过程中，创新贯穿于每一个营销环节，是成为营销成功的内动力。

## 2、房地产广告行业基本情况

房地产行业是中国国民经济的重要支柱产业之一。尽管 2018 年中国房地产调控政策出台频繁，房地产市场从之前的高温到逐渐退烧，2018 年的房地产市场依旧创历史新高。根据国家统计局数据显示，2018 年，全国商品房销售额 149973 亿元，逼近 15 万亿元，同比增长 12.2%。

由于房地产行业的资本密集型特性以及相对较高的回报率，大量资金涌入房地产行业，在帮助其发展的同时，也使得该行业的竞争明显加剧，广告成为地产商在做预算时都会保留的一个成本。根据 WIND、天风证券研究所等方面的资料整理统计显示，2015-2017 年各行业上市公司广告费支出中，房地产行业上市公司 2015 至 2017 年的广告费逐年攀升，分别为 234.37 亿、297.23 亿、333.32 亿元，其中 2016 年、2017 年增速分别为 26.82%、12.14%，势头迅猛；此外，2017 年度，主要上市房地产公司广告费在全行业广告费占比 10.9%，对广告业增长的贡献率达 5.6%，仅次于医药生物、互联网、食品及汽车行业。

近年来，大部分房企已经逐步发展形成了自身标准化、系统化的产品体系。在市场趋冷、消费回归理性、行业整合加剧的大背景下，房地产企业只有不断强化产品力并打造自身品牌优势，从客户需求出发，找准自身的产品定位，才能在日趋激烈的市场竞争中占得先机。这一切离不开专业有效的市场调研、定位、策划与营销，而房地产行业市场营销本身具有一定的专业知识壁垒。目前房地产企业呈现信息化及数据化趋势，在这个进程中，对于信息技术及行业专业知识的综合性掌握成为关键。

此外，根据 CRIC（易居克尔瑞）相关房产数据显示，不论销售排名靠前的品牌房地产企业还是地方

中小房地产企业均呈现着不断整合、合并、规模化趋势。但目前大多广告企划及执行服务单位规模小、分散化、效率低，房地产广告企划及执行市场大而碎片化，存在极大的价值整合空间。

### 3、行业价值链

广告企划及执行行业的产业链包括广告主、广告公司、媒介以及消费者。房地产广告业是广告行业的一个细分领域。广告公司在广告市场的产业链中处于中介地位，是沟通广告主、媒介和消费者的桥梁和纽带，为广告主提供品牌策划与管理、广告策划创意设计、媒介代理投放、户外广告发布、促销活动、公关活动、企业品牌形象等整合营销传播服务。房地产广告领域的客户主要为房地产开发商，其为客户制作出广告方案及内容，并通过媒介进行发布，提供的服务内容包括策略体系服务、创作体系服务、设计体系服务以及营销策划服务等。在广告策划设计的这个细分领域，其上游行业为房地产开发商，其下游行业为执行机构（广告发布执行的媒体机构、活动执行机构、印刷机构等）。广告策划设计在其中处于枢纽地位，承担着客户与消费者之间沟通语言的翻译、物料生产等核心任务。

公司目前处于核心整合的职能地位，主要为广告主提供营销方案策划及创意内容生产服务：1) 智能营销企划服务：项目定位方案策划、项目营销方案、品牌发展顾问服务；2) 线下营销动作执行服务：活动内容策划及执行、现场美陈方案及执行。

## (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	11,248,628.81	29.70%	7,142,302.97	16.49%	57.49%
应收票据与应收账款	21,602,947.60	57.04%	25,356,430.34	58.53%	-14.80%
存货			194,174.76	0.45%	-100.00%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	672,598.08	1.78%	1,224,432.73	2.83%	-45.07%
在建工程		0.00%			
短期借款	7,000,000.00	18.48%	7,000,000.00	16.16%	-
长期借款					
预付款项	881,202.27	2.33%	3,436,573.36	7.93%	-74.36%
无形资产	1,962,364.66	5.18%	2,704,833.58	6.24%	-27.45%
资产总计	37,871,131.43	-	43,319,412.31	-	-12.58%

#### 资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金期末余额较去年同期增加了 4,106,325.84 元，主要是由于：1) 本年公司加强对现金流的管控，及时催收账款；2) 本年公司与上海银行续贷 700 万元。

2、应收账款较年初减少 3,753,482.74 元，是因为：1) 2018 年公司缩减了大数据技术服务业务，相应的销售收入减少；2) 公司本期加强了对服务款的催收力度，应收账款余额减少；3) 部分大数据业务因账龄超过 2 年被全额计提坏账准备，本年计提 7,548,381.23 元的坏账准备。

3、存货指：公司为房地产项目进行大数据投放，截止资产负债表日尚在投放中的项目所消耗的渠道投

放成本。存货期末余额较年初减少至 0，主要原因是：（1）本年公司本年未采买线上投放资源；（2）原大数据投放资源使用合约已到期，尚未使用资源是否可继续销售使用存在重大不确定性，因此全额计提减值。

4、 固定资产减少 551,834.65 元，主要是公司去年融资租入的汽车以及办公网络设备等固定资产折旧。

5、 预付款项减少 2,555,371.09 元，是因为公司本年扩充内部业务团队，减少了需垫资、预付费用的委外业务。

6、 无形资产减少 742,468.92 元，是由于本年无形资产的摊销。

## 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	45,848,142.24	-	59,493,917.29	-	-22.94%
营业成本	25,275,801.23	55.13%	37,194,017.03	62.52%	-32.04%
毛利率%	44.87%	-	37.48%	-	-
管理费用	13,057,475.71	28.48%	23,006,214.38	38.67%	-43.24%
研发费用	2,581,969.50	5.63%	6,448,572.17	10.84%	-59.96%
销售费用	618,073.87	1.35%	16,545,509.04	27.81%	-96.26%
财务费用	490,546.92	1.07%	340,519.73	0.57%	44.06%
资产减值损失	3,323,424.96	7.25%	6,239,369.27	10.49%	-46.73%
其他收益	-	-	-	-	-
投资收益	13,360.41	0.03%	-	-	100.00%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	11,494.86	0.03%	-	-	100.00%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	382,332.32	0.83%	-30,731,411.01	-51.65%	101.24%
营业外收入	111,050.93	0.24%	1,317,797.15	2.22%	-91.57%
营业外支出	-	-	12,114.52	0.02%	-100.00%
净利润	115,287.46	0.25%	-29,748,015.87	-50.00%	100.39%

#### 项目重大变动原因：

1、 营业收入和营业成本减少，主要是由于受房地产调控政策影响，公司本年缩减大数据传播业务，将业务重心转向传统企划行业，降低了对大数据传播业务的投入。

2、 管理费用较去年减少 9,948,738.67 元，是由于：1）去年同期大数据传播业务在各地拓展，办公、租金、人力等成本费用较高，本年该类业务缩减，相应的管理费用降低；2）公司应用智能办公系统，精简了部分后勤人力。

3、 研发费用减少 3,866,602.67 元，是由于公司大数据投放相关软件、工具软件以及智能办公软件均于 2017 年度开发完成，本年研发投入降低。

4、 销售费用减少 15,927,435.17 元，主要原因：本年公司收缩了房地产大数据传播业务，相应的市场人力成本及市场推广费用等降低。

5、资产减值损失减少 2,915,944.31 元，主要由于去年公司对大额存货全额计提了 384.29 万元的减值准备，并对应收账款计提了 239.65 万元的坏账准备，合计已计提了 623.94 万元的资产减值损失；本年存货余额较少，主要对应收账款计提减值，即 332 万元。

6、营业利润、净利润较去年相比，扭亏为盈，主要原因为：

- 1) 公司聚力发展房地产企划业务，引进、扩大业务团队，相关业务实现 10.09% 的增长；
- 2) 公司缩减房地产大数据业务，相关管理、销售费用大幅降低；
- 3) 大数据投放技术软件及相关工具软件、智能办公系统软件均已于 2017 年度开发完成，技术投入减少。

## (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	45,848,142.24	59,493,917.29	-22.94%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	25,275,801.23	37,194,017.03	-32.04%
其他业务成本	-	-	-

## 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%
广告策划服务类	43,054,746.01	93.91%	38,885,187.39	65.36%
情景设计及其他类	2,793,396.23	6.09%	2,758,998.34	4.64%
大数据传播类	-	-	17,849,731.56	30.00%
合计	45,848,142.24	-	59,493,917.29	-

## 按区域分类分析：

适用  不适用

## 收入构成变动的原因：

- 1、广告策划服务类业务比上年同期增长了 10.72%，主要原因：公司本年扩大、引进业务团队，提升了业务容量，除了持续开展 time by time 的年度企划服务，更多地延伸到 case by case 的阶段性品牌咨询及顾问服务；且公司注重团队服务的专业知识培训及创意分享，增强了团队的服务水平；此外，在大数据以及人工智能思维和技术的帮助下，企划业务的运营及服务效率有所提升。
- 2、情景设计类及其他类业务收入同去年相比略有增长，原因为公司本年与新城其他区域公司继续开展合作。
- 3、大数据传播类业务收入下降主要受房地产调控政策影响，大数据传播业务遭受冲击；公司本年缩减大数据传播业务的开展。

## (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	杭州科筑投资开发有限公司	2,191,572.31	4.78%	否
2	上海祝金房地产发展有限公司	1,584,905.66	3.46%	否
3	新城控股集团股份有限公司上海分公司	1,364,150.94	2.98%	否

4	海盐山水鑫悦置业有限公司	1,275,943.40	2.78%	否
5	上海鑫威房地产开发有限公司	1,273,584.91	2.78%	否
合计		7,690,157.22	16.78%	-

#### (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	上海与上信息技术有限公司	8,522,158.62	32.58%	否
2	上海益枝广告有限公司	4,161,591.56	15.91%	否
3	常州丰盈广告有限公司	2,656,653.16	10.16%	否
4	上海顾名品牌管理有限公司	2,543,842.66	9.73%	否
5	上海观翱市场营销策划有限公司	1,628,000.00	6.22%	否
合计		19,512,246.00	74.60%	-

### 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	5,041,467.34	-19,836,339.00	125.42%
投资活动产生的现金流量净额	-199,502.89	-2,514,471.07	92.07%
筹资活动产生的现金流量净额	-735,638.61	-10,043,860.61	92.68%

#### 现金流量分析：

1、本年经营活动产生的现金流量净额较去年增加 24,877,806.34 元，主要原因：1) 本年公司注重现金流管控，加大账款的催收力度；2) 本年缩减大数据传播业务，相应的人力、办公、资源采购、市场推广、运营管理等现金支出减少。

2、本年投资活动产生的现金流量净额较去年增加 2,314,968.18 元，是由于去年同期公司融资租赁购入交通设备以及办公室装修改造支出现金；本年投资活动现金净流出较少，主要是处置了上海优向网络科技有限公司的子公司博加广告（沈阳）有限公司导致现金流出 224,502.89 元。

3、本年筹资活动产生的现金流量净额变动原因：1) 去年公司偿还实际控制人借款 6,950,990 元，本年未发生该项流出；2) 公司去年偿还银行贷款合计 900 万，本年偿还 700 万；3) 去年公司支付 2016 年底定增发行费用 80 万元，本年无该支出；4) 去年融资租赁购买交通工具，支付保证金及首期及月租金合计 582,212 元，本年仅支付相应租金 337,674.00 元。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

