



悉知科技

NEEQ : 835285

郑州悉知信息科技股份有限公司

(Zhengzhou Xizhi Information Technology Co, Ltd.)

年度报告

2018

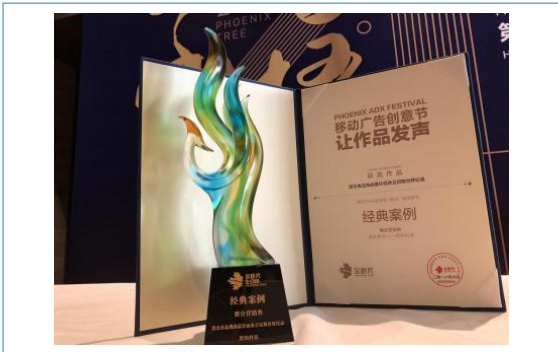
公司年度大事记



2018年4月8日,悉知科技入库河南省2018年第五批科技型中小企业。



2018年6月27日,悉知科技荣获郑州市委组织部颁发的“市级先进基层党组织”称号,助力互联网党建工作。



2018年6月29日,2018金梧奖移动广告创意节颁奖盛典暨第四届WMMS营销峰会顺利召开,悉知科技凭借“想念食品挑战最长面条吉尼斯世界纪录”营销案例,从780多件参赛作品案例中脱颖而出,荣获“整合营销-经典案例奖”。



2018年11月9日,悉知科技成功举办2018年企业线上生态建设高峰论坛,100多位企业家、管理者齐聚一堂,共同探讨研究制造企业在当今浪潮下的数字转机。



2018年11月29日,悉知科技再次荣获国家高新技术企业称号。



2018年12月,世界工厂网获批“郑州市互联网企业党建示范点”。

目 录

| | | |
|------|-------------------------|----|
| 第一节 | 声明与提示 | 5 |
| 第二节 | 公司概况 | 8 |
| 第三节 | 会计数据和财务指标摘要 | 10 |
| 第四节 | 管理层讨论与分析 | 14 |
| 第五节 | 重要事项 | 27 |
| 第六节 | 股本变动及股东情况 | 30 |
| 第七节 | 融资及利润分配情况 | 32 |
| 第八节 | 董事、监事、高级管理人员及员工情况 | 34 |
| 第九节 | 行业信息 | 39 |
| 第十节 | 公司治理及内部控制 | 40 |
| 第十一节 | 财务报告 | 47 |

释义

| 释义项目 | 指 | 释义 |
|-----------------|---|--|
| 悉知科技、公司、本公司 | 指 | 郑州悉知信息科技股份有限公司 |
| 实际控制人 | 指 | 杨松科 |
| 股东大会 | 指 | 郑州悉知信息科技股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 郑州悉知信息科技股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 郑州悉知信息科技股份有限公司监事会 |
| 主办券商、上海证券 | 指 | 上海证券有限责任公司 |
| 公司章程 | 指 | 郑州悉知信息科技股份有限公司章程 |
| 《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》 |
| 全国股份转让系统 | 指 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 上期 | 指 | 2017年1月1日至2017年12月31日 |
| 报告期、本期 | 指 | 2018年1月1日至2018年12月31日 |
| 效果营销服务、交易在线撮合服务 | 指 | 线上撮合采购商和供应商达成交易，并按成交金额的一定比例向供应商收取交易服务费 |
| 行业运营商 | 指 | 郑州悉知信息科技股份有限公司签约的行业合作伙伴 |
| 万元、元 | 指 | 人民币万元、人民币元 |
| 企业服务 | 指 | 郑州悉知信息科技股份有限公司提供的企业线上线下融合服务，包括企业 B2B 服务、企业外贸出口服务、企业互动品牌推广服务等网络新营销服务 |
| 企业 B2B 服务 | 指 | 郑州悉知信息科技股份有限公司为帮助中国制造业企业通过互联网实现转型升级、快速发展，而提供的企业电子商务综合服务及线上生态建设服务 |
| 企业外贸出口服务 | 指 | 郑州悉知信息科技股份有限公司为帮助企业客户将产品快速推广到有购买需求的国际采购商面前，促使企业客户获得外贸订单，而提供的 Google 推广、Yandex 推广、Bing 推广、Link In 推广、SNS 推广等外贸推广服务 |
| 企业互动品牌推广服务 | 指 | 郑州悉知信息科技股份有限公司为帮助企业提升品牌价值，而提供的社会化媒体营销、视频营销、移动互联网广告定制化投放、互动创意营销等多元化的品牌营销服务 |
| 企业线上生态思想 | 指 | 企业线上生态思想是由杨松科先生在新时代背景下、在互联网高速发展的特定历史阶段、在中国制造企业数十年的成功失败案例中实践并验证的一整套的企业战略思想、管理理论和营销方法的总称。企业线上生态思想是世界工厂网为企业提供服务的核心指导思想。 |
| 企业线上生态服务 | 指 | 公司为企业提供的线上生态建设服务内容涵盖线上总部建设、线上团队管理支持、内贸服务、外贸服务、品牌提升服务和商业数据支持服务等多项服务。 |

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。

公司负责人杨海涛、主管会计工作负责人龙翠平及会计机构负责人（会计主管人员）龙翠平保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了带与持续经营相关的重大不确定性的无保留审计意见审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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

| 事项 | 是或否 |
|---|--|
| 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 |
|------------------|--|
| 互联网系统性风险 | 公司所提供的企业服务主要通过互联网平台得以实现。网络基础设施故障、网络中断或是网络恶意攻击等因素引起互联网平台发生瘫痪有可能导致本公司的业务在短期内受到较大的冲击，对公司的正常经营和市场形象造成一定影响。 |
| 信息发布产生的风险 | 公司所提供的企业服务之一为电子商务综合服务，供应商在公司运营的电子商务平台世界工厂网(www.gongchang.com)发布信息。公司对信息发布严格管理，即时处理包含违法违规内容的信息，但仍不能完全避免恶意发布法律法规禁止信息的风险，该问题一旦发生，将对公司的正常经营活动和市场形象造成不良影响。 |
| 关键资源丧失的风险 | 公司与谷歌广告(上海)有限公司签订战略合作协议，获得 Google AdWords 代理权，并以此为基础为客户提供企业外贸出口服务。2014 年双方签订合作协议，约定合作期限一年，2015 年双方续签合作协议，约定合作期限两年。2017 年双方续签合作协议，约定合作期限一年。2018 年双方续签合作协议，约定合作期限一年。2019 年双方续签合作协议，约定合作期限一年。若公司未来丧失谷歌广告公司合作机会，会对公司相关业务开展造成影响和损失。 |
| 国内及国际经济环境变化产生的风险 | 公司所提供的企业服务的主要客户是国内生产制造型企业，企 |

| | |
|--------------------|--|
| | 业客户的活跃度与经济是否持续稳定增长有密切关系；公司所提供的企业外贸出口服务，服务于国内有出口需求的中小型生产制造型企业，其产品推广需求受国际市场需求的影响。在增长放缓甚至衰退的经济环境下，公司相关业务的开展和销售收入会受到影响。 |
| 商业模式风险 | 报告期内，公司依托自主研发的世界工厂网电商平台继续探索发展交易在线撮合服务，并以“线上总部”思想为依据，新增在全球市场格局内的营销、采购、品牌、团队、商务、转化、产品等领域的服务，客户理解和接受可能需要一定时间，公司为此需要投入较大的市场推广成本。 |
| 实际控制人不当控制风险 | 公司实际控制人为杨松科，共计持有公司 68.15%的股权，对公司具有绝对控股权。实际控制人有可能利用其对本公司的控股地位，通过行使表决权对公司经营决策、投资方向、人事安排等进行不当控制从而损害本公司及其他股东利益。 |
| 产品服务的市场开发风险 | 报告期内，公司依托自主研发的世界工厂网电商平台继续探索发展交易在线撮合服务，并以“线上总部”思想为依据，新增在全球市场格局内的营销、采购、品牌、团队、商务、转化、产品等领域的服务，但由于在前期市场开发中行业分散造成客户集中度不够，导致公司需要投入较多的资金人力资源才能保证各行业内的客户服务效果。 |
| 经营活动产生的现金流量紧张产生的风险 | 报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额-15,954,811.24 元，同比减少 2,142.80%。截止至报告期末，资产负债率为 227.85%，公司营运资金紧张，公司已采取加强公司各项业务的市场开发，促使公司销售商品提供劳务收到的现金增加，建立更加科学的预算制度，加快内部资金流转速度，统筹安排公司各项业务成本的支付周期等各项措施，但是未来公司仍需投入较多的资金扩展公司业务，因此公司仍有经营活动产生的现金流量紧张产生的风险。 |
| 经营持续亏损风险 | 报告期内，公司实现营业收入 45,742,169.27 元，营业利润-12,382,713.63 元，净利润-12,312,503.06 元，扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润-14,360,431.46 元。报告期内，公司交易在线撮合服务收入和软件销售收入下降，虽然公司外贸电子商务服务收入大幅增加造成公司收入有所提高，且公司已经采取优化各岗位职能，节约人工成本支出的措施，但是未来公司仍需投入较多的资金扩展公司业务，因此公司仍有经营持续亏损的风险。 |
| 经营持续亏损导致净资产为负数的风险 | 由于持续亏损，截止本期末，净资产为-9,353,012.91 元，公司除采取减少亏损、有效改进经营性现金流的措施外，还将积极募集资金，并且控股股东承诺提供借款，但是未来公司仍需投入较多的资金扩展公司业务，因此公司仍有经营持续亏损导致净资产为负数的风险。 |
| 本期重大风险是否发生重大变化： | 是 |

与持续经营相关的重大不确定性风险

公司 2018 年发生净亏损 12,312,503.06 元，归属于母公司所有者权益 -9,353,012.91 元，且于 2018

年 12 月 31 日悉知科技公司流动负债高于流动资产 10,339,222.35 元，表明存在可能导致公司持续经营能力相关的重大不确定性风险。

第二节 公司概况

一、 基本信息

| | |
|---------|---|
| 公司中文全称 | 郑州悉知信息科技股份有限公司 |
| 英文名称及缩写 | Zhengzhou Xizhi Information Technology Co, Ltd. |
| 证券简称 | 悉知科技 |
| 证券代码 | 835285 |
| 法定代表人 | 杨海涛 |
| 办公地址 | 郑州高新区科学大道 169 号 |

二、 联系方式

| | |
|-----------------|--------------------------|
| 董事会秘书或信息披露事务负责人 | 陈雅丽 |
| 职务 | 董事会秘书 |
| 电话 | 0371-86688230 |
| 传真 | 0371-67998669 |
| 电子邮箱 | chenyali@gongchang.com |
| 公司网址 | www.gongchang.com |
| 联系地址及邮政编码 | 郑州高新区科学大道 169 号 450000 |
| 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 | 河南省郑州市高新区科学大道 169 号公司办公室 |

三、 企业信息

| | |
|-----------------|---|
| 股票公开转让场所 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 成立时间 | 2012 年 5 月 30 日 |
| 挂牌时间 | 2015 年 12 月 30 日 |
| 分层情况 | 基础层 |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | 信息传输、软件和信息技术服务业（I）-互联网和相关服务（I64）-其他互联网服务（I6490） |
| 主要产品与服务项目 | 企业线上生态服务 |
| 普通股股票转让方式 | 集合竞价 |
| 普通股总股本（股） | 27,000,000 |
| 优先股总股本（股） | 0 |
| 做市商数量 | 0 |
| 控股股东 | 上海西芝矿山工程机械有限公司 |
| 实际控制人及其一致行动人 | 杨松科 |

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 | 914101005976422320 | 否 |
| 注册地址 | 郑州高新区科学大道 169 号 1 幢 1 号楼 | 否 |
| 注册资本（元） | 2700 万 | 否 |
| | | |

五、 中介机构

| | |
|----------------|-----------------------------------|
| 主办券商 | 上海证券 |
| 主办券商办公地址 | 上海市黄浦区四川中路 213 号 7 楼 |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否 |
| 会计师事务所 | 中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 签字注册会计师姓名 | 李留庆 陈新爽 |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市西城区阜成门外大街 2 号万通新世界写字楼 A 座 24 层 |

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 | 45,742,169.27 | 36,580,429.80 | 25.05% |
| 毛利率% | 18.45% | 27.17% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | -12,312,503.06 | -6,469,718.69 | -90.31% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | -14,360,231.47 | -11,862,827.81 | -21.05% |
| 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） | - | -488.38% | - |
| 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） | - | -895.49% | - |
| 基本每股收益 | -0.46 | -0.28 | -64.29% |

二、 偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 上年期末 | 增减比例 |
|-----------------|---------------|---------------|----------|
| 资产总计 | 7,315,790.32 | 10,345,404.03 | -29.28% |
| 负债总计 | 16,668,803.23 | 7,385,913.88 | 125.68% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | -9,353,012.91 | 2,959,490.15 | -416.03% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | -0.35 | 0.11 | -416.03% |
| 资产负债率%（母公司） | 227.85% | 70.30% | - |
| 资产负债率%（合并） | 227.85% | 71.39% | - |
| 流动比率 | 0.38 | 1.13 | - |
| 利息保障倍数 | | | - |

三、 营运情况

单位：元

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|---------------|----------------|-------------|------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -15,594,811.24 | -695,328.64 | -2,142.80% |
| 应收账款周转率 | 126.38 | 17.05 | - |
| 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% | -29.28% | -0.23% | - |
| 营业收入增长率% | 25.05% | 11.52% | - |
| 净利润增长率% | -90.31% | 68.49% | - |

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 | 27,000,000 | 27,000,000 | 0.00% |
| 计入权益的优先股数量 | | | |
| 计入负债的优先股数量 | | | |

六、 非经常性损益

单位：元

| 项目 | 金额 |
|--|---------------------|
| 非流动性资产处置损益 | 1,862,502.37 |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免 | |
| 计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 169,409.45 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -14,620.23 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 30,436.82 |
| 非经常性损益合计 | 2,047,728.41 |
| 所得税影响数 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | |
| 非经常性损益净额 | 2,047,728.41 |

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 |
| 应收票据 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 应收账款 | 173,228.41 | 0.00 | 4,075,904.20 | 0.00 |
| 应收票据及应收账款 | 0.00 | 173,228.41 | 0.00 | 4,075,904.20 |
| 应付票据 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 应付账款 | 232,522.00 | 0.00 | 399,590.80 | 0.00 |
| 应付票据及应付账款 | 0.00 | 232,522.00 | 0.00 | 399,590.80 |

| | | | | |
|------|---------------|--------------|---------------|---------------|
| 管理费用 | 14,253,654.52 | 7,130,663.22 | 22,110,156.52 | 10,636,302.21 |
| 研发费用 | 0.00 | 7,122,991.30 | 0.00 | 11,473,854.31 |

上述主要是因执行新企业会计准则导致的会计政策变更：

2018年6月15日，财政部发布了《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）。本公司执行此项会计政策对列报前期财务报表项目及金额的影响如上表所述。

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

本公司是处于信息传输、软件和信息技术服务行业的互联网服务提供商，拥有自主建设的电子商务综合服务平台世界工厂网（www.gongchang.com）和大中华区首家谷歌体验中心，并拥有 323 项自主知识产权（其中，发明专利 23 项、外观专利 47 项、计算机软件著作权 201 项、商标 52 项），167 人规模的专业互联网团队，同时拥有增值电信业务经营许可证、网络文化经营许可证、出版物经营许可证、广播电视节目制作经营许可证、互联网药品信息服务资格证和电信网码号资源使用证书。公司为传统企业提供便捷、高效、低成本的企业线上生态服务，具体涵盖线上总部建设服务、线上团队管理支持服务、内贸服务服务、外贸服务、品牌提升服务和商业数据支持服务等多个模块。公司提供企业线上生态建设服务，致力于为企业提供高标准的线上生态建设服务，以“线上总部”思想为依据，服务客户在全球市场格局内的营销、采购、品牌、团队、商务、转化、产品等领域的全面升级。公司通过电话直销、网络直销、客户拜访和渠道分销等方式开拓业务，收入来源目前主要包括交易在线撮合服务、软件销售服务、信息技术服务、网盟推广服务和外贸电子商务服务等。

报告期内，公司拥有的发明专利新增 21 项，技术、商标、经营许可资质、域名以及互联网技术人才等关键资源未发生明显变化。除上述内容外，报告期内公司商业模式各项要素并未发生重大变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生明显变化。

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

2018 年，公司实现营业收入 45,742,169.27 元，较 2017 年同期 36,580,429.80 元增加 25.05%；公司营业成本总计 37,303,355.82 元，较 2017 年同期 26,642,832.91 元增加 40.01%；公司销售费用总计 7,833,417.75 元，较 2017 年同期 9,252,731.02 元减少 15.34%；公司管理费用总计 5,780,810.02 元，较 2017 年同期 7,130,663.22 元减少 18.93%；公司实现净利润-12,312,503.06 元，较 2017 年同期 -6,469,718.69 元减少 90.31%。

1、报告期内，公司营业收入增加，主要原因是外贸电子商务服务收入、网盟推广服务收入 and 信息技术服务收入和增加所致。

公司积极拓展外贸电子商务服务客户，深耕外贸电子商务服务业务，先后与 Google、Yandex、Link In、Bing 建立合作伙伴关系，专注于为国内企业客户提供外贸电子商务服务方案，帮助企业客户将产品快速

推广到有购买需求的国际采购商面前，从而促使客户获得外贸订单，为客户创造价值，因此报告期内公司外贸电子商务服务收入提升至 33,405,072.15 元，较 2017 年同期 27,993,893.81 元增加 19.33%。

公司自有电子商务服务平台世界工厂网在报告期内积极拓展强化运营体系的 V3.6 版本，升级版后的世界工厂网 V3.6 启用权重和搜索引擎友好性更强的新二级域名体系，使注册供应商的商铺和产品信息收录更快、权重更高，与微信公众号系统深度结合，便于注册供应商快速处理询盘、报价、订单等业务，因此报告期内公司网盟推广服务收入提升至 1,810,808.79 元，较 2017 年同期 1,273,083.47 元增加 42.24%。

公司为帮助企业提升品牌价值，而提供的社会化媒体营销、视频营销、移动互联网广告定制化投放、互动创意营销等多元化的品牌提升服务，在报告期内积极开发新客户并与老客户建立长期合作关系，因此报告期内公司信息技术服务收入提升至 10,392,443.41 元，较 2017 年同期 5,481,168.91 元增加 89.60%。

2、报告期内，公司净利润减少，亏损金额增加，主要原因是（1）公司营业成本增加，毛利率为 18.45%，较 2017 年同期 27.17%减少 8.72 个百分点；报告期内信息技术服务收入的毛利率，较 2017 年下降了 6.40%，主要是因为随着信息技术服务收入的增加，人工成本也逐步增加；网盟推广服务收入的毛利率较 2017 年下降了 25.01%，主要是报告期内升级了 V3.6 版本，升级过程中投入了较多的技术服务成本。外贸电子商务收入的毛利率较 2017 年下降了 10.96%，主要是公司拓展了更多的外贸电商客户以及新增了更多的技术服务人员，从而促使外贸电商的服务成本增加；而且 2018 年公司核心供应商谷歌广告（上海）有限公司将公司的购买成本上调了两个百分点从而使公司的外贸电商服务成本增加。（2）报告期内公司获得的政府补助减少至 169,409.45 元，较 2017 年同期 7,252,334.87 元减少 97.66%。

3、报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额-15,594,811.24 万元，同比减少 2142.80%，主要原因如下：

本期收到其他与经营活动有关的现金 98,161.06 元，较去年同期 6,919,613.83 减少 98.58%，主要原因是报告期内公司获得的政府补助减少至 92,700.00 元，较 2017 年同期 7,252,334.87 元减少 98.72%。

本期购买商品、接受劳务支付的现金 38,023,110.34 元，较去年同期 26,153,838.64 元增加 45.38%，主要原因是（1）本期实现营业收入 45,742,169.27 元，较 2017 年同期 36,580,429.80 元增加 25.05%，导致营业成本同比增加；（2）公司收入结构发生变化，营业成本较高的外贸电子商务服务收入本期占比 73.03%，外贸电子商务服务成本本期占比 88.60%，从而导致营业成本上升。

本期支付其他与经营活动有关的现金 8,040,975.17 元，较去年同期 6,270,396.11 元上升 28.24%，主要原因是行业运营商运营合同到期，退回保证金款 2,094,500.00 元。

4、报告期内，公司为增强营收能力，积极推广企业线上生态建设服务，服务内容涵盖线上总部建设、线上团队管理支持、内贸服务、外贸服务、品牌提升服务和商业数据支持服务等多项服务。企业线上生态建设服务旨在让网络营销发挥真正的作用，公司将通过各种推广方法（如企业官方网站、海内外搜索引擎、博客、社区、论坛、行业网站、电子商务平台、SNS、新媒体等推广渠道），以及在线客户沟通和客户服务的工具（如网站商务通软件、即时通讯工具、电子邮件、网络机器人等）紧密的结合起来，通过网络推广、客户沟通和客户服务来树立企业的网络品牌，达到营销推广的目的。

公司预期新产品将逐步取代公司原有交易撮合服务和软件销售服务，并与公司原有的信息技术服务、外贸电子商务服务和网盟推广服务形成互补作用，提高公司营收的增长。

（二） 行业情况

互联网信息传输凭借其独有的速度高、成本低、范围广的优势，已渗透到当代社会经济生活的各个领域，为人们日常工作、学习和生活提供了极大便利，对全球信息化和经济社会的繁荣发展起到了积极的推动作用。

2018 年，我国互联网和相关服务业保持平稳较快增长。在物联网、大数据、云计算等信息技术和资本力量共同催化作用下，互联网行业业务不断创新拓展，共享经济、数字支付、跨界电商等新兴业态不断孕

育发展壮大，激发居民消费需求加快升级，对经济社会发展的支撑作用不断增强。2018年，我国规模以上（指上年度互联网和相关服务收入300万元以上，按照2017年检结果核定）互联网和相关服务企业完成业务收入9562亿元，比上年增长20.3%。主要省份保持良好增长态势，互联网业务收入总量居前三位的广东、上海、北京互联网业务收入分别增长26.5%、20%和25.2%。企业研发投入不断增强。2018年，全行业研发投入490亿元，比上年增长19%。

互联网信息服务收入增长保持领先，行业创新创业活力强劲。2018年，互联网和相关服务业企业完成信息服务收入达到8594亿元，比上年增长20.7%，占互联网业务收入比重为89.4%。其中，电子商务平台收入3667亿元，比上年增长13.1%；网络游戏（包括客户端游戏、手机游戏、网页游戏等）业务收入1948亿元，比上年增长17.8%。

（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 | 3,500,587.88 | 47.85% | 5,382,573.87 | 52.03% | -34.96% |
| 应收票据与应收账款 | 417,179.84 | 5.70% | 173,228.41 | 1.67% | 140.83% |
| 存货 | | | | | |
| 投资性房地产 | | | | | |
| 长期股权投资 | | | | | |
| 固定资产 | 894,983.30 | | 1,948,475.32 | | -54.07% |
| 在建工程 | | | | | |
| 短期借款 | | | | | |
| 长期借款 | | | | | |
| 预付账款 | 1,166,449.74 | 15.94% | 861,236.68 | 8.32% | 35.44% |
| 其他应收款 | 1,194,929.46 | 16.33% | 1,115,738.79 | 10.78% | 7.10% |
| 其他流动资产 | 50,433.96 | 0.69% | 782,445.53 | 7.56% | -93.55% |
| 递延所得税资产 | 31,935.53 | 0.44% | 13,944.74 | 0.13% | 129.01% |
| 应付票据及应付账款 | 196,856.27 | 2.69% | 232,552.00 | 2.25% | -15.35% |
| 预收款项 | 3,655,130.46 | 49.96% | 3,625,819.26 | 35.05% | 0.81% |
| 其他应付款 | 12,684,251.15 | 173.38% | 3,242,497.93 | 31.34% | 291.19% |
| 资产总计 | 7,315,790.32 | 100.00% | 10,345,404.03 | 100.00% | -29.28% |

资产负债项目重大变动原因：

- 1、本期公司货币资金较上期减少34.96%，主要原因是报告期内公司本期营业成本增加40.01%，公司获得的政府补助减少98.72%，经营活动产生的现金流量净额-15,594,811.24万元，同比减少2,142.80%
- 2、本期公司应收票据与应收账款较上期增加140.83%，主要原因是存在尚在信用期内的客户欠款。
- 3、本期固定资产较上期减少54.07%，主要原因是报告期内固定资产折旧额的增加和转让子公司导致固

定资产的减少。

4、本期预付账款较上期增加 35.44%，主要原因是报告期内公司积极拓展业务，按照合同规定预付给供应商的款项增加，合同仍在履行中。

5、本期其他流动资产较上期减少 93.55%，主要原因是报告期内收到前面年度多缴税金退回。

6、本期递延所得税资产较上期增加 129.01%，主要原因是报告期内公司计提的坏账准备增加。

7、本期应付票据及应付账款较上期减少 15.35%，主要原因是报告期内公司对于供应商已完全履行的合同，及时付款结算。

8、本期其他应付款较上期增加 291.19%，主要原因是报告期内公司为补充流动资金，向关联方河南黎明重工科技股份有限公司借款 12,500,000.00 元。

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 | 45,742,169.27 | - | 36,580,429.80 | - | 25.05% |
| 营业成本 | 37,303,355.82 | | 26,642,832.91 | 72.83% | 40.01% |
| 毛利率% | 18.45% | - | 27.17% | - | - |
| 管理费用 | 5,780,810.02 | | 7,130,663.22 | 19.49% | -18.93% |
| 研发费用 | 8,956,823.29 | 19.58% | 7,122,991.30 | 19.47% | 25.75% |
| 销售费用 | 7,833,417.75 | 17.13% | 9,252,731.02 | 25.29% | -15.34% |
| 财务费用 | 9,938.31 | 0.02% | 4,487.08 | 0.01% | 121.49% |
| 资产减值损失 | 156,193.87 | 0.34% | 25,930.31 | 0.07% | 502.36% |
| 其他收益 | 139,346.27 | 0.30% | 3,441,234.87 | 9.41% | -95.95% |
| 投资收益 | 1,862,502.37 | 4.07% | 0.00 | | |
| 公允价值变动 收益 | 0.00 | | 0.00 | | |
| 资产处置收益 | 0.00 | | 0.00 | | |
| 汇兑收益 | 0.00 | | 0.00 | | |
| 营业利润 | -12,382,713.63 | -27.07% | -10,258,173.33 | -28.04% | 20.71% |
| 营业外收入 | 60,611.46 | 0.13% | 3,811,109.12 | 10.42% | -98.41% |
| 营业外支出 | 14,731.69 | 0.03% | 18,000.00 | 0.05% | -18.16% |
| 净利润 | -12,312,503.06 | -26.92% | -6,469,718.69 | -17.69% | 90.31% |

项目重大变动原因：

1、本期公司营业收入较上期增加 25.05%，主要原因是外贸电子商务服务收入、网盟推广服务收入和信息技术服务收入和增加所致。

公司积极拓展外贸电子商务服务客户，深耕外贸电子商务服务业务，先后与 Google、Yandex、Link In、Bing 建立合作伙伴关系，专注于为国内企业客户提供外贸电子商务服务方案，帮助企业客户将产品快速推广到有购买需求的国际采购商面前，从而促使客户获得外贸订单，为客户创造价值，因此报告期内公司外贸电子商务服务收入提升至 33,405,072.15 元，较 2017 年同期 27,993,893.81 元增加 19.33%。

公司自有电子商务服务平台世界工厂网在报告期内积极拓展强化运营体系的 V3.6 版本，升级版后的世

界工厂网 V3.6 启用权重和搜索引擎友好性更强的新二级域名体系，使注册供应商的商铺和产品信息收录更快、权重更高，与微信公众号系统深度结合，便于注册供应商快速处理询盘、报价、订单等业务，因此报告期内公司网盟推广服务收入提升至 1,810,808.79 元，较 2017 年同期 1,273,083.47 元增加 42.24%。

公司为帮助企业提升品牌价值，而提供的社会化媒体营销、视频营销、移动互联网广告定制化投放、互动创意营销等多元化的品牌提升服务，在报告期内积极开发新客户并与老客户建立长期合作关系，因此报告期内公司信息技术服务收入提升至 10,392,443.41 元，较 2017 年同期 5,481,168.91 元增加 89.60%。

2、本期公司营业成本较上期增加 40.01%，营业收入未同比上升，毛利率较上期下降，主要原因有：信息技术服务收入的毛利率为 61.11%，较 2017 年 37.51%下降了 6.40%，主要是因为随着信息技术服务收入的增加，人工成本也逐步增加；

网盟推广服务收入的毛利率为 25.86%，较 2017 年 50.86%下降了 25.01%，主要是报告期内升级了 V3.6 版本，升级过程中投入了较多的技术服务成本。

外贸电子商务收入的毛利率为 4.71%，较 2017 年 15.67%下降了 10.96%，主要是公司拓展了更多的外贸电商客户以及新增了更多的技术服务人员，从而促使外贸电商的服务成本增加；而且 2018 年公司核心供应商谷歌广告（上海）有限公司将公司的购买成本上调了两个百分点从而使公司的外贸电商服务成本增加。

3、本期管理费用较上期减少 18.93%，主要原因是公司优化各岗位职能，节约人工成本支出，支付的员工工资及福利、社保统筹、住房公积金等费用，缩减日常开支，减少招待费、办公费、差旅费等管理费用。