博加信息全资子公司上海博加营销策划有限公司，前身系上海加辉营销策划有限公司，成立于 2013 年 5 月 2 日，注册资金 100 万元人民币，经营范围：企业营销策划，市场营销策划，公共活动策划，商务信息咨询、企业管理咨询（除经纪），展览展示服务，设计、制作各类广告，电脑图文设计、制作，美术设计。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】。报告期内，上海博加营销策划有限公司营业收入为 6,125,534.36 元，净利润为 490,559.98 元。

博加信息全资子公司上海优向网络科技有限公司，2015 年 7 月 17 日设立，统一社会信用代码：91310106342074333Y，公司注册资本为 500 万元人民币，已全部实缴，公司类型为一人有限责任公司（法人独资）。经营范围：在网络科技、信息科技、计算机科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服

务、技术转让，计算机软硬件的销售，设计、制作、代理、发布各类广告，市场营销策划，商务信息咨询，投资咨询，网络工程，房地产经纪。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】。报告期内，上海优向网络科技有限公司营业收入为 4,724,969.70 元，净利润为-3,320,246.76 元。

博加信息全资子公司上海品效信息科技有限公司，2016 年 05 月 19 日成立，统一社会信用代码：91310113MA1GKHPG9B，注册资本为 500 万人民币，尚未实缴，法定代表人为孙丹麟，公司类型为有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）。经营范围：在 network 科技、信息科技、计算机科技专业领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；计算机软硬件的销售；设计、制作、代理、发布各类广告；市场营销策划；商务信息咨询；电脑网络工程；房地产经纪。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】。报告期内，上海品效信息科技有限公司营业收入为 281,132.05 元，净利润为 13,010.39 元。

博加信息通过捐赠方式参与设立的民办非企业单位上海迪博大数据研究所，统一代码（营业证号）：52310000MJ4925296B，注册资本为人民币 50 万元，其中本公司捐赠人民币 140,000.00 元，占注册资本的 28.00%，上海浏焱电子科技有限公司捐赠人民币 360,000.00 元，占开办资金的 72%。经营范围：开展数据科学的研究（包括数据采集、存储、清洗、计算等的基础理论、工程方法）以及研究成果转化工作。（涉及行政许可的，凭许可证开展业务。）

博加信息控股子公司上海有拓网络科技有限公司，统一社会信用代码：91310106MA1FY5634M，注册资本为人民币 100 万元，其中博加信息出资人民币 51 万元，占注册资本的 51.00%。经营范围：在网络、信息、计算机科技专业领域内从事技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务，计算机软硬件的销售，设计、制作、代理、发布各类广告，市场营销策划，商务信息咨询，网络工程，房地产经纪。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】。报告期内，上海有拓网络科技有限公司未开展业务。

## 2、委托理财及衍生品投资情况

公司暂无委托理财及衍生品投资情况。

### (五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

### (六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《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），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2018 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行财会〔2018〕15 号的主要影响如下：

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报的报表项目及金额
1.应收票据和应收账款合并列示	应收票据及应收账款	21,602,947.60	25,356,430.34	应收账款：25,356,430.34
2.应付票据和应付账款合并列示	应付票据及应付账款	2,437,656.41	7,860,718.11	应付账款：7,860,718.11

3.应付利息、应付股利计入其他应付款项目列示	其他应付款	480,968.14	1,232,010.63	应付利息：11,841.67 其他应付款：1,220,168.96
4.管理费用列报调整	管理费用	13,057,475.71	23,006,214.38	管理费用：29,454,786.55
5.研发费用单独列示	研发费用	2,581,969.50	6,448,572.17	—

## (七) 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

本期上海优向网络科技有限公司将其持有的控股子公司博加广告（沈阳）有限公司 51%的股份，以零价格转让给非关联自然人刘立宏。2018 年度博加广告（沈阳）有限公司不再纳入本公司合并范围。

2018 年 3 月 30 日，公司通过受让方式从涂磊取得上海有拓网络科技有限公司的 51%股权，因本次受让公司未支付对价给涂磊，仅需履行对上海有拓网络科技有限公司的出资义务，故公司认定本次受让股权实质上是对外投资。故自 2018 年 3 月 31 日起，上海有拓网络科技有限公司被纳入会计报表的合并范围。

## (八) 企业社会责任

公司在大力发展的同时，积极承担和履行社会责任，结合公司经营需要，安置社会劳动力，诚信经营，自觉履行纳税义务。

## 三、 持续经营评价

作为 To B 的业务模式，企业持续经营离不开几个方面的能力：

一、行业渗透力。公司自创立以来，一直聚焦房地产行业，一直专注为地产商提供优质的营销策划服务，以专业和专注获得了各大大地产商的认可。公司目前服务客户几乎均为房地产头部企业并与大多数服务客户维持了长期合作：根据 2018 年房地产企业销售排行榜 TOP200（由易居克尔瑞统计排名），TOP10 以内的开发商博加信息服务了 8 家，TOP20 里服务了 16 家，TOP50 里服务了 25 家，包括但不限于：万科、融创、保利、中海、新城、华润、世茂、华夏幸福、阳光城、金地、绿城等。

二、行业经验力。公司服务的项目从高端公寓、别墅项目，到中产居所、青年项目，再到大盘、综合体、旅游地产等，基本覆盖了行业中的各个品类。同时高度重视知识沉淀和分享，持续积累行业经验和认知。

三、客户需求洞察力。通过对房地产行业超过 10 年的经验积累以及持续的趋势研究，公司能够快速挖掘客户的潜在需求，并提供适合的产品和服务。

四、客户服务黏性力。公司一直是以项目组的方式贴身服务客户，定期会以面对面的形式把服务进展及成果向客户汇报。这样的方式便于建立与客户的黏度，并对客户需求及时响应。公司也与大多数服务客户保持着长期的合作。

综上所述，公司有充分的能力保障业务的持续经营。

## 四、 未来展望

是否自愿披露

□是 √否

## 五、 风险因素

### (一) 持续到本年度的风险因素

#### 1、行业政策风险

公司目前主要客户集中在房地产行业，近年来，房地产业是国家进行宏观调控的重点产业。房地产行业属于周期性行业，在房地产行业发展的不同阶段，国家会出台不同的宏观政策促进房地产市场的持续健康发展，这些宏观政策通过影响房地产行业进而间接影响房地产相关服务行业。随着客户所处行业的景气度变化，公司的经营业绩存在波动的风险。

对策：1) 灵活应对政策风险，根据各细分业务领域及区域的不同市场及政策状况，通过业务、组织、人力资源等方面来进行适当地调整。2) 强化优势传统业务，降低新业务拓展可能带来的风险。3) 依托在房地产行业积累的多年专业经验，积极探索在其他行业开展类似服务的可行性。

#### 2、应收账款的风险

2016 年末、2017 年末、2018 年末，公司应收账款余额分别为 31,892,123.75 元、30,094,382.44 元、29,151,328.83 元，2018 年绝对金额虽有所下降但仍然较大。

对策：一、注重合作客户的资信调查及服务前的风险管控：目前公司客户资金实力雄厚且资信良好，应收账款发生坏账的风险较小。二、加强应收款的有效管控及催收，制定了相关的应收账款管理办法：

1) 根据业务往来经验，对不同质量的客户提供不同的信用政策；2) 将应收账款的回收情况作为对项目组人员的主要考核指标，项目组人员奖金与回款情况挂钩；3) 由财务部门每月对客户收款情况进行记录和统计以供业务部门及时催款；4) 对于客户拖欠款项将加大追讨力度，必要时会借助法律手段以确保公司利益。

#### 3、核心技术人员流失的风险

核心人才是公司的基石，同时也是容易流失的核心资源。若公司不能保持对人才的持续吸引力，将面临核心人员流失的风险，同时影响公司业绩的稳定与持续增长。

对策：经过多年的业务及文化沉淀，公司培养了一支高素质且较为稳定的业务骨干队伍，该等骨干员工在建立公司品牌、开拓市场、积累客户、提升经营业绩等方面做出较大贡献。公司建立有完善的员工晋升制度、激励政策，重视企业文化建设，在提高员工凝聚力的同时，也不断吸引优秀人才的加入，扩充公司的技术人才队伍。此外，公司从股改之初，就建立了员工持股平台。企业创始人拿出 40%的股权作为员工当下及未来持续的股权激励池。目前，已经完成两轮员工股权激励，几乎所有高管及主要人才都已经成为公司持股平台的实质性股东和合伙人。

#### 4、核心技术优势丧失的风险

公司从 2015 年开始，对大数据及人工智能领域进行投入，并取得了一定的成果。但是随着竞争对手的不断加入，以及技术趋势的发展，现有的核心技术，有可能在未来不再拥有优势。

对策：加快团队的建设及储备人才的培养，保持技术团队的稳定性；加大研发投入，不断建立技术竞争壁垒；优化团队人才的组成，以技术为基点，以业务为引擎，培养更懂业务的融合型人才；开展与外部领先机构的深度合作及战略合作，掌握前沿技术，持续固化竞争壁垒。

### (二) 报告期内新增的风险因素

报告期内无新增的风险因素。

此外，报告期内减除了之前存在的一项风险——“新商业模式盈利能力不确定的风险”：2015 年公司从房地产营销策划服务延伸到房地产大数据传播服务。房地产大数据传播服务在经历一段迅速增长后，2017 年下半年开始下滑；由于前期技术投入、团队建设及市场拓展成本高，新业务处于亏损状态。本期公司调整经营战略，聚力开展房地产营销策划服务，缩减新业务，因此该类业务的不确定性减除。

## 第五节 重要事项

### 一、重要事项索引

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

### 二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一）重大诉讼、仲裁事项

##### 1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

##### 2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

##### 3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### （二）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
孙丹麟、王卿	公司从上海银行贷款 400 万元, 控股股东、实际控制人孙丹麟及其配偶王卿为本次贷	4,000,000	已事前及时履行	2018 年 8 月 16 日	2018-028

	款提供无偿的连带责任保证及抵押担保。				
孙丹麟、王卿	公司从上海银行贷款 300 万元, 控股股东、实际控制人孙丹麟及其配偶王卿为本次贷款提供无偿的连带责任保证担保。	3,000,000	已事前及时履行	2018 年 8 月 16 日	2018-028

#### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响:

孙丹麟为公司的银行贷款无偿提供担保, 是公司业务发展经营的正常所需, 能支持公司业务发展, 解决生产经营所需资金的需求, 进一步提高经济效益, 不存在损害公司和其他股东利益的行为, 该交易是必要的。

### (三) 承诺事项的履行情况

#### 1、关于股东对所持股份自愿锁定的承诺

公司股东承诺, 自股份公司设立之日起, 一年内不转让所持股份公司股份。公司董事、监事、高级管理人员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; 所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内, 不得转让其所持有的本公司股份。公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制, 每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一, 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。

报告期内, 公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高管均妥善遵守并履行上述承诺, 未发现违背该承诺的事项。