4、本期研发费用较上期增加 25.75%，主要原因是公司加大研发力度，研发人员增加，导致研发支出中人工成本增加。

5、本期销售费用较上期减少 15.34%，主要原因是公司缩减日常开支，减少招待费、办公费、差旅费、广告宣传费等销售费用。

6、本期财务费用较上期增加 121.49%，主要原因是公司银行存款减少，利息收入减少。

7、本期资产减值损失较上期增加 502.36%，主要原因是客户拖欠公司 97,000.00 元欠款，经过诉讼途径仍不予归还，公司计提的坏账损失增加。

8、本期其他收益较上期减少 95.95%，主要原因是公司收到的计入当期其他收益的政府补助较上期减少 96.84%。

9、本期投资收益较上期增加 1,862,502.37 元，主要原因是公司处置处于亏损状态的子公司，使得公司亏损减少。

10、本期营业利润较上期减少 20.71%，主要原因是营业成本较高的外贸电子商务服务收入本期占比 73.03%，外贸电子商务服务成本本期占比 88.60%，从而导致营业利润减少。

11、本期营业外收入较上期减少 98.41%，主要原因是公司收到的计入当期损益的政府补助较上期减少 98.42%。

12、本期营业外支出较上期减少 18.16%，主要原因是诉讼和解费减少。

13、本期净利润较上期减少 90.31%，主要原因是报告期内公司获得的政府补助减少至 169,409.45 元，较 2017 年同期 7,252,334.87 元减少 97.66%。

(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 | 45,742,169.27 | 36,580,429.80 | 25.05% |
| 其他业务收入 | 0.00 | 0.00 | |
| 主营业务成本 | 37,303,355.82 | 26,642,832.91 | 40.01% |

| | | | |
|--------|------|------|--|
| 其他业务成本 | 0.00 | 0.00 | |
|--------|------|------|--|

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% |
|----------|---------------|----------|---------------|----------|
| 信息技术服务 | 10,392,443.41 | 22.72% | 5,481,168.91 | 14.98% |
| 软件销售服务 | 37,753.43 | 0.08% | 1,254,853.61 | 3.43% |
| 网盟推广服务 | 1,810,808.79 | 3.96% | 1,273,083.47 | 3.48% |
| 交易在线撮合服务 | 96,091.49 | 0.21% | 359,974.43 | 0.98% |
| 外贸电子商务服务 | 33,405,072.15 | 73.03% | 27,993,893.81 | 76.53% |
| 其他 | | | 217,455.57 | 0.59% |

按区域分类分析:

√适用 □不适用

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% |
|-------|---------------|----------|---------------|----------|
| 东北地区 | 5,283.02 | 0.01% | 146,928.11 | 0.40% |
| 华北地区 | 2,024,290.31 | 4.43% | 2,484,321.27 | 6.79% |
| 华中地区 | 12,629,504.39 | 27.61% | 12,768,022.46 | 34.90% |
| 华东地区 | 2,361,969.61 | 5.16% | 7,120,023.51 | 19.46% |
| 华南地区 | 28,434,156.21 | 62.16% | 13,281,394.03 | 36.31% |
| 西北地区 | 129,600.25 | 0.28% | 290,742.37 | 0.79% |
| 西南地区 | 157,365.48 | 0.34% | 488,998.05 | 1.34% |

收入构成变动的的原因:

1、本期信息技术服务收入较上期增加 89.60%

公司为帮助企业提升品牌价值，而提供的社会化媒体营销、视频营销、移动互联网广告定制化投放、互动创意营销等多元化的品牌提升服务，在报告期内积极开发新客户并与老客户建立长期合作关系，因此报告期内公司信息技术服务收入提升至 10,392,443.41 元，较 2017 年同期 5,481,168.91 元增加 89.60%。

2、本期网盟推广服务收入较上期增加 42.24%

公司自有电子商务服务平台世界工厂网在报告期内积极拓展强化运营体系的 V3.6 版本，升级版后的世界工厂网 V3.6 启用权重和搜索引擎友好性更强的新二级域名体系，使注册供应商的商铺和产品信息收录更快、权重更高，与微信公众号系统深度结合，便于注册供应商快速处理询盘、报价、订单等业务，因此报告期内公司网盟推广服务收入提升至 1,810,808.79 元，较 2017 年同期 1,273,083.47 元增加 42.24%。

3、本期外贸电子商务服务收入较上期增加 19.33%

公司积极拓展外贸电子商务服务客户，深耕外贸电子商务服务业务，先后与 Google、Yandex、Link In、Bing 建立合作伙伴关系，专注于为国内企业客户提供外贸电子商务服务方案，帮助企业客户将产品快速推广到有购买需求的国际采购商面前，从而促使客户获得外贸订单，为客户创造价值，因此报告期内公司外贸电子商务服务收入提升至 33,405,072.15 元，较 2017 年同期 27,993,893.81 元增加 19.33%。

4、本期公司交易在线撮合服务收入较上期减少 73.30%

公司采取精选优势行业品类、集中开发客户的措施，以促使交易在线撮合服务的客户对象能够集中至优

势行业品类（例如自动售货机行业、激光切割机行业等行业）中，从而能够在投入较少资金、人力资源的前提下，获得最大化收益，该措施的实施导致交易在线撮合服务在报告期内收入减少。

5、本期内公司软件销售收入较上期减少 96.99%

公司软件销售主要面向中小企业客户，并采用按年付费的方式，老客户的续费、新客户的开发是影响软件销售收入的重要因素，受市场同质化产品增多、市场竞争激烈、中小企业受经济影响不愿意互联网投入过多和整体经济环境因素的影响，报告期内公司新签软件销售客户的数量有所减少，同时部分客户在签约到期后不再续费，造成本期内公司软件销售收入较上期减少 96.99%。

公司为增强营收能力，积极推广企业线上生态建设服务，服务内容涵盖线上总部建设、线上团队管理支持、内贸服务、外贸服务、品牌提升服务和商业数据支持服务等多项服务。企业线上生态建设服务旨在让网络营销发挥真正的作用，公司将通过各种推广方法（如企业官方网站、海内外搜索引擎、博客、社区、论坛、行业网站、电子商务平台、SNS、新媒体等推广渠道），以及在线客户沟通和客户服务的工具（如网站商务通软件、即时通讯工具、电子邮件、网络机器人等）紧密的结合起来，通过网络推广、客户沟通和客户服务来树立企业的网络品牌，达到营销推广的目的。

公司预期新产品将逐步取代公司原有交易在线撮合服务和软件销售服务，并与公司原有的信息技术服务、外贸电子商务服务和网盟推广服务形成互补作用，提高公司营收的增长。

(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 | 谷歌广告（上海）有限公司 | 2,673,824.00 | 5.85% | 否 |
| 2 | 想念食品股份有限公司 | 1,926,766.04 | 4.21% | 否 |
| 3 | 山东喜瑞门食品有限公司 | 1,701,216.74 | 3.72% | 否 |
| 4 | 无锡中正锅炉有限公司 | 1,355,727.36 | 2.96% | 否 |
| 5 | 郑州西维科技有限公司 | 1,194,339.62 | 2.61% | 否 |
| 合计 | | 8,851,873.76 | 19.35% | - |

(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 | 谷歌广告（上海）有限公司 | 28,359,965.32 | 82.02% | 否 |
| 2 | YANDEX EUROPE AG (PUBLIC COMPANY) | 1,652,013.00 | 4.78% | 否 |
| 3 | 腾讯云计算（北京）有限责任公司 | 886,988.15 | 2.57% | 否 |
| 4 | 郑州我去信息技术有限公司 | 679,611.65 | 1.97% | 否 |
| 5 | 郑州翰尔网络科技有限公司 | 235,849.06 | 0.68% | 否 |
| 合计 | | 31,814,427.18 | 92.02% | - |

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 | -15,594,811.24 | -695,328.64 | -2,142.80% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -327,174.75 | -928,196.98 | 64.75% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 14,040,000.00 | 5,834,147.00 | 140.65% |

现金流量分析:

1、本期公司经营活动产生的现金流量净额较上期减少 2,142.80%，主要原因如下：

本期收到其他与经营活动有关的现金 98,161.06 元，较去年同期 6,919,613.83 减少 98.58%，主要原因是报告期内公司获得的政府补助减少至 92,700.00 元，较 2017 年同期 7,252,334.87 元减少 98.72%。

本期购买商品、接受劳务支付的现金 38,023,110.34 元，较去年同期 26,153,838.64 元增加 45.38%，主要原因是本期实现营业收入 45,742,169.27 元，较 2017 年同期 36,580,429.80 元增加 25.05%，营业成本较高的外贸电子商务服务收入本期占比 73.03%，外贸电子商务服务成本本期占比 88.60%，从而导致营业成本上升。

本期支付其他与经营活动有关的现金 8,040,975.17 元，较去年同期 6,270,396.11 元上升 28.14%，主要原因是行业运营商运营合同到期，退回保证金款 2,094,500.00 元。

2、本期公司投资活动产生的现金流量净额较上期增加 64.75%，主要原因是公司本年度购置固定资产较上期减少。

3、本期公司筹资活动产生的现金流量净额较上期增加 140.65%，主要原因是报告期内公司为补充流动资金，向关联方河南黎明重工科技股份有限公司借款 12,500,000.00 元。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

公司为进一步开拓华东市场，2016 年 6 月全资设立子公司上海蓝悉网络科技有限公司，截止到本报告披露日，公司拥有上海蓝悉网络科技有限公司 100% 股权。上海蓝悉网络科技有限公司主要从事网络科技、计算机软件领域内的技术开发、技术咨询、技术服务等。由于子公司持续亏损，公司于 2018 年 7 月 18 日对外披露《关于出售全资子公司股权的公告》（公告编号：2018-030），将持有的上海蓝悉网络科技有限公司 100% 股权全部转让给受让方韩晨超。报告期内，子公司实现营业收入 884,739.36 元，净利润为 -1,896,219.93 元，占公司净利润 15.40%。

2、委托理财及衍生品投资情况

本期公司不存在进行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

审计意见类型：带与持续经营相关的重大不确定性的无保留审计意见

董事会就非标准审计意见的说明：

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了带与持续经营相关的重大不确定性的无保留审计意见的审计报告，强调事项段具体内容为：我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注所述，悉知科技公司 2018 年发生净亏损 12,312,503.06 元，归属于母公司所有者权益 -9,353,012.91 元，且于 2018 年 12 月 31 日悉知科技公司流动负债高于流动资产 10,339,222.35 元。如财务报表附注所述，这些事项或情况，表明存在可能导致对悉知科技公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。

公司董事会认为，中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的 2018 年度审计报告客观的反映了公司财务状况及经营成果，公司将根据行业及市场情况，通过各项有效措施，努力提升公司盈利能力。

(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

会计政策变更

因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

2018年6月15日，财政部发布了《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)。

本公司执行此项会计政策对列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

| 序号 | 受影响的报表项目名称 | 影响2017年12月31日/2017年度金额 增加+/减少- |
|----|------------|-----------------------------------|
| 1 | 应收票据 | |
| | 应收账款 | -173,228.41 |
| | 应收票据及应收账款 | 173,228.41 |
| 2 | 应付票据 | |
| | 应付账款 | -232,552.00 |
| | 应付票据及应付账款 | 232,552.00 |
| 3 | 管理费用 | -7,122,991.30 |
| | 研发费用 | 7,122,991.30 |

(七) 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

报告期末，上海蓝悉网络科技有限公司不纳入合并报表范围。

2018年7月，公司向韩晨超转让所持有的上海蓝悉网络科技有限公司100%股权，转让价为人民币0元。本次交易有助于整合公司资源配置，符合公司发展战略，对公司本期和未来财务状况和经营结果无重大不利影响。

(八) 企业社会责任

公司目前仍处于起步发展阶段，报告期内经营出现亏损且风险仍然存在，但公司积极履行社会责任，目前雇佣残障人士5人，并按月缴纳社会保险，报告期内公司解决应届大学生就业18人，并积极与郑州大学、河南工业大学、黄河科技大学等本土高校合作，为大学生提供实习机会。

三、 持续经营评价

公司2018年发生净亏损12,312,503.06元，归属于母公司所有者权益-9,353,012.91元，且于2018年12月31日悉知科技公司流动负债高于流动资产10,339,222.35元，目前净资产为负数，表明存在可能导致公司持续经营能力相关的重大不确定性风险，被中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了带与持续经营相关的重大不确定性的无保留审计意见的审计报告。

公司虽尚未扭亏为盈，但公司积极采取措施减少亏损、并且还将积极募集资金，控股股东承诺对公司提供借款，补充公司日常所需的流动资金。同时，公司外贸电子商务服务收入、信息技术服务收入在逐年提高，且还有很大的提升空间，因此公司预计2019年及以后年度会持续经营发展。

报告期内，公司营业收入增加，主要原因是公司积极拓展外贸电子商务服务客户，深耕外贸电子商务服

业务，先后与 Google、Yandex、Link In、Bing 建立合作伙伴关系，专注于为国内企业客户提供外贸电子商务服务方案，帮助企业客户将产品快速推广到有购买需求的国际采购商面前，从而促使客户获得外贸订单，为客户创造价值，因此报告期内公司外贸电子商务服务收入提升至 33,405,072.15 元，较 2017 年同期 27,993,893.81 元增加 19.33%。公司自有电子商务服务平台世界工厂网在报告期内积极拓展强化运营体系的 V3.6 版本，升级版后的世界工厂网 V3.6 启用权重和搜索引擎友好性更强的新二级域名体系，使注册供应商的商铺和产品信息收录更快、权重更高，与微信公众号系统深度结合，便于注册供应商快速处理询盘、报价、订单等业务，因此报告期内公司网盟推广服务收入提升至 1,810,808.79 元，较 2017 年同期 1,273,083.47 元增加 42.24%。公司为帮助企业提升品牌价值，而提供的社会化媒体营销、视频营销、移动互联网广告定制化投放、互动创意营销等多元化的品牌提升服务，在报告期内积极开发新客户并与老客户建立长期合作关系，因此报告期内公司信息技术服务收入提升至 10,392,443.41 元，较 2017 年同期 5,481,168.91 元增加 89.60%。

报告期内，公司积极拓展各项业务收入，外贸电子商务服务收入、信息服务收入和网盟推广服务收入有所提高，同时公司根据业务开展实际情况和体量，采取精英化、扁平化管理措施，积极调整团队人员结构，同时采取严格预算管理措施，促使公司销售费用和管理费用均大幅减少。

为减少亏损，有效改善经营性现金流，公司已采取及拟采取的措施包括：

(1) 报告期内，公司为增强营收能力，积极推广企业线上生态建设服务，服务内容涵盖线上总部建设、线上团队管理支持、内贸服务、外贸服务、品牌提升服务和商业数据支持服务等多项服务。企业线上生态建设服务旨在让网络营销发挥真正的作用，公司将通过各种推广方法（如企业官方网站、海内外搜索引擎、博客、社区、论坛、行业网站、电子商务平台、SNS、新媒体等推广渠道），以及在线客户沟通和客户服务的工具（如网站商务通软件、即时通讯工具、电子邮件、网络机器人等）紧密的结合起来，通过网络推广、客户沟通和客户服务来树立企业的网络品牌，达到营销推广的目的。

公司预期新产品将逐步取代公司原有交易撮合服务和软件销售服务，并与公司原有的信息技术服务、外贸电子商务服务和网盟推广服务形成互补作用，提高公司营收的增长。

(2) 调整现有产品服务结构，提升产品服务内在价值，加强客户培养和积累。公司现阶段为客户提供的服务产品，需要具备一定的专业知识和技能才能完全掌握和应用，因此客户具有一定的培养期，结合客户的核心需求和特征，公司在对现有的信息技术服务、软件销售服务和外贸电子商务服务进行产品升级挖掘和提升产品服务的内在价值的同时，亦通过加强产品服务线上引导、制订产品服务手册、持续进行客户培训、强化售后服务等方式，促进客户在更短时间内接受和认可公司服务产品。

(3) 以用户为中心，继续进行用户资源积累，为公司未来发展建立稳固基础。互联网公司在发展过程中，为构建用户基础和竞争优势，通常需要采用积累客户资源和运营推广策略，以促使公司的服务产品能够最大程度上满足用户的需求，占领更大的市场空间和客户资源，才能实现规模化收益。公司在现阶段发展过程中通过采用技术优化、低成本运营推广策略，保障公司能够在较短时间用较低成本获得更多的用户资源。

(4) 进行内部改革，提高工作效率。通过实施扁平化、精细化管理，公司积极优化各部门设置和职能，增长团队的反应能力和执行力，节省管理费用，提高工作效率。

(5) 控股股东承诺提供日常借款。

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、互联网系统性风险

公司所提供的企业服务主要通过互联网平台得以实现。网络基础设施故障、网络中断或是网络恶意攻击等因素引起互联网平台发生瘫痪有可能导致本公司的业务在短期内受到较大的冲击，对公司的正常经营和市场形象造成一定影响。

公司已对此建立了完善的运维体系，包括防系统宕机、数据自动备份、数据快速恢复和设置系统防火墙等，以应对互联网系统性风险，因而互联网系统性风险有所降低。

2、信息发布产生的风险

公司所提供的企业服务之一为电子商务综合服务，供应商在公司运营的电子商务平台世界工厂网(www.gongchang.com)发布信息。公司对信息发布严格管理，即时处理包含违法违规内容的信息，但仍不能完全避免恶意发布法律法规禁止信息的风险，该问题一旦发生，将对公司的正常经营活动和市场形象造成不良影响。

为有效避免可能存在的法律责任风险，公司通过网站注册服务条款、《信息安全管理流程体系》、《敏感信息审核流程》、《敏感信息处理流程》等规范信息发布及审核流程，最大程度避免公司因上述风险遭受名誉损失、承担法律责任，促使信息发布侵权风险得到控制。

3、关键资源丧失的风险

公司与谷歌广告(上海)有限公司签订战略合作协议，获得 Google AdWords 代理权，并以此为基础为客户提供企业外贸出口服务。2014 年双方签订合作协议，约定合作期限一年，2015 年双方续签合作协议，约定合作期限两年。2017 年双方续签合作协议，约定合作期限一年。2018 年双方续签合作协议，约定合作期限一年。2019 年双方续签合作协议，约定合作期限一年。若公司未来丧失谷歌广告公司合作机会，会对公司相关业务开展造成影响和损失。

为减轻关键资源丧失对公司相关业务开展造成影响和损失的风险，公司依托自主研发的世界工厂网电商平台，积极培育和发展信息技术服务、和外贸电商服务等业务，并在报告期内启动新产品服务的研发工作，进一步降低关键资源丧失对公司经营产生的风险。

4、国内及国际经济环境变化产生的风险

公司所提供的企业服务的主要客户是国内生产制造型企业，企业客户的活跃度与经济是否持续稳定增长有密切关系；公司所提供的企业外贸出口服务，服务于国内有出口需求的中小型生产制造型企业，其产品推广需求受国际市场需求的影响。在增长放缓甚至衰退的经济环境下，公司相关业务的开展和销售收入会受到影响。

对此，公司对国内、国际经济环境变化持续关注，适时评估国内、国际经济环境变化对公司业务的影响情况，适时调整经营目标以应对风险，以此降低国内及国际经济环境变化产生的风险。

5、商业模式风险

报告期内，公司依托自主研发的世界工厂网电商平台继续探索发展交易在线撮合服务，并以“线上总部”思想为依据，新增在全球市场格局内的营销、采购、品牌、团队、商务、转化、产品等领域的服务，客户理解和接受可能需要一定时间。

对此公司成立市场中心，加大市场推广力度，让客户可以在短时间内理解公司提供的线上生态服务，助力中小企业线上生态业务转型。

6、实际控制人不当控制的风险

公司实际控制人为杨松科，共计持有公司 68.15%的股权，对公司具有绝对控股权。实际控制人有可能利用其对本公司的控股地位，通过行使表决权对公司经营决策、投资方向、人事安排等进行不当控制从而损害本公司及其他股东利益。

对此，公司已建立了完善的法人治理结构，健全了各项规章制度，各项制度的严格执行将有效的减少公

司实际控制人不当控制的风险。

7、产品服务的市场开发风险

报告期内，公司依托自主研发的世界工厂网电商平台继续探索发展交易在线撮合服务，并以“线上总部”思想为依据，新增在全球市场格局内的营销、采购、品牌、团队、商务、转化、产品等领域的服务，但由于在前期市场开发中行业分散造成客户集中度不够，导致公司需要投入较多的资金人力资源才能保证各行业内的客户服务效果。

对此，公司成立市场中心，加大市场推广力度，让客户可以在短时间内理解公司提供的线上生态服务，助力中小企业线上生态业务转型。

8、经营活动产生的现金流量紧张产生的风险

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额-15,594,811.24元，同比减少2,142.80%。截止至报告期末，资产负债率为227.85%，公司营运资金紧张。但是未来公司仍需投入较多的资金扩展公司业务，因此公司仍有经营活动产生的现金流量紧张产生的风险。

公司已采取加强公司各项业务的市场开发，促使公司销售商品提供劳务收到的现金增加，建立更加科学的预算制度，加快内部资金流转速度，统筹安排公司各项业务成本的支付周期等各项措施。

9、经营持续亏损的风险

报告期内，公司实现营业收入45,742,169.27元，营业利润-12,382,713.63元，净利润-12,312,503.06元，扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润-14,360,431.46元。报告期内，公司交易在线撮合服务收入和软件销售收入下降，虽然公司外贸电子商务服务收入大幅增加造成公司收入有所提高，且公司已经采取优化各岗位职能，节约人工成本支出的措施，但是未来公司仍需投入较多的资金扩展公司业务，因此公司仍有经营持续亏损的风险。为减少亏损，有效改善经营性现金流，公司已采取的措施包括：

(1) 调整经营方向，明确主营业务发展方向，加大新产品服务开发。公司董事会和高管层提出企业线上总部的思想，集公司的资源优势和集团公司的经验智慧之大成，落地产品化为《网络新营销整体解决方案》，同时，强化用户运营体系的世界工厂网V3.6上线，上线以来，世界工厂网提供企业线上生态建设服务，致力于为企业提供高标准的线上生态建设服务，以“线上总部”思想为依据，服务客户在全球市场格局内的营销、采购、品牌、团队、商务、转化、产品等领域的全面升级。公司通过电话直销、网络直销、客户拜访和渠道分销等方式开拓业务，未来此方面的收入占总收入比重将逐步扩大。

(2) 优化交易在线撮合服务模式，加强市场推广和开发力度，促使客户认可。公司采取精选优势行业品类、集中开发客户的措施，以促使交易在线撮合服务的客户对象能够集中至优势行业品类（例如自动售货机行业、激光切割机行业等行业）中，从而能够在投入较少资金、人力资源的前提下，获得最大化收益。

(3) 以用户为中心，继续进行用户资源积累，为公司未来发展建立稳固基础。互联网公司在发展过程中，为构建用户基础和竞争优势，通常需要采用积累客户资源和运营推广策略，以促使公司的服务产品能够最大程度上满足用户的需求，占领更大的市场空间和客户资源，才能实现规模化收益。公司在现阶段发展过程中通过采用技术优化、低成本运营推广策略，保障公司能够在较短时间用较低成本获得更多的用户资源。

(4) 进行内部改革，提高工作效率。通过实施扁平化、精细化管理，公司积极优化各部门设置和职能，增长团队的反应能力和执行力，节省管理费用，提高工作效率。

10、经营持续亏损导致净资产为负数的风险

由于持续亏损，截止本期末，净资产为-9,353,012.91元，公司除采取减少亏损、有效改进经营性现金流的措施外，还将积极募集资金，并且控股股东承诺提供借款，但是未来公司仍需投入较多的资金扩展公司业务，因此公司仍有经营持续亏损导致净资产为负数的风险。

截止到本报告披露日，公司处于正常经营状态，团队在全力进行现有业务经营发展的同时，亦在加速推进新产品服务的市场开发工作。

(二) 报告期内新增的风险因素

1、与持续经营相关的重大不确定性风险

公司 2018 年发生净亏损 12,312,503.06 元，归属于母公司所有者权益 -9,353,012.91 元，且于 2018 年 12 月 31 日悉知科技公司流动负债高于流动资产 10,339,222.35 元，表明存在可能导致公司持续经营能力相关的重大不确定性风险。公司除采取减少亏损、有效改进经营性现金流的措施外，还将积极募集资金，并且控股股东承诺提供借款，因此，公司预计 2019 年及以后年度会持续经营发展。

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(二) |
| 是否存在偶发性关联交易事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(三) |
| 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.(四) |
| 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 | 1,500,000.00 | 339,135.98 |
| 2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售 | 8,200,000.00 | 758,219.60 |
| 3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款） | 0.00 | 0.00 |
| 4. 财务资助（挂牌公司接受的） | 0.00 | 0.00 |
| 5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型 | 0.00 | 0.00 |
| 6. 其他 | 0.00 | 0.00 |

(三) 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 |
|----------------|---------|--------------|------------|-------------|----------|
| 河南黎明重工科技股份有限公司 | 向公司提供借款 | 2,800,000.00 | 已事后补充履行 | 2018年8月22日 | 2018-036 |
| 世邦工业科技集团股份有限公司 | 向公司提供借款 | 1,540,000.00 | 已事后补充履行 | 2018年8月22日 | 2018-036 |
| 河南黎明重工科技股份有限公司 | 向公司提供借款 | 7,200,000.00 | 已事前及时履行 | 2018年9月27日 | 2018-045 |
| 河南黎明重工科技股份有限公司 | 向公司提供借款 | 2,500,000.00 | 已事前及时履行 | 2018年12月12日 | 2018-048 |

说明：报告期末合并资产负债表其他应付款余额为 1250 万元，原因是世邦工业科技集团股份有限公司是向子公司上海蓝悉网络科技有限公司提供 154 万借款，该子公司报告期末已转让，所以合并资产负债表其他应付款不含此金额。

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：

(1) 本次关联交易是关联方为公司提供财务资助，是为了支持公司的生产经营活动，缓解公司短期流动资金的不足，帮助公司更好的扩展业务区域及范围，不存在需要持续长期发生，是合理、必要的。本次关联交易遵循公平、公开、公正的原则，不存在损害公司及其他非关联方股东利益的情况，有利于公司的经营发展，对公司的财务状况、经营成果、业务完整和独立性无任何影响。

(2) 公司已于 2018 年 9 月 7 日召开 2018 年第三次临时股东大会审议通过了《追认 2018 年 1-6 月偶发性关联交易》议案，具体内容详见公司于 2018 年 8 月 22 日披露于全国股转公司指定信息披露平台（www. neeq. com. cn）的《关于追认 2018 年 1-6 月偶发性关联交易的公告》（公告编号：2018-036）。

(3) 公司已于 2018 年 10 月 10 日召开 2018 年第四次临时股东大会审议通过了《向关联方借款暨偶发性关联交易》议案，具体内容详见公司于 2018 年 9 月 27 日披露于全国股转公司指定信息披露平台（www. neeq. com. cn）的《偶发性关联交易公告》（公告编号：2018-045）。

(4) 公司已于 2018 年 12 月 28 日召开 2018 年第五次临时股东大会审议通过了《向关联方借款暨偶发性关联交易》议案，具体内容详见公司于 2018 年 12 月 12 日披露于全国股转公司指定信息披露平台（www. neeq. com. cn）的《偶发性关联交易公告》（公告编号：2018-048）。

(四) 承诺事项的履行情况

1、股东对所持股份自愿锁定的承诺

根据相关法律法规及公司章程对公司股东所持股份的限制性规定。截止今日，本公司所有股东均未直接或间接从事任何违反股东对所持股份自愿锁定的承诺的活动。

2、避免同业竞争的承诺

为避免未来发生同业竞争的可能，本公司所有股东均签署了《避免同业竞争承诺函》。截至今日，均未直接或间接从事任何与悉知科技构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。

3、关于资金占用事项的承诺

为了防止公司股东占用公司资金，本公司所有股东均签署了《关于资金占用事项的承诺书》。截至今日，公司所有股东均未违反该承诺书的规定。

4、董事、监事及高管股份锁定的承诺

根据相关法律法规及公司章程对公司董事、监事及高级管理人员所持股份的限制性规定，公司董事、监

事及高级管理人员均签署了《股份锁定承诺书》。截至今日，本公司所有董事、监事及高级管理人员均未直接或间接从事任何违反董事、监事及高级管理人员对所持股份锁定的承诺的活动。

5、关于关联交易的承诺

公司经常性关联交易为公司运营所需要，按照市场公允价格进行交易。公司承诺按照《关联交易管理办法》规范关联交易行为。公司承诺今后不再和关联人进行大额资金往来，该关联交易未来不具有可持续性。截至今日，公司不存在违反前述承诺的行为。

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 | 11,900,000 | 44.07% | 10,400,000 | 22,300,000 | 82.60% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 9,000,000 | 33.33% | 9,400,000 | 18,400,000 | 68.15% |
| | 董事、监事、高管 | 900,000 | 3.33% | 0 | 900,000 | 3.33% |
| | 核心员工 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0% |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数 | 15,100,000 | 55.93% | -10,400,000 | 4,700,000 | 17.41% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 9,400,000 | 34.81% | -9,400,000 | 0 | 0% |
| | 董事、监事、高管 | 4,700,000 | 17.41% | 0 | 4,700,000 | 17.41% |
| | 核心员工 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0% |
| 总股本 | | 27,000,000 | - | 0 | 27,000,000 | - |
| 普通股股东人数 | | | | | | 5 |