#### 2、关于避免同业竞争的承诺

公司董事、监事、高级管理人员和持有其 5%以上股份的股东均出具了《避免同业竞争承诺函》, 具体承诺如下并妥善遵守: “本人将不在中国境内外直接或间接参与任何在商业上对上海博加信息科技股份有限公司(以下简称“公司”)构成竞争的业务及活动, 或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构或经济组织的权益, 或以其它任何形式取得该经济实体、机构或经济组织的控制权, 或在该经济实体、机构或经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员; 本人在担任公司股东、董事、监事、高级管理人员或核心技术人员期间以及转让股份或辞去上述职务六个月内, 本承诺为有效之承诺; 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。该承诺函为不可撤销之承诺。”

报告期内, 未发现公司董事、监事、高级管理人员有与公司同业竞争、违背上述承诺的情形。

#### 3、关于避免关联交易的承诺

为进一步规范公司关联方交易的问题, 公司制订了《关联交易决策制度》, 股东、董事、高级管理人员向公司出具了《规范关联交易承诺函》, 承诺今后公司出现关联交易, 将严格执行关联交易制度, 规范关联方交易。

报告期内, 公司关联交易事项均已按照法律及公司章程要求履行股东大会审议及关联方回避程序。

## 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	22,387,587	60.37%	3,370,168	25,757,755	69.46%	
	其中：控股股东、实际控制人	3,633,158	9.80%	0	3,633,158	9.80%	
	董事、监事、高管	3,670,262	9.90%	0	3,670,262	9.90%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售条件股份	有限售股份总数	14,697,640	39.63%	-3,370,168	11,327,472	30.54%	
	其中：控股股东、实际控制人	10,899,476	29.39%	0	10,899,476	29.39%	
	董事、监事、高管	11,010,794	29.39%	0	11,010,794	29.39%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		37,085,227	-	0	37,085,227	-	
普通股股东人数							16

#### (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%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	孙丹麟	14,532,634	0	14,532,634	39.19%	10,899,476	3,633,158
2	上海加衍投资管理合伙企业（有限合伙）	4,770,000	0	4,770,000	12.86%	0	4,770,000
3	北京珠源资本管理有限公司	4,167,355	0	4,167,355	11.24%	0	4,167,355
4	嘉兴硅谷天堂盈祥投资合伙企业（有限合伙）	2,981,250	0	2,981,250	8.04%	0	2,981,250
5	上海加柠投资管理合伙企业（有限合伙）	2,385,000	0	2,385,000	6.43%	0	2,385,000
5	上海加宥投资管理合伙企业（有限合伙）	2,385,000	0	2,385,000	6.43%	0	2,385,000

合计	31,221,239	0	31,221,239	84.19%	10,899,476	20,321,763
----	------------	---	------------	--------	------------	------------

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明:

孙丹麟系上海加衍投资管理合伙企业(有限合伙)、上海加柠投资管理合伙企业(有限合伙)及上海加宥投资管理合伙企业(有限合伙)的执行事务合伙人。

除上述情形外,以上股东之间不存在关联关系。

## 二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露:

是 否

公司控股股东及实际控制人为自然人孙丹麟。

孙丹麟,男,1973 年出生,中国国籍,无境外永久居留权,本科毕业。1996 年 7 月至 1998 年 6 月,担任昆钢冶金机械厂员工;1998 年 6 月至 2001 年 10 月,担任昆明风驰广告客户经理、策略指导;2001 年 10 月至 2002 年 11 月,担任广州蓝色创意广告有限公司创意总监;2002 年 11 月至 2004 年 6 月,担任昆明风驰广告创意总监;2004 年 6 月至 2005 年 7 月,担任广州蓝色创意上海区域创意总监;2005 年 7 月至 2008 年 1 月,担任广州蓝色创意上海区域负责人;2008 年 1 月,创办上海博加广告有限公司,担任博加有限董事长、总经理;自 2015 年 10 月起至今,任上海博加信息科技股份有限公司董事长、总经理。

截至报告期末,孙丹麟现直接持有博加信息 39.19%的股份。此外,孙丹麟分别系股东上海加衍投资管理合伙企业(有限合伙)、上海加柠投资管理合伙企业(有限合伙)、上海加宥投资管理合伙企业(有限合伙)的执行事务合伙人,其分别通过加衍投资、加宥投资、加柠投资间接持有博加信息 2.09%、6.11%和 3.30%的股份。因此,孙丹麟直接和间接合计共持有博加信息 50.68%的股份,可以控制股东大会 64.91%的投票权,系公司的控股股东、实际控制人。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、债券融资情况

适用 不适用

#### 债券违约情况

适用 不适用

#### 公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

### 四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
短期贷款	上海银行股份有限公司市北分行	3,000,000	6.525%	2018/8/31-2019/8/30	否
短期贷款	上海银行股份有限公司市北分行	4,000,000	6.525%	2018/9/27-2019/9/26	否
合计	-	7,000,000	-	-	-

#### 违约情况

适用 不适用

### 五、权益分派情况

#### 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

#### 报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
孙丹麟	董事长、总经理	男	1973年10月	本科	2015年10月-2018年10月	是
晏恩华	董事	男	1978年7月	本科	2015年10月-2018年10月	是
罗瑜	董事	男	1974年2月	研究生	2015年10月-2018年10月	是
杨杨	董事	女	1976年9月	研究生	2017年12月-2018年10月	否
牛照远	董事	男	1979年6月	本科	2018年5月-2018年10月	否
李丽萍	监事会主席	女	1977年11月	本科	2015年10月-2018年10月	是
於伟一	监事	男	1960年3月	於伟一	2017年5月-2018年10月	否
苏果	职工代表监事	男	1980年2月	本科	2017年10月-2018年10月	是
马丽	副总经理	女	1979年6月	本科	2015年10月-2018年10月	是
杨云	财务总监	女	1982年7月	大专	2018年3月-2018年10月	是
<b>董事会人数:</b>						5
<b>监事会人数:</b>						3
<b>高级管理人员人数:</b>						3

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

董事、监事、高管相互间及与控股股东、实际控制人间不存在关联关系

#### (二) 持股情况

单位: 股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
孙丹麟	董事长、总经理	14,532,634	0	14,532,634	39.19%	0
晏恩华	董事	74,211	0	74,211	0.20%	0
罗瑜	董事	74,211	0	74,211	0.20%	0
<b>合计</b>	-	14,681,056	0	14,681,056	39.59%	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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
邓芸	财务总监	离任	-	个人原因辞职
杨云	财务副总监	新任	财务总监	选举产生
冯是聪	董事	离任	-	个人原因辞职
牛照远	-	新任	董事	选举产生

**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

杨云，女，生于 1982 年，中国国籍，无境外居住权，大专毕业。自 2003 年起工作，拥有 15 年的财务工作经验：2007 年至 2012 年底在上海成全置业顾问有限公司担任财务经理；2012 年至 2015 年，在上海全佳房地产经纪有限公司担任财务总监；2015 年至 2018 年 3 月于上海博加信息科技股份有限公司担任财务副总监；2018 年 3 月至今担任上海博加信息科技股份有限公司财务总监。

牛照远，女，生于 1979 年，中国国籍，无境外居住权，本科毕业。2004 年 7 月 1 日-2009 年 6 月 30 日，担任北京九易正通广告有限公司担任副总经理，为中国移动集团及 7 个以上的省公司提供产品及市场战略咨询服务，为中国第一个自主知识产权的移动通信标准——TD-SCDMA 打造“G3”品牌，公司成功上市获得超过 50%的市场份额；2009 年 7 月 1 日-2013 年 3 月 31 日，担任深圳市奇迹通讯有限公司副总经理兼 COO，服务于奇迹通信，组建移动互联网产品与业务团队，打造“SMART PUSH”，“七果”移动互联网产品；“七果”是国内最早的微内容分享 APP；“SMART PUSH”作为 2B 的微内容分享规则引擎，提升客户内容分发效率 300%以上，降低企业内部的内容分发成本 70%以上；2013 年 4 月 1 日-2016 年 2 月 28 日，担任北京联袂互动科技有限公司 CEO，为电信运营商、万科、安客诚等知名企业提供大数据运营整体解决方案：带领公司完成三大运营商、万科、安客诚等重点客户的获取；发布 BDOP（大数据开放平台）、DATA-HUB（第三方数据 SAAS 服务）两大产品与服务；获得秒针投资，获得中国联通与中国电信两大集团的数据运营平台的标杆项目。联袂科技获得了秒针系统的战略投资，2016 年年初被明略数据全资并购；2016 年 3 月 1 日至今，担任北京明略软件系统有限公司担任产品副总裁负责规划、发布三大行业（公安、金融、工业与 IOT）的人工智能产品&服务。2018 年 5 月起担任上海博加信息科技股份有限公司董事。

**二、 员工情况****（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况**

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	10	5
技术人员	15	7
财务人员	6	3
创意人员	19	70
市场人员	17	32
其他	3	3
<b>员工总计</b>	<b>70</b>	<b>120</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	2
本科	50	72
专科	18	43
专科以下	1	3
员工总计	70	120

**员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：**

**1. 人才引进、招聘**

公司按照发展战略建立了长久人才发展规划，通过与当地各大院校和各种人才招聘渠道合作，不断补充高素质员工，并制定员工职业生涯规划 and 激励机制、员工福利政策和职级晋升办法稳定员工队伍。

**2. 培训计划**

围绕公司的发展战略目标，制定了系列的培训计划与人才培育项目，多层次、多渠道、多领域、多形式地加强员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员业务培训、一线员工的操作技能培训、管理者素质提升培训等，不断提高公司员工的整体素质，以实现公司与员工的双赢共进。

**3. 薪酬政策**

公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和相关法律规定，与所有员工签订《劳动合同书》，向员工支付的薪酬包括薪金、津贴及奖金，公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险和住房公积金，为员工代扣代缴个人所得税。

4. 需公司承担费用的离退休职工人数：0 人。

**(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况**

适用 不适用

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第十节 公司治理及内部控制

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

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司相关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，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。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

##### 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

报告期内公司现有的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，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。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，同时公司也会鼓励董事、监事、高级管理人员等相关人员进一步加强对相关法律法规的学习，明确自身职责，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

公司人员变动、对外投资、融资、关联交易、生产经营等重大决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