(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 | 上海西芝矿山工程机械有限公司 | 17,000,000 | 0 | 17,000,000 | 62.96% | 0 | 17,000,000 |
| 2 | 王路 | 3,800,000 | 0 | 3,800,000 | 14.07% | 3,350,000 | 450,000 |
| 3 | 河南世纪云厂企业管理咨询中心（有限合伙） | 3,000,000 | 0 | 3,000,000 | 11.11% | 0 | 3,000,000 |
| 4 | 乔景亮 | 1,800,000 | 0 | 1,800,000 | 6.67% | 1,350,000 | 450,000 |
| 5 | 杨松科 | 1,400,000 | 0 | 1,400,000 | 5.19% | 0 | 1,400,000 |
| 合计 | | 27,000,000 | 0 | 27,000,000 | 100.00% | 4,700,000 | 22,300,000 |

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

杨松科持有上海西芝矿山工程机械有限公司 59.9%的股份，是该公司的法定代表人；乔景亮是河南世纪云厂企业管理咨询中心（有限合伙）的合伙人之一，持有 6.67%的出资份额；王路是河南世纪云厂企业管理咨询中心（有限合伙）的合伙人之一，持有 6.67%的出资份额。

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

(一) 控股股东情况

公司控股股东为上海西芝矿山工程机械有限公司。上海西芝矿山工程机械有限公司，成立于 2005 年 4 月 18 日，注册号：913101157743046571，注册资本 5000 万元人民币，法定代表人：杨松科，注册地址：中国（上海）自由贸易试验区浦东大道 2123 号 3D-1047 室，经营范围：从事货物与技术的进出口业务，电力设备、发电设备、普通机器的制造、加工和销售，仓储（除危险化学品），附设分支机构。【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】。

报告期初，上海西芝矿山工程机械有限公司持有公司 62.96% 的股份，公司的注册资金为 2,700 万元，上海西芝矿山工程机械有限公司出资 1,700 万元，是郑州悉知信息科技股份有限公司的控股股东；报告期内，未发生变化。

上海西芝矿山工程机械有限公司为公司的控股股东，且在报告期内没有发生变化。

(二) 实际控制人情况

公司实际控制人为杨松科先生。杨松科先生，1960 年生，中国国籍，无境外永久居留权，男，58 岁，本科学历。杨松科及其近亲属未持有公司股份，不存在对外投资与公司存在利益冲突的情况。1989 年至今，任河南黎明重工科技股份有限公司董事长；2005 年至今，任世邦工业科技集团股份有限公司（原企业名称为：上海世邦机器有限公司）董事长；2014 年至今，任喜地电子商务有限公司董事长。

报告期初，杨松科直接持有公司 5.19% 的股份，并通过持有上海西芝矿山工程机械有限公司 59.9% 的股份而间接公司 62.96% 的股份，公司注册资金为 2,700 万元。报告期内，未发生变化。



杨松科为公司的实际控制人，且在报告期内没有发生变化。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√适用 □不适用

单位：元/股

| 发行方案公告时间 | 新增股票挂牌转让日期 | 发行价格 | 发行数量 | 募集金额 | 发行对象中董监高与核心员工人数 | 发行对象中做市商家数 | 发行对象中外部自然人人数 | 发行对象中私募投资基金家数 | 发行对象中信托及资管产品家数 | 募集资金用途是否变更 |
|----------|------------|------|-----------|-----------|-----------------|------------|--------------|---------------|----------------|------------|
| 2017-8-2 | 2017-10-27 | 1.20 | 5,000,000 | 6,000,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 否 |

募集资金使用情况：

根据全国中小企业股份转让系统于 2016 年 8 月 8 日发布的《挂牌公司股票发行常见问题解答（三）——募集资金管理、认购协议中特殊条款、特殊类型挂牌公司融资》的有关规定，郑州悉知信息科技股份有限公司（以下简称“公司”）董事会编制了 2018 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告。

一、募集资金基本情况

自 2017 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日，公司共完成 1 次股票发行，发行股票 500 万股，募集人民币 600 万元，详细情况如下：

公司于 2017 年 8 月 1 日召开的第一届董事会第十一次会议审议通过《关于公司股票发行方案的议案》，该方案中公司拟发行股票不超过 500 万股（含 500 万股），每股价格为人民币 1.2 元，募集资金金额不超过人民币 600 万元（含人民币 600 万元），且于 2017 年 8 月 18 日公司 2017 年第二次临时股东大会审议通过该方案。公司于 2017 年 8 月 18 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台上披露了本次股票发行认购公告，根据中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，于 2017 年 9 月 19 日出具中兴财光华审验字（2017）第 321011 号《验资报告》显示，公司在 2017 年 8 月 23 日至 2017 年 8 月 28 日认购期间收到本次股票发行所募集的资金总额为人民币 600 万元。

公司于 2017 年 10 月 11 日取得全国中小企业股份转让系统出具的股转系统函【2017】5972 号《关于郑州悉知信息科技股份有限公司股票发行股份登记的函》。新增股份于 2017 年 10 月 27 日起在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。

由上所述，公司本次发行股票募集资金在未取得股份登记函之前，未使用募集资金，符合《全国中小企业股份转让系统股票发行业务指南》之“一、原则性规定”之“（四）募集资金使用：挂牌公司在取得股份登记函之前，不得使用本次股票发行募集的资金”的规定。

二、募集资金存放管理情况

公司上述 2017 年发行股票所募集的资金设立募集资金专项账户，并与主办券商及商业银行签订《募集资金专户存储三方监管协议》。该次募集资金均要求股东入资到指定账户，即以下账户：

账户名：郑州悉知信息科技股份有限公司

开户行：中原银行郑州瑞达路支行

账号：410119010140004303

三、募集资金的使用情况

据公司 2017 年 8 月 2 日公告的《股票发行方案》：本次募集资金主要用于补充流动资金。截至 2018 年 12 月 31 日，公司累计使用募集资金 585.51 万元（扣除发行费用 15 万元），用途为补充流动资金。实际使用情况详见 2019 年 4 月 25 日公司在全国股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《募集资金存放与实际使用情况的专项报告》（公告编号：2018-XXX）。

四、变更募集资金使用情况

公司不存在变更募集资金用途的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司严格按照《公司法》、《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）》、《全国中小企业股份转让系统股票发行业务细则（试行）》以及中国证监会相关法律法规的规定和要求使用募集资金，并及时、真实、准备、完整履行相关信息披露工作，不存在违规使用募集资金的情形，不存在控股股东、实际控制人或其他关联方占用或转移定向发行所募得的资金的情形，不存在损害公司及股东利益的情形。

公司 2016 年第四次临时股东大会审议通过了《郑州悉知信息科技股份有限公司募集资金管理制度》，未来将对募集资金实行专项账户存储，并对募集资金的使用执行严格的审批程序，以保证专款专用。

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

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 |
|-----|---------------|----|----------|-----|------------------------|-----------|
| 杨海涛 | 董事长 | 男 | 1978年6月 | 硕士 | 2018年12月28日至2021年10月9日 | 是 |
| 王路 | 董事、总经理 | 男 | 1983年9月 | 本科 | 2018年12月28日至2021年10月9日 | 是 |
| 曾一名 | 董事 | 男 | 1984年7月 | 硕士 | 2018年10月10日至2021年10月9日 | 否 |
| 李玥 | 董事、互动新营销事业部总监 | 女 | 1988年2月 | 本科 | 2018年10月10日至2021年10月9日 | 是 |
| 乔景亮 | 董事 | 男 | 1980年6月 | MBA | 2018年10月10日至2021年10月9日 | 否 |
| 韩峰 | 监事会主席 | 女 | 1971年2月 | 本科 | 2018年12月28日至2021年10月9日 | 否 |
| 李路路 | 监事、核心业务部项目总监 | 男 | 1986年12月 | 本科 | 2018年10月10日至2021年10月9日 | 是 |
| 张扬蕾 | 监事、综合管理中心总监 | 男 | 1983年4月 | 本科 | 2018年9月14日至2021年8月30日 | 是 |
| 龙翠平 | 财务总监 | 女 | 1985年8月 | 硕士 | 2018年12月28日至2021年10月9日 | 是 |
| 马中英 | 运营总监 | 男 | 1983年12月 | 本科 | 2018年12月28日至2021年10月9日 | 是 |
| 秦玲玲 | 市场总监 | 女 | 1982年8月 | 本科 | 2018年12月28日至2021年10月9日 | 是 |
| 孟伟 | 技术总监 | 男 | 1985年9月 | 本科 | 2018年12月28日至2021年10月9日 | 是 |

| | | | | | | |
|------------------|----------|---|---------|----|------------------------|---|
| 吕云毅 | 产品总监 | 男 | 1989年5月 | 本科 | 2018年12月28日至2021年10月9日 | 是 |
| 陈雅丽 | 董事会秘书、法务 | 女 | 1993年2月 | 本科 | 2018年12月28日至2021年10月9日 | 是 |
| 董事会人数: | | | | | | 5 |
| 监事会人数: | | | | | | 3 |
| 高级管理人员人数: | | | | | | 7 |

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:

悉知科技的董事兼总经理王路先生为法人股东河南世纪云厂企业管理咨询中心（有限合伙）的合伙人之一，出资额为人民币20万元，占比6.67%。

悉知科技的董事曾一名先生为法人股东河南世纪云厂企业管理咨询中心（有限合伙）的合伙人之一，出资额为人民币18.7万元，占比6.23%。

悉知科技的董事兼互动新营销事业部总监李玥女士为法人股东河南世纪云厂企业管理咨询中心（有限合伙）的合伙人之一，出资额为人民币6万元，占比2.00%。

悉知科技的董事乔景亮先生为法人股东河南世纪云厂企业管理咨询中心（有限合伙）的合伙人之一，出资额为人民币20万元，占比6.67%。

悉知科技的监事兼核心业务部项目总监李路路先生为法人股东河南世纪云厂企业管理咨询中心（有限合伙）的合伙人之一，出资额为人民币8.9万元，占比2.97%。

悉知科技的监事兼综管中心总监张扬蕾先生为法人股东河南世纪云厂企业管理咨询中心（有限合伙）的合伙人之一，出资额为人民币5.4万元，占比1.80%。

悉知科技的财务总监龙翠平女士为法人股东河南世纪云厂企业管理咨询中心（有限合伙）的合伙人之一，出资额为人民币1万元，占比0.33%。

悉知科技的运营总监马中英先生为法人股东河南世纪云厂企业管理咨询中心（有限合伙）的合伙人之一，出资额为人民币6.2万元，占比2.07%。

悉知科技的市场总监秦玲玲女士为法人股东河南世纪云厂企业管理咨询中心（有限合伙）的合伙人之一，出资额为人民币8.8万元，占比2.93%。

悉知科技的技术总监孟伟先生为法人股东河南世纪云厂企业管理咨询中心（有限合伙）的合伙人之一，出资额为人民币5.5万元，占比1.83%。

悉知科技的产品总监吕云毅先生为法人股东河南世纪云厂企业管理咨询中心（有限合伙）的合伙人之一，出资额为人民币5.9万元，占比1.97%。

悉知科技的董事会秘书兼法务陈雅丽女士为法人股东河南世纪云厂企业管理咨询中心（有限合伙）的合伙人之一，出资额为人民币1万元，占比0.33%。

除此之外，公司董事、监事、高级管理人员相互之间不存在其他关系。

(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 |
|-----|--------|-----------|------|-----------|------------|------------|
| 王路 | 董事、总经理 | 3,800,000 | 0 | 3,800,000 | 14.07% | 0 |
| 乔景亮 | 董事 | 1,800,000 | 0 | 1,800,000 | 6.67% | 0 |

| | | | | | | |
|----|---|-----------|---|-----------|--------|---|
| 合计 | - | 5,600,000 | 0 | 5,600,000 | 20.74% | 0 |
|----|---|-----------|---|-----------|--------|---|

(三) 变动情况

| | | |
|------|-------------|-------|
| 信息统计 | 董事长是否发生变动 | √是 □否 |
| | 总经理是否发生变动 | √是 □否 |
| | 董事会秘书是否发生变动 | □是 √否 |
| | 财务总监是否发生变动 | □是 √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 |
|-----|-------------------------|------|------------------|------|
| 杨海涛 | 董事、总经理 | 新任 | 董事长 | 个人原因 |
| 王路 | 董事、副总经理 | 新任 | 董事、总经理 | 公司任命 |
| 吕云毅 | 产品经理 | 新任 | 产品总监 | 公司任命 |
| 秦玲玲 | 产品中心总监 | 新任 | 市场总监 | 公司任命 |
| 朱雨莹 | 董事、董事长、 执行总裁 | 离任 | 无 | 个人原因 |
| 张丽辉 | 董事 | 离任 | 无 | 个人原因 |
| 胡太明 | 监事、外贸新营 销事业部销售 经理 | 离任 | 无 | 个人原因 |
| 李路路 | 核心业务部项 目总监 | 新任 | 监事、核心业务部项 目总监 | 公司任命 |

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

| |
|---|
| <p>杨海涛：1978年生，中国国籍，无境外永久居留权，男，40岁。2004年至2007年，在郑州大学学习，获得管理学硕士学位。2008年至2016年3月，任河南黎明重工科技股份有限公司董事长助理、董事长办公室主任；2016年3月至2018年3月，任郑州悉知信息科技股份有限公司总经理；2017年3月至今，任郑州悉知信息科技股份有限公司董事；2018年4月至今，任郑州悉知信息科技股份有限公司董事长。</p> <p>王路：1983年生，中国国籍，无境外永久居留权，男，35岁，本科学历。2006年7月至2008年5月，任杭州梦溪网络科技有限公司项目运营总监、云南易游信息产业有限公司技术总监；2008年5月至2012年5月，任河南黎明重工科技股份有限公司世界工厂网项目总监；2012年5月至2018年3月，任郑州悉知信息科技股份有限公司董事、副总经理；2018年3月至今，任郑州悉知信息科技股份有限公司董事、总经理。</p> <p>吕云毅：1989年生，中国国籍，无境外永久居留权，男，29岁，本科学历。2012年2月至2014年8月，任河南黎明重工科技股份有限公司工厂店项目核心产品经理；2014年9月至2018年9月，任郑州悉知信息科技股份有限公司产品经理；2017年10月至今，任郑州悉知信息科技股份有限公司产品总监。</p> <p>秦玲玲：1982年生，中国国籍，无境外永久居留权，女，36岁，本科学历。2005年4月至2008年4月，任哈尔滨捷点科技股份有限公司视频编辑、网站编辑、手机网站策划、网站策划；2008年4月至2009年1月，任望文网络科技有限公司网站策划、产品经理；2009年2月至2012年5月，任河南黎明重工科技股份有限公司世界工厂网项目产品主管；2012年5月至2014年10月，任郑州悉知信息科技股份有限公司产品主管；2014年10月至2017年3月，任郑州悉知信息技术有限公司行业</p> |
|---|

工厂店战略合作部总监；2017年3月至2018年3月任郑州悉知信息科技股份有限公司产品中心总监；2018年3月至今任郑州悉知信息科技股份有限公司市场总监。

李路路：1986年生，中国国籍，无境外永久居留权，男，32岁，大专学历。2008年10月至2012年5月任河南黎明重工科技股份有限公司世界工厂网项目前端开发工程师；2012年5月至2015年6月，任郑州悉知信息科技股份有限公司工厂店用户体验团队主管；2015年6月至2017年7月，任郑州悉知信息科技股份有限公司平台运营经理；2017年8月至今，任郑州悉知信息科技股份有限公司核心业务部项目总监。

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 | 15 | 14 |
| 生产人员 | 0 | 0 |
| 销售人员 | 54 | 78 |
| 技术人员 | 86 | 72 |
| 财务人员 | 3 | 3 |
| 员工总计 | 158 | 167 |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|-------------|------------|------------|
| 博士 | 0 | 0 |
| 硕士 | 7 | 5 |
| 本科 | 104 | 120 |
| 专科 | 45 | 40 |
| 专科以下 | 2 | 2 |
| 员工总计 | 158 | 167 |

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、报告期内，从公司员工学历结构来看，目前现有员工多为本科学历及大专学历，还存在极少数学历为大专以下人员，虽然硕士研究生学历人员所占比例较小，但目前尚可满足企业经营发展需求；但从企业属于互联网服务行业，对于人才层次要求较高，从企业长远发展角度，企业需持续优化和升级人力资源结构，可以根据公司需要适当引进一些优秀硕士研究生人才。

2、报告期内，根据公司战略调整及现阶段发展需要，经公司研究决定，成立技术中心技术小组、核心业务发展中心等一些列组织架构调整，启动试点人才盘点项目，并进一步规范公司管理人员管理体系，会议机制体系升级优化等，进一步提高了公司运营管理效率。

3、为增强团队凝聚力，公司在企业文化工作上做了很多富有成效的工作。正向故事19篇，公众号文章21篇，文化内刊1套，新员工素质拓展训练组织2次，员工生日会6次，女神节特别策划活动1次，企业线上生态建设主题拓展旅游活动1次，七夕观影活动1次，推行年度全员颈椎操活动，插花活动1次，启动实施年底冲刺加班福利站等，持续践行文化力量。

4、为最大化的提升团队工作效率，公司不断的进行内部激励机制升级，报告期内，技术体系及策划体系评级工作完成、业务人员提成机制优化5次，更加人性化的考勤管理体系升级1次等，为公司发展起到良好的保驾护航的积极作用。

报告期内，在员工成长工作方面，从员工日常跟进及培训提升方面持续推进；员工日常跟进共有 150 余人次参与进来，95 条讨论建议；持续做好核心员工服务工作，共计深度跟进和访谈 30 余人次，效果显著，大大提高了员工的工作积极性及大大增强对公司发展的信心。培训提升方面：持续做好外训推荐工作，外训 63 余场次，279 余人次，为公司业绩/技能/素养提升提供了智力支持。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

√适用 □不适用

| 核心人员 | 期初人数 | 期末人数 |
|------------------------------|------|------|
| 核心员工 | 0 | 0 |
| 其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员） | 1 | 1 |

核心人员的变动情况

无变动。

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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

股份公司自设立之日起，依法建立了股东大会、董事会、监事会，制订了《公司章程》，约定各自的权利、义务以及工作程序，并根据《公司章程》制订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等各项规章制度和管理办法，以规范公司的管理和运作。

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《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）》和有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司运作。公司三会的召集、召开程序符合有关法律、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

经董事会评估认为，公司治理机制完善，符合《公司法》《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大事项均按照公司内部控制制度进行决策，履行了相应法律程序。公司重大的融资、决策等事项均通过了公司董事会或/和股东大会审议，没有出现董事会、股东大会会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者公司章程，或者决议内容违反公司章程的情形。

公司制订内部控制制度以来，各项制度能够得到有效的执行，对于公司加强管理、规范运行、提高经济效益以及公司的长远发展发挥了积极有效的作用。

4、 公司章程的修改情况

2018年4月12日，公司召开股东大会，经审议通过将公司的法定代表人变更为：董事长为公司的法定代表人。将公司的高级管理人员范围变更为：本章程所称其他高级管理人员是指公司的总经理、董事会秘书、财务总监、运营总监、产品总监、技术总监和市场总监。公司设总经理1名，由董事会聘任或解聘，每届任期不超过聘任其为高级管理人员的董事会任期；设董事会秘书、财务总监、运营总监、产品总监、技术总监及市场总监各1名，由董事长提名，由董事会聘任或解聘。将公司的董事会人员构成变

更为：公司设董事会，对股东大会负责。董事会由 5 名董事组成，由股东大会选举产生。董事会设董事长 1 名。

（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 | 8 | <p>（一）第一届董事会第十四次会议审议事项：1、审议通过《关于选举杨海涛先生为公司董事长的议案》；2、审议通过《关于变更公司董事人数的议案》；3、审议通过《关于聘任王路先生为公司总经理的议案》；4、审议通过《关于聘任吕云毅先生为公司产品总监的议案》；5、审议通过《关于聘任秦玲玲女士为公司市场总监的议案》。；6、审议《关于修订公司章程的议案》；7、审议通过《关于召开公司 2018 年第一次临时股东大会的议案》。（二）第一届董事会第十五次会议审议事项：1、审议通过《关于公司 2017 年度董事会工作报告的议案》；2、审议通过《关于公司 2017 年度财务决算报告的议案》；3、审议通过《关于公司 2018 年度财务预算报告的议案》；4、审议通过《关于公司 2017 年度报告及摘要的议案》；5、审议通过《关于公司 2017 年度利润分配方案的议案》；6、审议通过《关于预计 2018 年度日常性关联交易的议案》；7、审议通过《关于追认偶发性关联交易的议案》；8、审议通过《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》；9、审议通过《关于续聘中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为 2018 年度财务报告审计机构的议案》；10、审议通过《关于未弥补亏损超过实收股本总额三分之一的议案》；11、审议通过《关于召开公司 2017 年年度股东大会的议案》。（三）第一届董事会第十六次会议审议事项：1、审议通过《关于出售全资子公司上海蓝悉网络科技有限公司 100%股权的议案》；2、审议通过《关于召开公司 2018 年第二次临时股东大会的议案》。（四）第一届董事会第十七次会议审议事项：1、审议通过《关于终止<关于出售全资子公司股权的公告>的议案》；2、审议通过《关于出售全资子公司上海蓝悉网络科技有限公司 100%股权的议案》。（五）第一届董事会第十八次会议审议事项：1、审议通过《2018 年半年度报告》</p> |

| | | |
|-----|---|--|
| | | <p>议案；2、审议通过《追认 2018 年 1-6 月偶发性关联交易》议案；3、审议通过《未弥补亏损超过实收股本总额三分之一》议案；4、审议通过《公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》议案；5、审议通过《召开公司 2018 年第三次临时股东大会》议案。（六）第一届董事会第十九次会议审议事项：1、审议通过《提名杨海涛先生为公司第二届董事会成员》议案；2、审议通过《提名王路先生为公司第二届董事会成员》议案；3、审议通过《提名李玥女士为公司第二届董事会成员》议案；4、审议通过《提名曾一名先生为公司第二届董事会成员》议案；5、审议通过《提名乔景亮先生为公司第二届董事会成员》议案；6、审议通过《召开公司 2018 年第四次临时股东大会》议案。（七）第二届董事会第一次会议审议事项：1、审议通过《向关联方借款暨偶发性关联交易》议案；2、审议通过《关于预计 2019 年度日常性关联交易》议案；3、审议通过《召开公司 2018 年第五次临时股东大会》议案。（八）第二届董事会第二次会议审议事项：1、审议通过《关于选举杨海涛先生为公司第二届董事会董事长》议案；2、审议通过《关于聘任王路先生为公司总经理》议案；3、审议通过《关于聘任龙翠平女士为公司财务总监》议案；4、审议通过《关于聘任马中英先生为公司运营总监》议案；5、审议通过《关于聘任秦玲玲女士为公司市场总监》议案；6、审议通过《关于聘任孟伟先生为公司技术总监》议案；7、审议通过《关于聘任吕云毅先生为公司产品总监》议案；8、审议通过《关于聘任陈雅丽女士为公司董事会秘书》议案；9、审议通过《关于增加公司经营范围内容并修订公司章程》议案；10、审议通过《召开公司 2019 年第一次临时股东大会》议案。</p> |
| 监事会 | 5 | <p>（一）第一届监事会第七次会议审议事项：1、审议通过《关于公司 2017 年度监事会工作报告的议案》；2、审议通过《关于公司 2017 年度财务决算报告的议案》；3、审议通过《关于公司 2018 年度财务预算报告的议案》；4、审议通过《关于公司 2017 年度报告及摘要的议案》；5、审议通过《关于公司 2017 年度利润分配方案的议案》；6、审议通过《关于未弥补亏损超过实收股本总额三分之一的议案》。（二）</p> |

| | | |
|-------------|----------|---|
| | | <p>第一届监事会第八次会议审议事项：1、审议通过《关于提名李路路先生为公司监事的议案》。（三）第一届监事会第九次会议审议事项：1、审议通过《2018年半年度报告》议案；2、审议通过《未弥补亏损超过实收股本总额三分之一》议案。（四）第一届监事会第十次会议审议事项：1、审议通过《提名韩峰女士为公司第二届监事会股东代表监事》议案；2、审议通过《提名李路路先生为公司第二届监事会股东代表监事》议案；（五）第二届监事会第一次会议审议事项：1、审议通过《选举韩峰女士为公司第二届监事会主席》议案。</p> |
| <p>股东大会</p> | <p>6</p> | <p>（一）2018年第一次临时股东大会审议事项：1、审议通过《关于变更公司董事人数的议案》；2、审议通过《关于修订公司章程的议案》。（二）2017年度股东大会审议事项：1、审议通过《关于公司2017年度董事会工作报告的议案》；2、审议通过《关于公司2017年度监事会工作报告的议案》；3、审议通过《关于公司2017年度财务决算报告的议案》；4、审议通过《关于公司2018年度财务预算报告的议案》；5、审议通过《关于公司2017年度报告及摘要的议案》；6、审议通过《关于公司2017年度利润分配方案的议案》；7、审议通过《关于预计2018年度日常性关联交易的议案》；8、审议通过《关于追认2017年度偶发性关联交易的议案》；9、审议通过《关于续聘中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为2018年度财务报告审计机构的议案》；10、审议通过《关于未弥补亏损超过实收股本总额三分之一的议案》。（三）2018年第二次临时股东大会审议事项：1、审议通过《关于提名李路路先生为公司监事的议案》。（四）2018年第三次临时股东大会审议事项：1、审议《追认2018年1-6月偶发性关联交易》议案；2、审议《未弥补亏损超过实收股本总额三分之一》议案。（五）2018年第四次临时股东大会审议事项：1、审议通过《提名杨海涛先生为公司第二届董事会成员》；2、审议通过《提名王路先生为公司第二届董事会成员》；3、审议通过《提名李玥女士为公司第二届董事会成员》；4、审议通过《提名曾一名先生为公司第二届董事会成员》；5、审议通过《提名乔景亮先生为公司第二届董事会成员》；6、审议通过《提名韩峰女士为公</p> |

| | | |
|--|--|---|
| | | <p>司第二届监事会股东代表监事》；7、审议通过《提名李路路先生为公司第二届监事会股东代表监事》；8、审议通过《关于向关联方借款暨偶发性关联交易的议案》。(六) 2018年第五次临时股东大会会议审议事项：1、审议通过《向关联方借款暨偶发性关联交易》议案；2、审议通过《关于预计 2019 年度日常性关联交易》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

1、股东大会

公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及公司制定的《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东享有平等地位，能够充分行使其权利，并请律师对每次股东大会进行了见证。

2、董事会

公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，并针对董事会的具体工作制订了《董事会议事规则》。公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规规定，公司全体董事熟悉有关法律、法规，了解作为董事的权利、义务和责任，勤勉尽责，认真出席董事会会议；董事会表决过程遵守相关法律、法规和公司制度。

公司董事会对公司治理机构给予所有股东提供合适的保护和平等权力等情况经过评估，认为：公司的治理机制给所有股东提供了合适的保护和平等权利，公司能够确保全体股东享有法律、法规和《公司章程》规定的合法权利，享有平等地位，保证所有股东能够充分行使自己的权利。

3、监事会

公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规规定，并针对监事会的具体工作制订了《监事会议事规则》。全体监事依据《公司章程》和《监事会议事规则》赋予的监督职责，本着对股东负责的精神，积极对公司财务以及董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督检查。

报告期内，公司三会的召集、召开、表决程序符合法律法规的要求。今后公司将继续强化三会在公司治理中的作用，为公司科学民主决策重大事项提供保障。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书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。

截止报告期末，三会一层及董事、监事、高级管理人员依法运作，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。

(四) 投资者关系管理情况

公司在《公司章程》、《投资者关系管理制度》对投资者关系管理作出了一系列规定。《公司章程》规定申请挂牌公司由董事会秘书负责投资者关系管理工作，并明确了投资者关系管理工作的具体内容和工作方式。《投资者关系管理制度》详细规定了公司与投资者沟通的内容、沟通方式、信息披露网站以及

公司处理投资者关系管理事务的机构等内容，确保投资者和相关人员能及时且低成本的了解公司情况。公司通过有效的投资者关系管理手段，在符合法律法规的前提下，与各类投资者保持着良好的沟通。公司设立并公告了联系电话和电子邮箱，由公司董事会秘书负责接听和接收，在保证符合信息披露有关规定的情况下，及时回复和解答投资者问答。

(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

监事会对定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证监会及全国中小企业股份转让系统有限责任公司的有关规定和公司章程，报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立情况

公司拥有完整的业务流程和业务经营体系，拥有独立的经营场所以及供应、销售部门和渠道，拥有独立的技术支持体系、客户服务体系与市场营销体系，经营决策独立于股东或关联方。公司自主开展业务，以自己的名义对外签订合同，具有面向市场自主经营的能力。公司股东在业务上与公司之间均不存在竞争关系，且公司主要股东已承诺不经营与公司可能发生同业竞争的业务。报告期内，公司经常性关联交易为公司运营所需要，按照市场公允价格进行交易。公司承诺按照《关联交易管理办法》规范关联交易行为。

2、资产独立情况

公司资产独立完整，具备完整的技术开发及技术维护、采购、销售、经营及售后服务部门，拥有独立于股东的采购销售系统、辅助系统和配套设施，合法拥有与经营有关的办公用房的使用权，合法拥有电子商务服务系统、销售设备、销售系统以及注册商标、软件著作权、专利等资产。公司在报告期内不存在被控股股东、实际控制人及其控制的其它企业占用，或者为控股股东、实际控制人及其控制的其它企业提供担保的情形，公司没有以其资产、权益或信誉为股东的债务提供担保，对所有资产具有完全的支配权。