##### 4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司对公司章程作出以下变更：

公司于2018年5月14日召开2017年年度股东大会会议，审议通过《关于修改公司章程的议案》，具体修改如下：

原文为：第一百零三条 董事会由六名董事组成，设董事长1人。

修改后：第一百零三条 董事会由五名董事组成，设董事长1人。

本次修改已完成工商变更登记。

## (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	<p>1、第一届董事会第十七次会议，2018年1月24日召开，决议通过：《关于变更会计师事务所的议案》、《关于提请召开2018年第一次临时股东大会的议案》；</p> <p>2、第一届董事会第十八次会议，2018年3月16日召开，决议通过：《关于任命杨云女士为公司财务总监的议案》；</p> <p>3、第一届董事会第十九次会议，2018年4月23日召开，决议通过： 《2017年度董事会工作报告》、《2017年度总经理工作报告》、《上海博加信息科技股份有限公司2017年度报告全文及摘要》、《关于批准报出上海博加信息科技股份有限公司2017年度审计报告的议案》、《上海博加信息科技股份有限公司2017年度财务决算报告》、《上海博加信息科技股份有限公司2018年度财务预算报告》、《关于续聘大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2018年度审计机构的议案》、《关于审议2017年募集资金存放与实际使用情况专项报告的议案》、《关于公司2017年度利润分配方案的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于公司未弥补亏损超过公司实收股本总额三分之一的议案》、 《关于对母公司部分资产进行减值处理的议案》、《关于对2017年度已发生的偶发性关联交易进行追认的议案》、《关于提名牛照远女士为公司董事的议案》、《关于提请召开2017年年度股东大会的议案》；</p> <p>4、第一届董事会第二十次会议，2018年8月16日召开，决议通过： 《上海博加信息科技股份有限公司2018年半年度报告》、《2018年上半年募集资金存放与实际使用专项报告》、《关于上海博加信息科技股份有限公司2018年度拟向银行贷款的议案》、《关于公司未弥补亏损超过公司实收股本总额三分之一的议案》、《关于提请召开2018年第二次临时股东大会的议案》；</p> <p>5、第一届董事会第二十一次会议，2018年12月28日召开，决议通过： 《变更持续督导主办券商的议案》、《与国泰君安签订“〈持续督导协议书〉终止协议”的议案》、《与申万宏源签署〈持续督导协议书〉及〈持续督导补充协议书〉的议案》、《博加信息关于与国泰君安解除督导协议的说明报告》、《提请股东大会授权董事会办理公司变更持续督</p>

		导主办券商相关事宜的议案》、《提请召开 2019 年第一次临时股东大会的议案》。
监事会	2	<p>1、第一届监事会第七次会议决议，2018 年 4 月 23 日召开，决议通过： 《上海博加信息科技股份有限公司 2017 年度报告全文及摘要》、《2017 年度监事会工作报告》、《关于批准报出上海博加信息科技股份有限公司 2017 年度审计报告的议案》、《关于续聘大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度审计机构的议案》、《上海博加信息科技股份有限公司 2017 年度财务决算报告》、《上海博加信息科技股份有限公司 2018 年度财务预算报告》、《关于审议 2017 年募集资金存放与实际使用情况专项报告的议案》、《关于公司 2017 年度利润分配方案的议案》、《关于对母公司部分资产进行减值处理的议案》；</p> <p>2、第一届监事会第八次会议，2018 年 8 月 16 日召开，决议通过：《关于审议〈上海博加信息科技股份有限公司 2018 年半年度报告〉的议案》、《关于审议 2018 年上半年募集资金存放与使用专项报告的议案》。</p>
股东大会	3	<p>1、2018 年第一次临时股东大会，2018 年 2 月 9 日召开，审议通过：《关于变更会计师事务所的议案》；</p> <p>2、2017 年年度股东大会，2018 年 5 月 14 日召开，审议通过：《2017 年度董事会工作报告》、《2017 年度监事会工作报告》、《上海博加信息科技股份有限公司 2017 年度报告全文及摘要》、《上海博加信息科技股份有限公司 2017 年度财务决算报告》、《上海博加信息科技股份有限公司 2018 年度财务预算报告》、《关于续聘大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度审计机构的议案》、《关于公司 2017 年度利润分配方案的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于公司未弥补亏损超过公司实收股本总额三分之一的议案》、《关于对 2017 年度已发生的偶发性关联交易进行追认的议案》、《关于提名牛照远女士为公司董事的议案》；</p> <p>3、2018 年第二次临时股东大会，2018 年 8 月 31 日召开，审议通过：《关于上海博加信息科技股份有限公司 2018 年度拟向银行贷款的议案》、《关于公司未弥补亏损超过公司实收股本总额三分之一的议案》。</p>

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司的董事会、监事会和高级管理人员均按照有关法律法规和公司章程的规定及时召开股东大会、董事会或监事会，并对公司治理的相关事宜进行审议、决议，使公司组织机构能够发挥高效的作用，公司治理机制得到有效的执行。目前，公司能够依据有关法律法规和《公司章程》发布会议通知，三会会议记

录完整，会议记录中的时间、地点、出席人数等要件齐全。公司的股东大会和董事会能够按期召开，对公司的重大决策事项作出决议，保证公司的正常发展。相关执行者能及时向决议机构汇报决议的实际执行情况，“三会”决议均能正常签署、执行，不存在未正常签署或签署后决议未执行的情况。公司监事会能正常发挥作用，具备切实的监督手段。公司高级管理人员总经理和财务负责人能够在董事会的领导下，执行股东大会、董事会制定的计划，履行各项职责。

### **(三) 公司治理改进情况**

报告期内，公司不断改善规范公司治理结构，股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照《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，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。公司治理与《公司法》、中国证监会、全国中小企业股份转让系统相关规定的要求不存在差异。

### **(四) 投资者关系管理情况**

公司已通过《公司章程》等明确规定了股东具有查阅公司章程、股东名册、公司债券存根、股东大会会议记录、董事会会议决议、监事会会议决议、财务会计报告等权利，以及对公司的经营进行监督，提出建议或者质询的权利，公司章程对股东大会、董事会、监事会、高级管理人员的职责、权利和义务进行了明确，同时明确了公司挂牌后将按照相关规定严格履行包括定期报告、临时报告、及其他应当披露的信息在内的信息披露的义务。股东具有依法请求、召集、主持、参加或者委派股东代理人参加股东大会，并行使相应的表决权的权利。符合条件的股东有权利按照相关法律法规及公司章程规定的流程提请召开临时股东大会、或向人民法院提起诉讼、寻求法律救济。

### **(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议**

适用 不适用

### **(六) 独立董事履行职责情况**

适用 不适用

## **二、 内部控制**

### **(一) 监事会就年度内监督事项的意见**

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司的《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》等有关要求，公司监事会对公司《2018年年度报告及其摘要》进行了审核，并发表审核意见如下：

- (1) 年度报告编制和审议程序符合法律、法规、公司章程和公司内部管理制度的各项规定；
- (2) 年度报告的内容和格式符合《挂牌公司年度报告内容与格式模板》的规定，未发现公司 2018 年年度报告所包含的信息存在不符合实际的情况，公司 2018 年年度报告基本上真实地反映出公司 2018 年度的经营成果和财务状况；
- (3) 提出本意见前，未发现参与年报编制和审议的人员存在违反保密规定的行为。

## (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

### (一) 业务独立情况

博加信息的经营范围为：设计、制作、代理、发布各类广告，电脑图文设计、制作，计算机、软件及辅助设备、通讯设备的销售，计算机网络工程，计算机软、硬件领域的技术服务、技术开发、技术咨询、技术转让，投资管理，投资咨询，从事货物及技术进出口业务。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】公司拥有完整的业务体系，建立了与业务体系配套的管理制度和相应的职能机构，能够独立开展业务，具有直接面向市场的独立经营能力。截至报告期末，公司在业务上完全独立于股东和其他关联方，与关联方、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争关系。

### (二) 资产独立情况

公司拥有开展业务所需的技术、场所、人员和必要设备、设施，不存在权属方面的纠纷。股份公司系由上海博加广告有限公司整体变更设立。博加信息设立时，整体继承了有限公司的业务、资产、机构及债权、债务，未进行任何业务和资产剥离。公司资产产权关系明晰，不存在被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况。公司目前不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用公司资金情况，公司也未为控股股东、实际控制人及其控制的企业提供担保。同时，为进一步规范公司关联方交易的问题，公司制订了《关联交易决策制度》，股东、董事、高级管理人员向公司出具了《规范关联交易承诺函》，承诺今后公司出现关联交易，将严格执行关联交易制度，规范关联方交易。截至报告期末，公司的其他应收款、其他应付款、预收账款和预付账款均记录清晰，收回或偿还情况良好，不存在大额长期不能结清、大股东占款或产生高风险坏账等风险。

### (三) 人员独立性

公司建立了独立完整的劳动、人事和工资管理等各项管理制度，公司与全体员工均签订了《劳动合同》。公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障能够独立管理，不存在与股东单位混合管理、人员相互任职的情况。公司董事、监事及其他高级管理人员的推荐和任免均根据《公司法》和《公司章程》的规定，独立通过合法程序进行。公司按照相关法律法规为全体员工按时缴纳了社会保险，同时，公司实际控制人、控股股东孙丹麟亦出具书面声明，如未来公司因未为员工购买社会保险而被行政机关要求补缴或处罚，将由控股股东、实际控制人承诺代替公司承担责任。公司高级管理人员亦不存在就职于公司关联企业或从其领取报酬的情况。

### (四) 财务独立情况

公司拥有独立的财务部门，配备了专职的财务会计人员，建立了独立、完整的财务核算体系，能够独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度和财务管理制度。公司单独开户、独立核算，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。公司作为独立的纳税人，依法独立纳税，不存在与控股股东、实际控制人控制的其他企业混合纳税的情况。公司不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用的情形。

### (五) 机构独立性

公司已按《公司法》的规定建立必要的权力机构和经营管理机构，建立健全股东大会、董事会、监事会等公司治理制度，并且在公司内部根据日常经营的需要，设立了相关职能部门。公司的组织机构独立于控股股东和其他关联方，股份公司具有健全的内部经营管理机构，独立行使经营管理职权，股份公司不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间机构混同的情形。公司拥有机构设置自主权，公司机构独立运作，不存在与控股股东控制的其他企业混合经营、合署办公的情形。

## (三) 对重大内部管理制度的评价

自公司成立以来，一直注重完善公司的法人治理结构和内部控制体系。公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，

需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善：

1、关于会计核算体系

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

2、关于财务管理体系

报告期内，公司建立了全面的《财务管理制度》，加强公司财务管理，促进公司业务发展，提高公司的经济效益。

3、关于风险控制体系

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

#### **(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况**

报告期内，公司严格执行《公司法》、《证券法》、《会计法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》和《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司年度报告内容与格式指引》等法律、法规、规范性文件及《公司章程》等制度规定，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司已制定《上海博加信息科技股份有限公司年度报告重大差错责任追究制度》。

## 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	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	<input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落
审计报告编号	大信审字[2019]第 31-00130 号	
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	上海市徐汇区凯旋南路 31 号 12 栋 3 楼	
审计报告日期	2019 年 4 月 16 日	
注册会计师姓名	黄福生、张晓玲	
会计师事务所是否变更	否	

审计报告正文：

## 审 计 报 告

大信审字[2019]第 31-00130 号

上海博加信息科技股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了上海博加信息科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，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，公允反映了贵公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

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，我们独立于贵公司，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、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2018 年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并不涵盖其他信息，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。

### 四、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，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

### 五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，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，就可能导致对贵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贵公司不能持续经营。

(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) 就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，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。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：黄福生

中国 · 北京

中国注册会计师：张晓玲

二〇一九年四月十六日

## 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、（一）	11,248,628.81	7,142,302.97
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)	21,602,947.60	25,356,430.34
预付款项	五、(三)	881,202.27	3,436,573.36
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)	737,594.43	1,931,832.49
买入返售金融资产			
存货	五、(五)		194,174.76
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、(六)	242,780.65	136,581.04
<b>流动资产合计</b>		<b>34,713,153.76</b>	<b>38,197,894.96</b>
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	五、(七)	672,598.08	1,224,432.73
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、(八)	1,962,364.66	2,704,833.58
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、(九)	415,078.93	708,076.09
递延所得税资产	五、(十)	107,936.00	484,174.95
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>3,157,977.67</b>	<b>5,121,517.35</b>
<b>资产总计</b>		<b>37,871,131.43</b>	<b>43,319,412.31</b>
<b>流动负债:</b>			
短期借款	五、(十一)	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、(十二)	2,437,656.41	7,860,718.11
预收款项	五、(十三)		281,972.42

卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、(十四)	3,280,763.37	1,989,063.50
应交税费	五、(十五)	341,043.80	810,735.96
其他应付款	五、(十六)	480,968.14	1,232,010.63
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	五、(十七)	52,368.94	
其他流动负债	五、(十八)	823,864.01	
<b>流动负债合计</b>		<b>14,416,664.67</b>	<b>19,174,500.62</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	五、(十九)		478,568.87
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			
<b>非流动负债合计</b>			<b>478,568.87</b>
<b>负债合计</b>		<b>14,416,664.67</b>	<b>19,653,069.49</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、(二十)	37,085,227.00	37,085,227.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、(二十一)	31,108,106.65	31,108,106.65
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、(二十二)	353,375.46	353,375.46
一般风险准备			
未分配利润	五、(二十三)	-45,092,242.35	-45,207,529.81
归属于母公司所有者权益合计		23,454,466.76	23,339,179.30
少数股东权益			327,163.52
<b>所有者权益合计</b>		<b>23,454,466.76</b>	<b>23,666,342.82</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>37,871,131.43</b>	<b>43,319,412.31</b>

法定代表人：孙丹麟

主管会计工作负责人：杨云

会计机构负责人：杨云

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		8,680,732.62	5,062,144.46
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十三、(一)	16,246,383.07	13,731,910.44
预付款项		850,403.78	3,278,025.51
其他应收款	十三、(二)	9,661,660.35	13,448,514.61
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		721.70	
<b>流动资产合计</b>		<b>35,439,901.52</b>	<b>35,520,595.02</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、(三)	2,521,843.74	2,521,843.74
投资性房地产			
固定资产		534,709.12	764,493.39
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		415,078.93	708,076.09
递延所得税资产			
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>3,471,631.79</b>	<b>3,994,413.22</b>
<b>资产总计</b>		<b>38,911,533.31</b>	<b>39,515,008.24</b>
<b>流动负债：</b>			
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		3,839,071.53	5,086,482.26
预收款项			
应付职工薪酬		2,812,988.07	1,138,840.69
应交税费		302,579.13	505,797.90
其他应付款		437,044.35	1,057,272.21
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		52,368.94	
其他流动负债		621,078.30	
<b>流动负债合计</b>		<b>15,065,130.32</b>	<b>14,788,393.06</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			478,568.87
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			
<b>非流动负债合计</b>			<b>478,568.87</b>
<b>负债合计</b>		<b>15,065,130.32</b>	<b>15,266,961.93</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		37,085,227.00	37,085,227.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		32,629,950.39	32,629,950.39
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		247,929.90	247,929.90
一般风险准备			
未分配利润		-46,116,704.30	-45,715,060.98
<b>所有者权益合计</b>		<b>23,846,402.99</b>	<b>24,248,046.31</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>38,911,533.31</b>	<b>39,515,008.24</b>

### (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	五、(二十)	45,848,142.24	59,493,917.29

	四)		
其中：营业收入		45,848,142.24	59,493,917.29
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		45,490,665.19	90,225,328.30
其中：营业成本	五、(二十四)	25,275,801.23	37,194,017.03
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、(二十五)	143,373.00	451,126.68
销售费用	五、(二十六)	618,073.87	16,545,509.04
管理费用	五、(二十七)	13,057,475.71	23,006,214.38
研发费用	五、(二十八)	2,581,969.50	6,448,572.17
财务费用	五、(二十九)	490,546.92	340,519.73
其中：利息费用		509,033.59	363,249.90
利息收入		37,092.93	42,983.25
资产减值损失	五、(三十)	3,323,424.96	6,239,369.27
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(三十一)	13,360.41	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）	五、(三十二)	11,494.86	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		382,332.32	-30,731,411.01
加：营业外收入	五、(三十三)	111,050.93	1,317,797.15
减：营业外支出		-	12,114.52
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		493,383.25	-29,425,728.38
减：所得税费用	五、(三十四)	378,095.79	322,287.49

<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		115,287.46	-29,748,015.87
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		115,287.46	-29,748,015.87
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益			-12,836.48
2.归属于母公司所有者的净利润		115,287.46	-29,735,179.39
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		115,287.46	-29,748,015.87
归属于母公司所有者的综合收益总额		115,287.46	-29,735,179.39
归属于少数股东的综合收益总额			-12,836.48
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		-	-0.80
（二）稀释每股收益		-	-0.80

法定代表人：孙丹麟

主管会计工作负责人：杨云

会计机构负责人：杨云

#### （四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十三、（四）	40,414,619.27	35,733,167.96
减：营业成本		21,193,735.78	22,541,292.89
税金及附加		105,723.59	136,827.34
销售费用			
管理费用		11,876,687.45	13,184,805.41
研发费用		3,130,546.18	

财务费用		500,623.03	351,460.06
其中：利息费用		509,033.59	363,249.90
利息收入		23,756.55	27,611.17
资产减值损失		4,114,966.55	48,199,635.36
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）		11,494.86	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-496,168.45	-48,680,853.10
加：营业外收入		101,050.00	1,315,277.97
减：营业外支出			3,396.23
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-395,118.45	-47,368,971.36
减：所得税费用		6,524.87	577,458.70
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-401,643.32	-47,946,430.06
（一）持续经营净利润		-401,643.32	-47,946,430.06
（二）终止经营净利润			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
<b>六、综合收益总额</b>		-401,643.32	-47,946,430.06
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益			-1.29
（二）稀释每股收益			-1.29

#### （五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		48,901,331.03	64,910,374.51

客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、(三十五)	552,555.46	2,431,168.06
<b>经营活动现金流入小计</b>		49,453,886.49	67,341,542.57
购买商品、接受劳务支付的现金		19,367,982.26	26,619,805.09
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		14,893,441.78	32,669,263.40
支付的各项税费		1,603,355.60	4,192,962.28
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十五)	8,547,639.51	23,695,850.80
<b>经营活动现金流出小计</b>		44,412,419.15	87,177,881.57
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		5,041,467.34	-19,836,339.00
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		25,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		25,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			2,230,106.07
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、(三十五)	224,502.89	284,365.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		224,502.89	2,514,471.07

投资活动产生的现金流量净额		-199,502.89	-2,514,471.07
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			340,000.00
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		7,000,000.00	7,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		7,000,000.00	7,340,000.00
偿还债务支付的现金		7,000,000.00	9,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		397,964.61	335,023.61
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	五、（三十五）	337,674.00	8,048,837.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		7,735,638.61	17,383,860.61
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-735,638.61	-10,043,860.61
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		4,106,325.84	-32,394,670.68
加：期初现金及现金等价物余额		7,142,302.97	39,536,973.65
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		11,248,628.81	7,142,302.97

法定代表人：孙丹麟

主管会计工作负责人：杨云

会计机构负责人：杨云

#### （六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		40,054,943.62	30,410,600.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		388,026.15	16,110,851.32
<b>经营活动现金流入小计</b>		40,442,969.77	46,521,451.32
购买商品、接受劳务支付的现金		13,469,707.71	12,190,404.50
支付给职工以及为职工支付的现金		13,171,851.15	13,276,466.49
支付的各项税费		1,125,662.31	2,164,552.12
支付其他与经营活动有关的现金		8,346,521.83	39,597,385.56
<b>经营活动现金流出小计</b>		36,113,743.00	67,228,808.67
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		4,329,226.77	-20,707,357.35
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		25,000.00	

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		25,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			1,030,106.07
投资支付的现金			
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			284,365.00
<b>投资活动现金流出小计</b>			1,314,471.07
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		25,000.00	-1,314,471.07
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		7,000,000.00	7,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		7,000,000.00	7,000,000.00
偿还债务支付的现金		7,000,000.00	9,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		397,964.61	335,023.61
支付其他与筹资活动有关的现金		337,674.00	8,048,837.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		7,735,638.61	17,383,860.61
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-735,638.61	-10,383,860.61
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		3,618,588.16	-32,405,689.03
加：期初现金及现金等价物余额		5,062,144.46	37,467,833.49
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		8,680,732.62	5,062,144.46

## (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	37,085,227.00				31,108,106.65				353,375.46		-45,207,529.81	327,163.52	23,666,342.82
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	37,085,227.00				31,108,106.65				353,375.46		-45,207,529.81	327,163.52	23,666,342.82
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											115,287.46	-327,163.52	-211,876.06
（一）综合收益总额											115,287.46		115,287.46
（二）所有者投入和减少资本												-327,163.52	-327,163.52
1. 股东投入的普通股												-340,000.00	-340,000.00
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												12,836.48	12,836.48
(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. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
<b>四、本年期末余额</b>	37,085,227.00				31,108,106.65				353,375.46		-45,092,242.35		23,454,466.76

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	37,085,227.00				31,658,949.97				247,929.90		-15,366,904.86		53,625,202.01
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	37,085,227.00				31,658,949.97				247,929.90		-15,366,904.86		53,625,202.01
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-550,843.32				105,445.56		-29,840,624.95	327,163.52	-29,958,859.19
（一）综合收益总额											-29,735,179.39	-12,836.48	-29,748,015.87
（二）所有者投入和减少资本					-550,843.32							340,000.00	-210,843.32
1. 股东投入的普通股					27,277.24							340,000.00	367,277.24
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					-578,120.56								-578,120.56
4. 其他													

(三) 利润分配								105,445.56		-105,445.56		
1. 提取盈余公积								105,445.56		-105,445.56		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	37,085,227.00				31,108,106.65			353,375.46		-45,207,529.81	327,163.52	23,666,342.82

法定代表人：孙丹麟

主管会计工作负责人：杨云

会计机构负责人：杨云

#### (八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余额	37,085,227.00				32,629,950.39				247,929.90		-45,715,060.98	24,248,046.31
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	37,085,227.00				32,629,950.39				247,929.90		-45,715,060.98	24,248,046.31
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-401,643.32	-401,643.32
（一）综合收益总额											-401,643.32	-401,643.32
（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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	37,085,227.00				32,629,950.39				247,929.90		-46,116,704.30	23,846,402.99

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	37,085,227.00				33,180,793.71				247,929.90		2,231,369.08	72,745,319.69
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

二、本年期初余额	37,085,227.00				33,180,793.71				247,929.90		2,231,369.08	72,745,319.69
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-550,843.32						-47,946,430.06	-48,497,273.38
(一)综合收益总额											-47,946,430.06	-47,946,430.06
(二)所有者投入和减少资本					-550,843.32							-550,843.32
1. 股东投入的普通股					27,277.24							27,277.24
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					-578,120.56							-578,120.56
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.设定受益计划变动额结转留存收益												

5.其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
<b>四、本年期末余额</b>	37,085,227.00				32,629,950.39				247,929.90		-45,715,060.98	24,248,046.31

# 上海博加信息科技股份有限公司

## 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。

上海博加信息科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)原系成立于2008年1月3日的上海博加广告有限公司,2015年10月16日整体变更为股份有限公司,并取得由上海市工商行政管理局颁发的营业执照,统一社会信用代码为913100006694357354。

2016年2月4日,根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于同意上海博加信息科技股份有限公司在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》(股转系统函[2016]996号),公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌。证券简称:博加信息,证券代码:836145。

公司注册地为上海市徐汇区番禺路1028号203-18室,办公地址为上海市田林路140号越界创意园16东401室。

(二) 企业的业务性质和主要经营活动。

公司主要从事房地产行业营销策划,客户主要为房地产开发商及相关广告商。

(三) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本财务报告已经公司董事会于2019年4月16日批准报出。

(四) 本年度合并财务报表范围

本年度合并财务报表范围为本公司、上海博加营销策划有限公司、上海优向网络科技有限公司、上海品效信息科技有限公司。详见本附注“六、合并范围的变更”“本附注七、在其他主体中的权益”。

### 二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础: 本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: 公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力,无影响持续经营能力的重大事项。

### 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 12 月 31 日的财务状况、2018 年度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. 统一子公司与本公司的会计政策、统一子公司与本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

合并财务报表以本公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了本公司与子公司、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本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“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) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方应当确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

### 3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方应当按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，本公司为非合营方根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

### (八) 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。

### (九) 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

本公司金融工具初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，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，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。

#### (十) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收票据及应收账款、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	单项金额 20 万元以上，或超过应收账款余额 10% 以上的非关联方应收款项。
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 关联方组合	与债务人是否为关联关系为信用风险特征划分组合
组合 2 账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1 关联方组合	合并范围内关联方款项，除非有证据表明存在无法收回部分或全部款项的，通常不计提坏账准备
组合 2 账龄组合	账龄分析后按余额的一定比例计提

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 (%)
6 个月以内 (含 6 个月)		10
6 至 12 个月 (含 12 个月)	10	10
1 至 2 年 (含 2 年)	30	30
2 年以上	100	100

##### 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值
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

#### (十一) 存货

##### 1. 存货的分类

存货分类为低值易耗品、大数据投放成本等。

##### 2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取先进先出法计价。

##### 3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

##### 4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

##### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

#### (十二) 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；非同一控制下的企业合并，应当按照购买日确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；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，初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

##### 2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资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。本公司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，本公司都应当按照《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。

## (十三) 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：运输设备、电子设备、办公设备等；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（%）
运输设备	4	5	23.75
电子设备	3	5	31.67
办公设备	5	5	19.00

### 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。

## (十四) 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。

## (十五) 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：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。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
软件	5	年限平均法

### 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;开发阶段的支出,满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准:公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段:为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段:在进行商业性生产或使用前,将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计,以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

#### (十六) 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。

#### (十七) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出,但受益期限在一年以上(不含一年)的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若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。

#### (十八) 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的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，企业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。本公司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。

### (十九) 收入

#### 1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

## 2. 提供劳务收入的确认依据和方法

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。提供劳务交易的完工进度,依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计,是指同时满足下列条件:

- (1) 收入的金额能够可靠地计量;
- (2) 相关的经济利益很可能流入企业;
- (3) 交易的完工进度能够可靠地确定;
- (4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时,销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的,将销售商品的部分作为销售商品处理,将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分,或虽能区分但不能够单独计量的,将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

## 3. 公司的具体收入确认政策

本公司主要从事房地产行业营销策划及房地产行业大数据传播服务,具体收入确认政策如下:

对于房地产行业营销策划业务有提供期间服务和单次服务两种方式,对于提供期间服务的营销策划业务,在提供完相关服务、客户确认后按合同约定月度收费或考核收费确认收入;对于提供单次服务的营销策划业务,在提供完相关服务、客户确认后按合同约定收费确认收入。

对于房地产行业大数据传播服务,在提供完相关服务、客户确认后按合同约定收费确认收入。

## (二十) 政府补助

### 1. 政府补助类型及会计处理

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)。政府补助为货币性资产的,应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的,应当按照公允价值计量;公允价值不能可靠取得的,按照名义金额计量。与日常活动相关的政府补助,按照经济业务实质,计入其他收益。与日常活动无关的政府补助,计入营业外收入。

政府文件明确规定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。政府文件未明确规定补助对象的,能够形成长期资产的,与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助,其余部分作为与收益相关的政府补助;难以区分的,将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额,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。

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。与收益相关的政府补助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。

本公司取得政策性优惠贷款贴息,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,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;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。

### 2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。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。

## (二十一) 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。

#### (二十二) 租赁

1. 经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2. 融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

#### (二十三) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

财政部于2018年6月15日发布了《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），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制2018年度及以后期间的财务报表。

本公司执行财会〔2018〕15号的主要影响如下：

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报的报表项目及金额
1.应收票据和应收账款合并列示	应收票据及应收账款	21,602,947.60	25,356,430.34	应收账款：25,356,430.34
2.应付票据和应付账款合并列示	应付票据及应付账款	2,437,656.41	7,860,718.11	应付账款：7,860,718.11
3.应付利息、应付股利计入其他应付款项目列示	其他应付款	480,968.14	1,232,010.63	应付利息：11,841.67 其他应付款：1,220,168.96
4.管理费用列报调整	管理费用	13,057,475.71	23,006,214.38	管理费用：29,454,786.55
5.研发费用单独列示	研发费用	2,581,969.50	6,448,572.17	—

## 四、税项

### (一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	应税收入	6%、3%减按 2%
城市维护建设税	流转税	7%
教育费附加	流转税	3%
地方教育费附加	流转税	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%

纳税主体名称	所得税税率
上海博加信息科技股份有限公司	15%
上海博加营销策划有限公司	20%
上海优向网络科技有限公司	25%
上海品效信息科技有限公司	20%

注 1: 根据财政部、税务总局《关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》(财税〔2018〕77 号), 全资子公司上海博加营销策划有限公司、上海品效信息科技有限公司符合小型微利企业标准, 本期所得减按 50%计入应纳税所得额, 按 20%的税率缴纳企业所得税。

注 2: 上海博加信息科技股份有限公司 18 年处置车辆, 增值税按 3%减按 2%申报。

### (二) 重要税收优惠及批文

依据 2018 年 12 月 27 日, 上海市高新技术企业认定办公室发布的《关于公示 2018 年度上海市第二批拟认定高新技术企业名单》中的第 861 行, 本公司被认定为高新技术企业, 有效期 3 年。高新证书编号为 GR201831002828。

## 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	275,455.08	68,919.27
银行存款	10,973,173.73	7,073,383.70
合 计	11,248,628.81	7,142,302.97

### (二) 应收票据及应收账款

类 别	期末余额	期初余额
-----	------	------

类别	期末余额	期初余额
应收账款	29,151,328.83	30,094,382.44
减：坏账准备	7,548,381.23	4,737,952.10
合计	21,602,947.60	25,356,430.34

### 应收账款

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,654,000.00	5.67	1,654,000.00	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	27,497,328.83	94.33	5,894,381.23	21.49
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	29,151,328.83	100.00	7,548,381.23	25.89

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	2,074,000.00	6.89	1,878,000.00	90.55
按组合计提坏账准备的应收账款	27,900,382.44	92.71	2,739,952.10	9.82
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	120,000.00	0.40	120,000.00	100.00
合计	30,094,382.44	100.00	4,737,952.10	15.74

#### (1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
镇江协信房地产开发有限公司	883,000.00	883,000.00	2年以上	100.00	无法收回
无锡协信远岚房地产开发有限公司	771,000.00	771,000.00	2年以上	100.00	无法收回
合计	1,654,000.00	1,654,000.00			

#### (2) 按组合计提坏账准备的应收账款

##### 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	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
6个月以内	16,510,885.82			16,055,741.44		
6个月-1年	1,579,798.39	10	157,979.84	5,537,201.00	10	553,720.10

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1-2年	5,243,204.62	30	1,572,961.39	5,887,440.00	30	1,766,232.00
2年以上	4,163,440.00	100	4,163,440.00	420,000.00	100	420,000.00
合计	27,497,328.83		5,894,381.23	27,900,382.44		2,739,952.10

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 2,880,429.13 元；本期转回坏账准备金额为 154,000.00 元。

其中本期坏账准备转回金额重要的：

单位名称	转回或收回金额	收回方式
江西国际汽车城投资发展有限公司	154,000.00	银行存款收回
合计	154,000.00	

(4) 本报告期实际核销的重要应收账款情况

单位名称	账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
江西国际汽车城投资发展有限公司	服务费	70,000.00	法院判决该款项无法收回	法院判决	否
合计		70,000.00			

注：依据江西省南昌经济技术开发区人民法院民事调解书（2018）赣 0192 民初 54 号判决，江西国际汽车城投资发展有限公司应于 2018 年 4 月 25 日之前支付上海博加信息科技股份有限公司 352,416.25 元（其中 2,416.25 元为江西汽车城承担的诉讼费，350,000.00 元为支付的服务费），博加信息账面有对该公司 420,000.00 元的应收账款，截止 2018-12-31 已收到 350,000 元，剩余 70,000 账务上做核销处理。

(5) 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
宁波杭州湾新区领海置业有限公司	1,080,000.00	3.70	1,080,000.00
合肥新城吾悦房地产开发有限公司	928,000.00	3.18	92,800.00
南昌绿地经开置业有限公司	900,000.00	3.09	900,000.00
镇江协信房地产开发有限公司	883,000.00	3.03	883,000.00
南通南景房地产开发有限公司	793,548.39	2.72	19,354.84
合计	4,584,548.39	15.72	2,975,154.84

(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	833,139.39	94.55	3,430,525.36	99.82

1至2年	42,014.88	4.76	6,048.00	0.18
2至3年	1,200.00	0.14		
3年以上	4,848.00	0.55		
合计	881,202.27	100.00	3,436,573.36	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(%)
上海顾名品牌管理有限公司	580,188.68	65.84
上海锦和商业经营管理股份有限公司	192,346.22	21.83
中国联通网络通信有限公司上海市分公司	35,568.00	4.04
上海锦能物业管理有限公司	25,165.00	2.86
南京芝麻信息科技有限公司	15,000.00	1.70
合计	848,267.90	96.27

(四) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	1,698,894.25	2,434,396.23
减：坏账准备	961,299.82	502,563.74
合计	737,594.43	1,931,832.49

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	1,698,894.25	100.00	961,299.82	56.58
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	1,698,894.25	100.00	961,299.82	56.58

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	2,434,396.23	100.00	502,563.74	20.64
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	2,434,396.23	100.00	502,563.74	20.64

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款项

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	25,691.00	10	2,569.10	1,602,035.32	10	160,203.53
1至2年	1,020,675.04	30	306,202.51	644,800.00	30	193,440.00
2年以上	652,528.21	100	652,528.21	148,920.21	100	148,920.21
合计	1,698,894.25		961,299.82	2,395,755.53		502,563.74

②采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
关联方组合				38,640.70		

(2) 本期计提的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 458,736.08 元。

(3) 其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金、押金	1,301,674.81	1,775,254.81
员工社保		19,199.10
代垫费用	381,528.44	559,648.04
员工备用金	15,691.00	
其他		80,294.28
合计	1,698,894.25	2,434,396.23

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
上海锦和商业经营管理股份有限公司	押金	639,146.60	1-2年	37.62	191,743.98
深圳前海华视移动互联有限公司	押金	639,800.00	2年以上	37.66	639,800.00
上海二咋文化传媒有限公司	代垫费用	381,528.44	1-2年	22.46	114,458.53
关春艳	员工备用金	15,691.00	1年以内	0.92	1,569.10
成都和骏资讯服务有限公司	押金	5,000.00	2年以上	0.29	5,000.00
合计		1,681,166.04		98.95	952,571.61