3、人员独立情况

公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生。公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等公司章程规定的其他高级管理人员均与公司签署了《劳动合同》并领取薪酬，未在公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务。公司遵守《劳动法》、《劳动合同法》相关的法律法规，与全部正式员工均签订了劳动合同，并根据劳动保护和社会保障相关的法律法规，为员工缴纳社会保险和住房公积金。

4、财务独立情况

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系，制定了独立的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策，符合《会计法》、《企业会计制度》等有关会计法规的规定。公司银行账户独立，不存在与股东共用银行账户的情况。公司作为独立的纳税

人进行纳税申报及履行纳税义务。公司运作规范，不存在货币资金或其他资产被股东或其他关联方违法占用的情况，也不存在为股东及其控制的其他企业提供担保的情况。

5、机构独立情况

公司建立了适合自身经营需要的组织机构及相关管理制度，不存在职能部门与股东及其控制的其他企业混同的情况。公司的经营和办公场所与股东及其控制的其他企业完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。公司完全拥有机构设置自主权。

(三) 对重大内部管理制度的评价

董事会认为：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，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

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

公司信息披露责任人及公司其他管理层在报告期内严格遵守公司《信息披露管理制度》和《年度报告重大责任追究制度》，公司在报告期未出现披露年度报告重大差错的情况。

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 type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input checked="" type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <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 |
| 审计报告编号 | 中兴财光华审会字(2019)第 321029 号 |
| 审计机构名称 | 中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计机构地址 | 北京市西城区阜成门外大街 2 号万通新世界写字楼 A 座 24 层 |
| 审计报告日期 | 2019 年 4 月 24 日 |
| 注册会计师姓名 | 李留庆 陈新爽 |
| 会计师事务所是否变更 | 否 |
| 审计报告正文： | |

审计报告

中兴财光华审会字(2019)第 321029 号

郑州悉知信息科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了郑州悉知信息科技股份有限公司（以下简称悉知科技公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及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，公允反映了悉知科技公司 2018 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2018 年度的合并及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，我们独立于悉知科技公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、与持续经营相关的重大不确定性

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注所述，悉知科技公司 2018 年发生净亏损 12,312,503.06 元，归属于母公司所有者权益 -9,353,012.91 元，且于 2018 年 12 月 31 日悉知科技公司流动负债高于流动资产 10,339,222.35 元。如财务报表附注所述，这些事项或情况，表明存在可能导致对悉知科技公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。

四、其他信息

悉知科技公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括悉知科技公司 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不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估悉知科技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悉知科技公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督悉知科技公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对导致对悉知科技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悉知科技公司不能持续经营。

(5) 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。

(6) 就悉知科技公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

中兴财光华会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：李留庆
中国注册会计师：陈新爽

中国·北京

2019年4月24日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|-----|--------------|--------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 五、1 | 3,500,587.88 | 5,382,573.87 |
| 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、2 | 417,179.84 | 173,228.41 |
| 其中：应收票据 | | | |
| 应收账款 | | 417,179.84 | 173,228.41 |
| 预付款项 | 五、3 | 1,166,449.74 | 861,236.68 |
| 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、4 | 1,194,929.46 | 1,115,738.79 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 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、5 | 50,433.96 | 782,445.53 |
| 流动资产合计 | | 6,329,580.88 | 8,315,223.28 |
| 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 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 五、6 | 894,983.30 | 1,948,475.32 |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | 五、7 | 59,290.61 | 67,760.69 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | 五、8 | 31,935.53 | 13,944.74 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 986,209.44 | 2,030,180.75 |
| 资产总计 | | 7,315,790.32 | 10,345,404.03 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 向中央银行借款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 拆入资金 | | | |

| | | | |
|------------------------|------|----------------------|---------------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据及应付账款 | 五、9 | 196,856.27 | 232,552.00 |
| 其中：应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 196,856.27 | 232,552.00 |
| 预收款项 | 五、10 | 3,655,130.46 | 3,625,819.26 |
| 卖出回购金融资产 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | 五、11 | 33,218.00 | 150,697.82 |
| 应交税费 | 五、12 | 99,347.35 | 134,346.87 |
| 其他应付款 | 五、13 | 12,684,251.15 | 3,242,497.93 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 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 | | 16,668,803.23 | 7,385,913.88 |
| 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 | | 16,668,803.23 | 7,385,913.88 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | 五、14 | 27,000,000.00 | 27,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 五、15 | 1,822,142.14 | 1,822,142.14 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |

| | | | |
|-------------------|------|----------------|----------------|
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 五、16 | 114,052.10 | 114,052.10 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 五、17 | -38,289,207.15 | -25,976,704.09 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | -9,353,012.91 | 2,959,490.15 |
| 少数股东权益 | | | |
| 所有者权益合计 | | -9,353,012.91 | 2,959,490.15 |
| 负债和所有者权益总计 | | 7,315,790.32 | 10,345,404.03 |

法定代表人：杨海涛

主管会计工作负责人：龙翠平

会计机构负责人：龙翠平

(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 | | 3,500,587.88 | 5,238,932.65 |
| 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 | 十二、1 | 417,179.84 | 173,228.41 |
| 其中：应收票据 | | | |
| 应收账款 | | 417,179.84 | 173,228.41 |
| 预付款项 | | 1,166,449.74 | 843,116.68 |
| 其他应收款 | 十二、2 | 1,194,929.46 | 1,079,319.90 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 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 | | 50,433.96 | 782,445.53 |
| 流动资产合计 | | 6,329,580.88 | 8,117,043.17 |
| 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 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 894,983.30 | 1,658,642.21 |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |

| | | | |
|------------------------|--|---------------|---------------|
| 无形资产 | | 59,290.61 | 67,760.69 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | 31,935.53 | 9,859.01 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 986,209.44 | 1,736,261.91 |
| 资产总计 | | 7,315,790.32 | 9,853,305.08 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据及应付账款 | | 196,856.27 | 232,552.00 |
| 其中：应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 196,856.27 | 232,552.00 |
| 预收款项 | | 3,655,130.46 | 3,424,459.26 |
| 应付职工薪酬 | | 33,218.00 | 30,327.91 |
| 应交税费 | | 99,347.35 | 107,495.40 |
| 其他应付款 | | 12,684,251.15 | 3,132,497.93 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 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 | | 16,668,803.23 | 6,927,332.50 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 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 | | 16,668,803.23 | 6,927,332.50 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | | 27,000,000.00 | 27,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |

| | | | |
|-------------------|--|----------------------|---------------------|
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 1,822,142.14 | 1,822,142.14 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 114,052.10 | 114,052.10 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | -38,289,207.15 | -26,010,221.66 |
| 所有者权益合计 | | -9,353,012.91 | 2,925,972.58 |
| 负债和所有者权益合计 | | 7,315,790.32 | 9,853,305.08 |

(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 | | 45,742,169.27 | 36,580,429.80 |
| 其中：营业收入 | 五、18 | 45,742,169.27 | 36,580,429.80 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 60,126,731.54 | 50,279,838.00 |
| 其中：营业成本 | 五、18 | 37,303,355.82 | 26,642,832.91 |
| 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、19 | 86,192.48 | 100,202.16 |
| 销售费用 | 五、20 | 7,833,417.75 | 9,252,731.02 |
| 管理费用 | 五、21 | 5,780,810.02 | 7,130,663.22 |
| 研发费用 | 五、22 | 8,956,823.29 | 7,122,991.30 |
| 财务费用 | 五、23 | 9,938.31 | 4,487.08 |
| 其中：利息费用 | | | |
| 利息收入 | | 5,449.62 | 8,504.71 |
| 资产减值损失 | 五、24 | 156,193.87 | 25,930.31 |
| 加：其他收益 | 五、25 | 139,346.27 | 3,441,234.87 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 五、26 | 1,862,502.37 | |
| 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） | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -12,382,713.63 | -10,258,173.33 |
| 加：营业外收入 | 五、27 | 60,611.46 | 3,811,109.12 |
| 减：营业外支出 | 五、28 | 14,731.69 | 18,000.00 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -12,336,833.86 | -6,465,064.21 |
| 减：所得税费用 | 五、29 | -24,330.80 | 4,654.48 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -12,312,503.06 | -6,469,718.69 |
| 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） | | -12,312,503.06 | -6,469,718.69 |
| 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 | | | |
| 2.归属于母公司所有者的净利润 | | -12,312,503.06 | -6,469,718.69 |
| 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）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 | | | |
| 七、综合收益总额 | | -12,312,503.06 | -6,469,718.69 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | -12,312,503.06 | -6,469,718.69 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | | |
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | | -0.46 | -0.28 |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | -0.46 | -0.28 |

法定代表人：杨海涛

主管会计工作负责人：龙翠平

会计机构负责人：龙翠平

(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 | 十二、3 | 44,968,588.08 | 34,845,441.65 |
| 减：营业成本 | 十二、3 | 36,247,163.63 | 26,196,422.53 |
| 税金及附加 | | 84,547.78 | 98,569.13 |
| 销售费用 | | 6,928,858.95 | 8,503,852.82 |
| 管理费用 | | 5,080,946.50 | 6,689,553.26 |
| 研发费用 | | 8,956,823.29 | 7,122,991.30 |
| 财务费用 | | 9,359.21 | 2,219.87 |
| 其中：利息费用 | | | |
| 利息收入 | | 5,449.62 | 8,298.92 |
| 资产减值损失 | | 147,176.77 | 9,651.87 |
| 加：其他收益 | | 139,346.27 | 3,441,234.87 |
| 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） | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -12,346,941.78 | -10,336,584.26 |
| 加：营业外收入 | | 60,611.46 | 3,811,109.11 |
| 减：营业外支出 | | 14,731.69 | 18,000.00 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -12,301,062.01 | -6,543,475.15 |
| 减：所得税费用 | | -22,076.52 | -1,447.77 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -12,278,985.49 | -6,542,027.38 |
| （一）持续经营净利润 | | -12,278,985.49 | -6,542,027.38 |
| （二）终止经营净利润 | | | |
| 五、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 | | | |
| 六、综合收益总额 | | -12,278,985.49 | -6,542,027.38 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | | | |

| | | | |
|------------------|--|--|--|
| (二) 稀释每股收益 (元/股) | | | |
|------------------|--|--|--|

(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 | | 49,094,725.81 | 43,548,328.01 |
| 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 | | 719,160.00 | 341,234.87 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 五、30 | 98,161.06 | 6,919,613.83 |
| 经营活动现金流入小计 | | 49,912,046.87 | 50,809,176.71 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 38,023,110.34 | 26,153,838.64 |
| 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 | | 18,880,748.41 | 18,325,075.92 |
| 支付的各项税费 | | 562,024.19 | 755,194.68 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 五、30 | 8,040,975.17 | 6,270,396.11 |
| 经营活动现金流出小计 | | 65,506,858.11 | 51,504,505.35 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -15,594,811.24 | -695,328.64 |
| 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 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |

| | | | |
|---------------------------|------|---------------|--------------|
| 投资活动现金流入小计 | | | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 186,940.89 | 928,196.98 |
| 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、30 | 140,233.86 | |
| 投资活动现金流出小计 | | 327,174.75 | 928,196.98 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -327,174.75 | -928,196.98 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | 6,000,000.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | | |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 五、30 | 14,040,000.00 | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 14,040,000.00 | 6,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | | |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 五、30 | | 165,853.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | | | 165,853.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 14,040,000.00 | 5,834,147.00 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -1,881,985.99 | 4,210,621.38 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 5,382,573.87 | 1,171,952.49 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 3,500,587.88 | 5,382,573.87 |

法定代表人：杨海涛

主管会计工作负责人：龙翠平

会计机构负责人：龙翠平

(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 | | 47,552,251.76 | 41,507,880.54 |
| 收到的税费返还 | | 719,160.00 | 341,234.87 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 98,161.06 | 6,919,408.03 |
| 经营活动现金流入小计 | | 48,369,572.82 | 48,768,523.44 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 36,851,835.41 | 25,635,959.77 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 17,890,365.11 | 17,539,371.15 |
| 支付的各项税费 | | 539,391.16 | 740,031.40 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 7,171,076.02 | 6,052,229.45 |

| | | | |
|---------------------------|--|----------------|---------------|
| 经营活动现金流出小计 | | 62,452,667.70 | 49,967,591.77 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -14,083,094.88 | -1,199,068.33 |
| 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 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 155,249.89 | 566,020.94 |
| 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 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 155,249.89 | 566,020.94 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -155,249.89 | -566,020.94 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | 6,000,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | | | |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 12,500,000.00 | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 12,500,000.00 | 6,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | 165,853.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | | | 165,853.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 12,500,000.00 | 5,834,147.00 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -1,738,344.77 | 4,069,057.73 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 5,238,932.65 | 1,169,874.92 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 3,500,587.88 | 5,238,932.65 |

(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 | 27,000,000.00 | | | | 1,822,142.14 | | | | 114,052.10 | | -25,976,704.09 | | 2,959,490.15 |
| 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 | 27,000,000.00 | | | | 1,822,142.14 | | | | 114,052.10 | | -25,976,704.09 | | 2,959,490.15 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | | | | | | | | | | | -12,312,503.06 | | -12,312,503.06 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | | -12,312,503.06 | | -12,312,503.06 |
| (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 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年期末余额 | 27,000,000.00 | | | | 1,822,142.14 | | | | 114,052.10 | | -38,289,207.15 | | -9,353,012.91 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|----|----|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 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 | 22,000,000.00 | | | | 978,607.23 | | | | 114,052.10 | | -19,506,985.40 | | 3,585,673.93 |
| 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 | 22,000,000.00 | | | | 978,607.23 | | | | 114,052.10 | | -19,506,985.40 | | 3,585,673.93 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 5,000,000.00 | | | | 843,534.91 | | | | | | -6,469,718.69 | | -626,183.78 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | -6,469,718.69 | | -6,469,718.69 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 5,000,000.00 | | | | 1,000,000.00 | | | | | | | | 6,000,000.00 |
| 1. 股东投入的普通股 | 5,000,000.00 | | | | 1,000,000.00 | | | | | | | | 6,000,000.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------------|--|--|--|---------------------|--|--|--|-------------------|--|-----------------------|---------------------|
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 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 | | | | | -156,465.09 | | | | | | | -156,465.09 |
| 四、本年期末余额 | 27,000,000.00 | | | | 1,822,142.14 | | | | 114,052.10 | | -25,976,704.09 | 2,959,490.15 |