(五) 存货

1. 存货的分类

存货类别	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
大数据投放资源	3,821,052.60	3,821,052.60		4,037,052.88	3,842,878.12	194,174.76
合计	3,821,052.60	3,821,052.60		4,037,052.88	3,842,878.12	194,174.76

2. 存货跌价准备的增减变动情况

存货类别	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
大数据投放资源	3,842,878.12		21,825.52		3,821,052.60
合计	3,842,878.12		21,825.52		3,821,052.60

注：子公司优向网络的部分大数据投放资源合作已到期，尚未使用资源是否可继续销售使用存在重大不确定性，期初对该部分存货全额计提跌价准备，本期使用部分作为存货跌价准备的转回。

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	1,001.70	
增值税留抵税额	241,778.95	136,581.04
合计	242,780.65	136,581.04

(七) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	672,598.08	1,224,432.73
固定资产清理		
减：减值准备		
合计	672,598.08	1,224,432.73

固定资产

(1) 固定资产情况

项目	运输设备	电子设备	其他	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	949,844.02	1,741,480.22	348,105.08	3,039,429.32
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额	265,550.00			265,550.00
(1) 处置或报废	265,550.00			265,550.00
4. 期末余额	684,294.02	1,741,480.22	348,105.08	2,773,879.32

项 目	运输设备	电子设备	其他	合计
二、累计折旧				
1.期初余额	401,248.99	1,156,159.30	257,588.30	1,814,996.59
2.本期增加金额	162,519.84	359,483.06	16,554.23	538,557.13
(1) 计提	162,519.84	359,483.06	16,554.23	538,557.13
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废	252,272.48			252,272.48
4.期末余额	311,496.35	1,515,642.36	274,142.53	2,101,281.24
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	372,797.67	225,837.86	73,962.55	672,598.08
2.期初账面价值	548,595.03	585,320.92	90,516.78	1,224,432.73

注：期末已经提足折旧仍继续使用的固定资产原值 1,021,302.10 元。

(2) 截止 2018 年 12 月 31 日，通过融资租赁租入的固定资产情况

类 别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
运输设备	684,294.02	311,496.35		372,797.67
合 计	684,294.02	311,496.35		372,797.67

#### (八) 无形资产

项目	软件	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	3,712,344.69	3,712,344.69
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
二、累计摊销		
1. 期初余额	1,007,511.11	1,007,511.11
2. 本期增加金额	742,468.92	742,468.92
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
三、减值准备		
1. 期初余额		

项目	软件	合计
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	1,962,364.66	1,962,364.66
2. 期初账面价值	2,704,833.58	2,704,833.58

(九) 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
装修改造费用	708,076.09		292,997.16		415,078.93
合计	708,076.09		292,997.16		415,078.93

(十) 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/ 负债	可抵扣/应纳税暂时 性差异	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税暂时 性差异
递延所得税资产:				
资产减值准备	107,936.00	1,079,360.00	340,949.32	1,363,797.27
可抵扣亏损			143,225.63	572,902.49
小计	107,936.00	1,079,360.00	484,174.95	1,936,699.76

2. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	3,531,776.96	7,719,596.69
可抵扣亏损	39,162,278.51	38,624,746.47
合计	42,694,055.47	46,344,343.16

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
2020年度	753,305.98	753,305.98	
2021年度	15,593,667.87	15,593,667.87	
2022年度	22,226,609.38	22,277,772.62	
2023年度	588,695.28		
合计	39,162,278.51	38,624,746.47	

(十一) 短期借款

短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
------	------	------

借款条件	期末余额	期初余额
抵押借款	4,000,000.00	4,000,000.00
保证借款	3,000,000.00	3,000,000.00
合 计	7,000,000.00	7,000,000.00

(十二) 应付票据及应付账款

项 目	期末余额	期初余额
应付账款	2,437,656.41	7,860,718.11
合 计	2,437,656.41	7,860,718.11

(1) 应付账款分类

项 目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	945,278.74	6,560,718.11
1年以上	1,492,377.67	1,300,000.00
合 计	2,437,656.41	7,860,718.11

(2) 账龄超过1年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
北京明略软件系统有限公司	1,300,000.00	未清算
合 计	1,300,000.00	

(十三) 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)		231,972.42
1年以上		50,000.00
合 计		281,972.42

(十四) 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
短期薪酬	1,741,612.32	16,093,641.72	14,733,638.57	3,101,615.47
离职后福利-设定提存计划	110,981.18	1,770,453.90	1,702,287.18	179,147.90
辞退福利	136,470.00	178,100.00	314,570.00	
合 计	1,989,063.50	18,042,195.62	16,750,495.75	3,280,763.37

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
工资、奖金、津贴和补贴	1,641,726.31	13,265,014.64	11,961,135.58	2,945,605.37
职工福利费	3,641.00	569,970.37	573,611.37	

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
社会保险费	58,501.01	1,025,261.80	990,605.71	93,157.10
其中： 医疗保险费	51,430.80	821,213.50	789,624.50	83,019.80
工伤保险费	1,886.20	17,234.50	17,722.40	1,398.30
生育保险费	5,184.01	86,298.20	82,743.21	8,739.00
残疾人保障金		100,515.60	100,515.60	
住房公积金	37,744.00	590,093.00	564,984.00	62,853.00
工会经费和职工教育经费		643,301.91	643,301.91	
合 计	1,741,612.32	16,093,641.72	14,733,638.57	3,101,615.47

### 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
基本养老保险	108,274.60	1,727,136.00	1,660,632.20	174,778.40
失业保险费	2,706.58	43,317.90	41,654.98	4,369.50
合 计	110,981.18	1,770,453.90	1,702,287.18	179,147.90

### (十五) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	52,148.15	402,118.13
企业所得税	247,074.81	236,561.57
城市维护建设税	7,543.73	18,384.83
个人所得税	28,854.04	43,694.03
印花税		3,424.31
教育费附加	3,233.02	7,937.47
地方教育费附加	1,633.86	5,194.54
河道管理费	556.19	556.19
文化事业建设费		92,864.89
合 计	341,043.80	810,735.96

### (十六) 其他应付款

类 别	期末余额	期初余额
应付利息	12,513.70	11,841.67
其他应付款项	468,454.44	1,220,168.96
合 计	480,968.14	1,232,010.63

#### 1. 应付利息

类 别	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	12,513.70	11,841.67

#### 2. 其他应付款项

其他应付款项分类

款项性质	期末余额	期初余额
押金、保证金	123,542.00	123,542.00
费用报销款	344,912.44	897,344.74
员工社保		123,597.78
其他		75,684.44
合 计	468,454.44	1,220,168.96

(十七) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	52,368.94	
合 计	52,368.94	

(十八) 其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
待转销项税	823,864.01	
合 计	823,864.01	

(十九) 长期应付款

款项性质	期末余额	期初余额
应付融资租赁款		555,425.58
减：未确认融资费用		76,856.71
合 计		478,568.87

(二十) 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	37,085,227.00						37,085,227.00

(二十一) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	31,108,106.65			31,108,106.65
合 计	31,108,106.65			31,108,106.65

(二十二) 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	353,375.46			353,375.46
合 计	353,375.46			353,375.46

(二十三) 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	-45,207,529.81	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-45,207,529.81	
加：本期归属于母公司股东的净利润	115,287.46	
减：提取法定盈余公积		
期末未分配利润	-45,092,242.35	

(二十四) 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
主营业务	45,848,142.24	25,275,801.23	59,493,917.29	37,194,017.03
合 计	45,848,142.24	25,275,801.23	59,493,917.29	37,194,017.03

(二十五) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	85,512.62	101,955.88
教育费附加	36,402.03	44,556.72
地方教育费附加	15,929.76	29,704.44
河道管理费		135.53
印花税	5,528.59	15,060.71
文化事业建设费		259,713.40
合 计	143,373.00	451,126.68

(二十六) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	47,001.30	8,120,596.63
市场推广费		2,254,652.10
业务招待费		1,121,426.04
交通差旅费	10,000.00	1,002,504.11
技术服务费	438,056.65	1,969,728.06
咨询服务费	123,015.92	643,305.50
办公费		381,217.25
房租物业费		345,987.60
其他		706,091.75
合 计	618,073.87	16,545,509.04

(二十七) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,342,299.60	11,006,102.48
房租物业费	2,737,167.75	3,440,098.31
咨询服务费	1,586,434.16	1,834,076.01
交通差旅费	1,138,944.25	1,551,391.61
装修费		1,012,372.03
技术服务费	188,467.96	862,023.47
办公费用	326,127.89	715,317.48

项 目	本期发生额	上期发生额
印刷制作费	366,810.20	516,831.51
折旧摊销	1,574,023.21	493,005.95
人事招聘费用	114,168.32	185,747.36
业务招待费	169,344.60	361,791.51
邮电通讯费	55,243.76	153,438.59
其他	458,444.01	878,846.21
合 计	13,057,475.71	23,006,214.38

(二十八) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,451,300.90	5,048,321.45
技术服务费	1,130,668.60	199,626.67
折旧摊销		742,468.91
咨询服务费		340,000.00
其他		118,155.14
合计	2,581,969.50	6,448,572.17

(二十九) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息费用	509,033.59	363,249.90
减：利息收入	37,092.93	42,983.25
手续费支出	18,606.26	20,253.08
合 计	490,546.92	340,519.73

(三十) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	3,345,250.48	2,396,491.15
存货跌价损失	-21,825.52	3,842,878.12
合 计	3,323,424.96	6,239,369.27

(三十一) 投资收益

类 别	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	13,360.41	
合 计	13,360.41	

(三十二) 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
处置固定资产产生的处置利得	11,494.86	
合 计	11,494.86	

(三十三) 营业外收入

1. 营业外收入分项列示

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
-----	-------	-------	---------------

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与日常活动无关的政府补助	111,050.00	1,130,000.00	111,050.00
违约金		180,883.49	
其他	0.93	6,913.66	0.93
合 计	111,050.93	1,317,797.15	111,050.93

## 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
新三板挂牌补贴		1,000,000.00	与收益相关
企业综合性扶持资金	111,050.00	130,000.00	与收益相关
合 计	111,050.00	1,130,000.00	

## (三十四) 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	10,513.24	248,789.78
递延所得税费用	367,582.55	73,497.71
合 计	378,095.79	322,287.49

### 2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金额
利润总额	493,383.25
按法定/适用税率计算的所得税费用	74,007.49
子公司适用不同税率的影响	-373,830.19
调整以前期间所得税的影响	-236,561.57
非应税收入的影响	-2,004.06
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	10,259.36
使用前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	-3,252.60
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	938,569.66
研发费用加计扣除的影响	-314,403.43
税率调整导致期初递延所得税资产余额的变化	285,311.13
所得税费用	378,095.79

## (三十五) 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	552,555.46	2,431,168.06

项 目	本期发生额	上期发生额
其中：政府补助	111,050.00	1,130,000.00
违约金		191,736.50
保证金		331,526.20
押金	404,817.36	
往来款		519,069.42
存款利息	36,687.17	42,983.25
其他	0.93	
支付其他与经营活动有关的现金	8,547,639.51	23,695,850.80
其中：房租物业	2,954,678.97	3,997,013.30
押金	10,000.00	
营业费用	1,679,245.28	7,094,434.36
管理费用	3,896,458.05	10,964,413.81
财务手续费	7,257.21	

2. 收到或支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
支付其他与投资活动有关的现金	224,502.89	284,365.00
其中：融资租赁保证金及首期租金		284,365.00
处置子公司支付的现金	224,502.89	

3. 收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
支付其他与筹资活动有关的现金	337,674.00	8,048,837.00
其中：融资租赁租金	337,674.00	297,847.00
孙丹麟拆借资金		6,950,990.00
非公开发行费用		800,000.00

(三十六) 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	115,287.46	-29,748,015.87
加：资产减值准备	3,323,424.96	6,239,369.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	538,557.13	503,646.89
无形资产摊销	742,468.92	742,468.91
长期待摊费用摊销	292,997.16	722,003.15
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）	-11,494.86	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		

项 目	本期发生额	上期发生额
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	520,382.64	363,249.90
投资损失（收益以“-”号填列）	-13,360.41	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	367,582.55	73,497.71
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）	216,000.28	-3,241,442.28
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,093,009.39	-224,508.85
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	42,630.90	5,284,235.49
其他		-550,843.32
经营活动产生的现金流量净额	5,041,467.34	-19,836,339.00
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	11,248,628.81	7,142,302.97
减：现金的期初余额	7,142,302.97	39,536,973.65
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	4,106,325.84	-32,394,670.68

## 2. 现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	11,248,628.81	7,142,302.97
其中：库存现金	275,455.08	68,919.27
可随时用于支付的银行存款	10,973,173.73	7,073,383.70
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	11,248,628.81	7,142,302.97

## 六、合并范围的变更

### 合并范围发生变化的其他原因

本期上海优向网络科技有限公司将其持有的控股子公司博加广告(沈阳)有限公司 51% 的股份，于 2018 年 1 月 1 日以零价格转让。2018 年度博加广告(沈阳)有限公司不纳入本公司合并范围。

本期上海博加信息科技股份有限公司设立控股子公司上海有拓网络科技有限公司，该公司注册资本共 100 万元，上海博加信息科技股份有限公司认缴出资 51 万元，占注册资本 51%，2018 年度该公司无业务发生。

## 七、在其他主体中的权益

### (一) 在子公司中的权益

#### 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	
上海博加营销策划有限公司	上海	上海	营销策划	100%		同一控制下企业合并
上海优向网络科技有限公司	上海	上海	大数据传播	100%		设立
上海品效信息科技有限公司	上海	上海	大数据传播	100%		设立
上海有拓网络科技有限公司	上海	上海	技术开发、技术咨询	51%		设立

## 八、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、银行借款、应收款项以及应付款项等，与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将与金融工具风险控制在限定范围之内。

本公司从事风险管理的目标是在风险与收益之间取得适当平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

其中：市场风险

### 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，本公司利率风险产生于银行借款等带息债务，2018 年 12 月 31 日，本公司的带息债务为银行借款 700 万元，利率上升将引起本公司债务成本上升及现金流出增加。

### 2、价格风险

本公司主要经营业务为房地产行业营销策划及房地产行业大数据传播服务，价格波动与

成本采购关联不大，因此价格受市场竞争的影响较大。

### 3、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，本公司信用风险主要来自货币资金、应收款项等。

本公司除现金以外的货币资金主要存放于信用良好的金融机构，管理层认为其不存在重大的信用风险，不会因为违约给本公司带来损失。

对应收款项，金融资产的风险来自交易对手违约，本公司选择与认可的、信誉良好的第三方进行交易，按照本公司的营销策略，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用评估，为监控本公司的信用风险，本公司采用账龄等要素对本公司客户欠款进行分析和分类，期末本公司已对应收款项按风险分类计提了减值准备。

### 4、流动性风险

流动性风险，是指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。

公司制定了资金管理相关内部控制制度，定期编制资金预算，实时监控短期和长期的流动资金需求，综合运用银行借款、商业信用等手段以保证融资的持续性与灵活性平衡。

## 九、关联方关系及其交易

### (一) 本公司的控股股东

控股股东	股东对本公司的持股比例(%)	股东对本公司的表决权比例(%)
孙丹麟	64.91	64.91

注：孙丹麟对本公司直接持股 39.19%，通过其控制的上海加衍投资管理合伙企业（有限合伙）（出资比例 16.25%，担任执行事务合伙人）、上海加柠投资管理合伙企业（有限合伙）（出资比例 51.25%）、上海加宥投资管理合伙企业（有限合伙）（出资比例 95.00%）分别持股 12.86%、6.43%、6.43%。

### (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
王卿	控股股东孙丹麟之配偶
上海水禾木信息科技有限公司	控股股东孙丹麟及其配偶全资控股

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
硅谷天堂资产管理集团股份有限公司	持有本公司 5%以上股权股东嘉兴硅谷天堂盈祥投资合伙企业（有限合伙）的控股股东
晏恩华	董事，持股 0.2% 股东
罗瑜	董事，持股 0.2% 股东
杨杨	董事
牛照远	董事
李丽萍	监事会主席
於伟一	监事
苏果	职工代表监事
马丽	副总经理
杨云	财务总监

#### (四) 关联交易情况

##### 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
孙丹麟	上海博加信息科技股份有限公司	4,000,000.00	2018-10-30	2018-12-31	是
孙丹麟	上海博加信息科技股份有限公司	3,000,000.00	2018-9-25	2018-12-31	是

#### 十、 承诺及或有事项

无。

#### 十一、 资产负债表日后事项

无。

#### 十二、 其他重要事项

本公司 2018 年度主营业务为房地产企划，2017 年度发生额较大的大数据流量投放收入 18 年基本无发生。因本年度销售方式基本相同、风险和报酬率无重大差异，故本公司无分部报告。

#### 十三、 母公司财务报表主要项目注释

##### (一) 应收票据及应收账款

类 别	期末余额	期初余额

类 别	期末余额	期初余额
应收账款	18,045,964.30	15,331,410.44
减：坏账准备	1,799,581.23	1,599,500.00
合 计	16,246,383.07	13,731,910.44

其中：应收账款分类披露

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	883,000.00	4.89	883,000.00	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	17,162,964.30	95.11	916,581.23	5.34
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	18,045,964.30	100.00	1,799,581.23	9.97

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,303,000.00	8.50	1,107,000.00	84.96
按组合计提坏账准备的应收账款	13,908,410.44	90.72	372,500.00	2.68
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	120,000.00	0.78	120,000.00	100.00
合 计	15,331,410.44	100.00	1,599,500.00	10.43

1. 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例 (%)	计提理由
镇江协信房地产开发有限公司	883,000.00	883,000.00	2年以上	100.00	无法联系到客户
合 计	883,000.00	883,000.00		100.00	

2. 按组合计提坏账准备的应收账款

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	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
6个月以内	13,941,161.29			12,123,410.44		
6至12个月	1,579,798.39	10	157,979.84	1,305,000.00	10	130,500.00
1至2年	1,262,004.62	30	378,601.39	340,000.00	30	102,000.00
2年以上	380,000.00	100	380,000.00	140,000.00	100	140,000.00

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
合计	17,162,964.30		916,581.23	13,908,410.44		372,500.00

3. 本期收回或转回的重要坏账准备情况

单位名称	转回或收回金额	收回方式
江西国际汽车城投资发展有限公司	154,000.00	银行存款
合计	154,000.00	—

4. 本报告期实际核销的重要应收账款情况

单位名称	账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
江西国际汽车城投资发展有限公司	服务费	70,000.00	法院判决该款项无法收回	法院判决	
合计		70,000.00			

5. 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
合肥新城吾悦房地产开发有限公司	928,000.00	5.14	92,800.00
镇江协信房地产开发有限公司	883,000.00	4.89	883,000.00
南通南景房地产开发有限公司	793,548.39	4.40	19,354.84
海门申万置业有限公司	630,000.00	3.49	
南通新万房地产有限公司	600,000.00	3.32	10,000.00
合计	3,834,548.39	21.24	1,005,154.84

(二) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	56,412,812.95	56,354,781.89
减：坏账准备	46,751,152.60	42,906,267.28
合计	9,661,660.35	13,448,514.61

其中：其他应收款项分类披露

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	56,412,812.95	100.00	46,751,152.60	82.87
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	56,412,812.95	100.00	46,751,152.60	82.87

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	56,354,781.89	100.00	42,906,267.28	76.14
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	56,354,781.89	100.00	42,906,267.28	76.14

1. 按组合计提坏账准备的其他应收款项

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	10,000.00	10	1,000.00	1,159,654.20	10	115,965.42
1至2年	639,146.60	30	191,743.98	639,800.00	30	191,940.00
2年以上	647,528.21	100	647,528.21	7,728.21	100	7,728.21
合计	1,296,674.81		840,272.19	1,807,182.41		315,633.63

(2) 采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款项

组合名称	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
关联方组合	55,116,138.14	83.30	45,910,880.41	54,547,599.48	78.08	42,590,633.65
合计	55,116,138.14	83.30	45,910,880.41	54,547,599.48	78.08	42,590,633.65

注：子公司上海优向网络科技有限公司成立以来亏损严重，现已资不抵债，公司对其长期股权投资及往来款存在较大减值风险，期末根据其净资产情况估算其未来现金流量现值，计提坏账准备。

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 3,844,885.32 元。

3. 其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
押金及保证金	1,296,674.81	1,629,062.81
往来款	55,116,138.14	54,547,599.48
代垫费用		178,119.60
合计	56,412,812.95	56,354,781.89

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
上海优向网络科技有限公司	往来款	55,116,138.14	1年内、1-2年、2年以上	97.70	45,910,880.41
上海锦和商业经营管理股份有限公司	押金	639,146.60	1-2年	1.13	191,743.98
深圳前海华视移动互联有限公司	押金	639,800.00	2年以上	1.13	639,800.00
押金-徐州荣润米山项目	押金	10,000.00	1年以内	0.02	1,000.00
富士施乐租赁(中国)有限公司	押金	4,050.00	2年以上	0.01	4,050.00
合计		56,409,134.74	—	99.99	46,747,474.39

### (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	7,521,843.74	5,000,000.00	2,521,843.74	7,521,843.74		7,521,843.74
合计	7,521,843.74	5,000,000.00	2,521,843.74	7,521,843.74		7,521,843.74

#### 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
上海博加营销策划有限公司	2,521,843.74			2,521,843.74		
上海优向网络科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00
合计	7,521,843.74			7,521,843.74	5,000,000.00	5,000,000.00

### (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
主营业务	40,414,619.27	21,193,735.78	35,733,167.96	22,541,292.89
合计	40,414,619.27	21,193,735.78	35,733,167.96	22,541,292.89

## 十四、 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)	111,050.00	
2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	0.93	
3. 所得税影响额	-16,157.59	
合计	94,893.34	

(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	0.49	-77.27	0.00	-0.80
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.09	-79.82	0.00	-0.83

上海博加信息科技股份有限公司

二〇一九年四月十六日

附：

### 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

上海市田林路140号越界创意园区16东401室公司综合管理部档案室