法定代表人：杨海涛

主管会计工作负责人：龙翠平

会计机构负责人：龙翠平

（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 | 27,000,000.00 | | | | 1,822,142.14 | | | | 114,052.10 | | -26,010,221.66 | 2,925,972.58 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 27,000,000.00 | | | | 1,822,142.14 | | | | 114,052.10 | | -26,010,221.66 | 2,925,972.58 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | | | | | -12,278,985.49 | -12,278,985.49 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | -12,278,985.49 | -12,278,985.49 |
| （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 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年期末余额 | 27,000,000.00 | | | | 1,822,142.14 | | | | 114,052.10 | | -38,289,207.15 | -9,353,012.91 |

| 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 | 22,000,000.00 | | | | 978,607.23 | | | | 114,052.10 | | -19,468,194.28 | 3,624,465.05 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 22,000,000.00 | | | | 978,607.23 | | | | 114,052.10 | | -19,468,194.28 | 3,624,465.05 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|--------------|--|--|--|--------------|--|--|--|--|--|---------------|---------------|
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | 5,000,000.00 | | | | 843,534.91 | | | | | | -6,542,027.38 | -698,492.47 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | | -6,542,027.38 | -6,542,027.38 |
| (二)所有者投入和减少资本 | 5,000,000.00 | | | | 1,000,000.00 | | | | | | | 6,000,000.00 |
| 1. 股东投入的普通股 | 5,000,000.00 | | | | 1,000,000.00 | | | | | | | 6,000,000.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1.资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 2.盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 3.盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4.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 | | | | | -156,465.09 | | | | | | | -156,465.09 |
| 四、本年期未余额 | 27,000,000.00 | | | | 1,822,142.14 | | | | 114,052.10 | | -26,010,221.66 | 2,925,972.58 |

财务报表附注

一、公司基本情况

(一) 公司概况

| | |
|-----------|---|
| 公司名称: | 郑州悉知信息科技股份有限公司（以下简称公司或本公司） |
| 注册资本: | 2700 万元 |
| 法定代表人: | 杨海涛 |
| 实际控制人: | 杨松科 |
| 股份公司成立时间: | 2015 年 9 月 15 日 |
| 公司住所: | 郑州高新区科学大道 169 号 1 幢 1 号楼 |
| 所属行业: | 互联网和相关服务 |
| 报告批准报出日: | 2019 年 4 月 24 日 |
| 经营范围: | 计算机软件设计、开发、销售、技术咨询、技术服务；商务信息咨询；设计、制作、代理、发布国内外广告业务；网上贸易代理、网上商务信息咨询；网站设计与开发；网页制作；货物进出口、技术进出口；电视节目制作、发行；国内版出版物零售；利用信息网络经营艺术品；计算机网络技术开发、技术咨询、技术服务、及成果转让；企业营销策划；媒体推广；销售：工业标准品；经营电信业务 |

本公司 2018 年度纳入合并范围的子公司共 1 户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。

本公司本年度合并范围与上年度相比未发生变化。

本公司及各子公司主要经营范围详见本附注七“在其他主体中的权益”。

(二) 公司历史沿革

1、有限公司变更股份有限公司

2015 年 8 月 29 日通过股东会决议,将有限公司变更为股份有限公司,变更后股本为 2,000.00 万股,并由中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)出具中兴财光华审验字(2015)第 07210 号《验资报告》。2015 年 9 月 15 日由郑州市工商行政管理局核发的 410199000037548 (1-1) 号营业执照。

2、股份有限公司第一次股权变更及第一次增资

2017年3月15日召开股东会，会议决议公司拟通过定向增发的方式发行股票200万股，变更公司注册资本，将公司注册资本由贰仟万元增加到贰仟贰佰万元，发行对象为王路。王路实际出资额增加200万，增加后出资额为380万占全部注册资本的17.27%。此次变更后股东出资比例为：上海西芝矿山工程机械有限公司占全部注册资本的54.55%；王路占全部注册资本的17.27%；河南世纪云厂企业管理咨询中心（有限合伙）占全部注册资本的13.64%；乔景亮占全部注册资本的8.18%；杨松科占全部注册资本的6.36%。

变更后的具体情况如下：

| 股东姓名 | 出资额 | 出资比例（%） |
|----------------------|-----------|---------|
| 上海西芝矿山工程机械有限公司 | 1200.00万元 | 54.55 |
| 河南世纪云厂企业管理咨询中心（有限合伙） | 300.00万元 | 13.64 |
| 王路 | 380.00万元 | 17.27 |
| 乔景亮 | 180.00万元 | 8.18 |
| 杨松科 | 140.00万元 | 6.36 |
| 合计 | 2200.00万元 | 100.00 |

本次定向发行出资已经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的中兴财光华审验字（2017）第321011号验资报告验证。

3、股份有限公司第二次增资

2018年8月18日召开股东会，会议决议公司拟通过定向增发的方式发行股票500万股，变更公司注册资本，将公司注册资本由贰仟贰佰万元增加到贰仟柒佰万元，发行对象为上海西芝矿山工程机械有限公司。上海西芝矿山工程机械有限公司实际出资额增加500万，增加后出资额为1700万占全部注册资本的62.96%。此次变更后股东出资比例为：上海西芝矿山工程机械有限公司占全部注册资本的62.96%；王路占全部注册资本的14.07%；河南世纪云厂企业管理咨询中心（有限合伙）占全部注册资本的11.11%；乔景亮占全部注册资本的6.67%；杨松科占全部注册资本的5.19%。

变更后的具体情况如下：

| 股东姓名 | 出资额(万元) | 出资比例（%） |
|----------------------|---------|---------|
| 上海西芝矿山工程机械有限公司 | 1700.00 | 62.96 |
| 王路 | 380.00 | 14.07 |
| 河南世纪云厂企业管理咨询中心（有限合伙） | 300.00 | 11.11 |
| 乔景亮 | 180.00 | 6.67 |

| | | |
|-----|---------|--------|
| 杨松科 | 140.00 | 5.19 |
| 合计 | 2700.00 | 100.00 |

本次定向发行出资已经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的中兴财光华审验字（2018）第 321011 号验资报告验证。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外和投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本公司 2018 年发生净亏损 12,312,503.06 元，归属于母公司所有者权益 -9,353,012.91 元，且于 2018 年 12 月 31 日本公司流动负债高于流动资产 10,339,222.35 元。为减少亏损，有效改善经营性现金流，公司已采取及拟采取的措施包括：

（1）公司为增强营收能力，积极推广企业线上生态建设服务，服务内容涵盖线上总部建设、线上团队管理支持、内贸服务、外贸服务、品牌提升服务和商业数据支持服务等多项服务。企业线上生态建设服务旨在让网络营销发挥真正的作用，公司将通过各种推广方法（如企业官方网站、海内外搜索引擎、博客、社区、论坛、行业网站、电子商务平台、SNS、新媒体等推广渠道），以及在线客户沟通和客户服务的工具（如网站商务通软件、即时通讯工具、电子邮件、网络机器人等）紧密的结合起来，通过网络推广、客户沟通和客户服务来树立企业的网络品牌，达到营销推广的目的。

公司预期新产品将逐步取代公司原有交易撮合服务和软件销售服务，并与公司原有的信息技术服务、外贸电子商务服务和网盟推广服务形成互补作用，提高公司营收的增长。

（2）调整现有产品服务结构，提升产品服务内在价值，加强客户培养和积累。公司现阶段为客户提供的服务产品，需要具备一定的专业知识和技能才能完全掌握和应用，因此客户具有一定的培养期，结合客户的核心需求和特征，公司在对现有的信息技术服务、软件销售服务和外贸电子商务服务进行产品升级挖掘和提升产品服务的内在价值的同时，亦通过加强产品服务线上引导、制订产品服务手

册、持续进行客户培训、强化售后服务等方式，促进客户在更短时间内接受和认可公司服务产品。

(3) 以用户为中心，继续进行用户资源积累，为公司未来发展建立稳固基础。互联网公司在发展过程中，为构建用户基础和竞争优势，通常需要采用积累客户资源和运营推广策略，以促使公司的服务产品能够最大程度上满足用户的需求，占领更大的市场空间和客户资源，才能实现规模化收益。公司在现阶段发展过程中通过采用技术优化、低成本运营推广策略，保障公司能够在较短时间用较低成本获得更多的用户资源。

(4) 进行内部改革，提高工作效率。通过实施扁平化、精细化管理，公司积极优化各部门设置和职能，增长团队的反应能力和执行力，节省管理费用，提高工作效率。

(5) 控股股东承诺提供日常借款。

三、公司主要会计政策、会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本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 日的合并及公司财务状况以及 2018 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得

对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积(股本溢价)；资本公积(股本溢价)不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》(财会〔2012〕19 号)和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准(参见本附注三、6(2))，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被

购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。【如果公司为投资性主体，则描述为：合并范围包括本公司及为本公司的投资活动提供相关服务的子公司，其他子公司未纳入合并范围。】子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司【及吸收合并下的被合并方】，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩

余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、14“长期股权投资”或本附注三、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：① 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；② 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③ 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④ 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注三、14、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：① 属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营

的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

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

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

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。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④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，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

(3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如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，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是

否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③财务担保合同及贷款承诺

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

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的

利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

11、应收款项

应收款项包括应收帐款、应收票据、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收帐款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。

(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 | 余额 100 万元以上的应收账款、余额为 100 万元以上的其他应收款 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。 |

(2) 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映

债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

A. 不同组合的确定依据：

| 项目 | 确定组合的依据 |
|------|------------------------------|
| 组合 a | 单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项 |
| 组合 b | 有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项 |

B. 不同组合计提坏账准备的计提方法：

| 项 目 | 计提方法 |
|--------|------------------|
| [组合 a] | 根据账龄的不同，按照不同比例计提 |
| [组合 b] | 根据可收回性，适当计提或不计提 |

a. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

| 账 龄 | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收计提比例 (%) |
|-------------------|--------------|--------------|
| 1 年以内 (含 1 年, 下同) | 5 | 5 |
| 1-2 年 | 10 | 10 |
| 2-3 年 | 30 | 30 |
| 3-4 年 | 50 | 50 |
| 4-5 年 | 80 | 80 |
| 5 年以上 | 100 | 100 |

b. 组合中，对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项，采用个别认定法计提坏账准备。

(3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，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。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

(4) 本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销其他应收款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

(5) 对预付款项、一年内到期长期应收款等其他应收款项，如果有减值迹象时，计提坏账准备，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

12、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品、周转材料、消耗性生物资产、建造合同形成的已完工未结算资产等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。库存商品等发出时采用加权平均法。包装物、低值易耗品和其他周转材料采用一次转销法进行摊销。

(3) 存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个类别存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

13、持有待售资产

本公司将通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值，并同时满足以下两个条件的，划分为持有待售类别：**(1)**某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；**(2)** 本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。（有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。）

本公司将专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日划分为持有待售类别。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非

流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。持有待售的处置组以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，本公司将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注三、10“金融工具”。

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

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合

并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，

按本附注三、6、(2)“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

15、固定资产及其累计折旧

(1) 固定资产的确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

| 类别 | 使用年限(年) | 残值率% | 年折旧率% |
|-------|---------|------|------------|
| 房屋建筑物 | 20 | 5 | 4.75 |
| 机器设备 | 5-10 | 5 | 19.00-9.50 |
| 交通工具 | 4-10 | 5 | 23.75-9.50 |
| 办公设备 | 3-10 | 5 | 31.67-9.50 |
| 其他设备 | 3-10 | 5 | 31.67-9.50 |

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(4) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

16、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

17、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

18、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

19、长期待摊费用摊销方法

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

20、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

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。

21、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划及设定受益计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

22、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- A、该义务是本公司承担的现时义务；
- B、该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- C、该义务的金额能够可靠地计量。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

23、股份支付

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

24、优先股、永续债等其他金融工具

(1) 永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

(2) 永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利(或股息)、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行(含再融资)、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

25、收入的确认原则

(1) 销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

(2) 提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

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，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如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，将该合同全部作为销售商品处理。具体分项收入确认方式如下：

信息技术服务：采取预收款形式，开通服务后进行收入确认。

交易在线撮合服务：在提供服务，在采购商与供应商达成交易后，收到双方交易成功的信息后进行收入确认。

外贸电子商务服务：采取预收款方式，完成相关服务后，进行收入确认。

软件销售服务：完成客户软件的开发、安装、实施后，进行收入确认。

网盟推广服务：完成客户指定的相关服务，按照双方约定的计价方式计算并进行收入确认。

(3) 让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

26、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，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。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，应说明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。

与资产相关的政府补助，采用总额法，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损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益

与收益相关的政府补助，采用总额法，用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失时，直接计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

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

27、递延所得税资产/递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

28、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：**A**、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；**B**、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：**A**、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；**B**、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

29、重要会计政策和会计估计变更

(1) 会计政策变更

①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

2018年6月15日，财政部发布了《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)。

本公司执行此项会计政策对列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

| 序号 | 受影响的报表项目名称 | 影响2017年12月31日/2017年度金额 |
|----|------------|------------------------|
| | | 增加+/减少- |
| 1 | 应收票据 | |
| | 应收账款 | -173,228.41 |
| | 应收票据及应收账款 | 173,228.41 |
| 2 | 应付票据 | |
| | 应付账款 | -232,552.00 |
| | 应付票据及应付账款 | 232,552.00 |
| 3 | 管理费用 | -7,122,991.30 |
| | 研发费用 | 7,122,991.30 |

②其他会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

四、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 | 备注 |
|---------|--------|------------|---------------------------------------|
| 增值税 | 应税销售收入 | 6%、16%、17% | 信息服务收入适用6%；软件销售收入、工业标准件销售收入适用16%、17%。 |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税 | 7%,5% | 子公司税率为5% |
| 教育费附加 | 应缴流转税 | 3% | |
| 地方教育费附加 | 应缴流转税 | 2% | |
| 企业所得税 | 查账征收 | 15%,10% | |

2、主要税收优惠及批文

根据关于公示河南省 2018 年第二批拟认定高新技术企业名单的通知，郑州悉知信息科技股份有限公司被认定为高新技术企业，证书编号为 GR201841000896，根据企业所得税法及其实施条例等有关规定，公司 2018 年适用企业所得税税率为 15%。

根据财税[2017]43 号文，自 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日，将小型微利企业的年应纳税所得额上限由 30 万元提高至 50 万元。对年应纳税所得额低于 50 万元（含 50 万元）的小型微利企业，其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。上海蓝悉网络科技有限公司 2018 年度符合小型微利企业标准。

五、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

| 项 目 | 2018.12.31 | 2017.12.31 |
|---------------|--------------|--------------|
| 库存现金 | 46,395.93 | 10,187.51 |
| 银行存款 | 3,429,210.86 | 5,332,362.40 |
| 其他货币资金 | 24,981.09 | 40,023.96 |
| 合 计 | 3,500,587.88 | 5,382,573.87 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | | |

说明：本公司无使用权受到限制的货币资金。

2、应收票据及应收账款

| 种 类 | 2018.12.31 | 2017.12.31 |
|------|------------|------------|
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 417,179.84 | 173,228.41 |
| 合 计 | 417,179.84 | 173,228.41 |

(1) 应收票据情况

① 应收票据分类列示：

| 类 别 | 2018.12.31 | | |
|--------|------------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 银行承兑汇票 | | | |
| 商业承兑汇票 | | | |
| 合 计 | | | |

(续)

| 类 别 | 2017.12.31 | | |
|--------|------------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 银行承兑汇票 | | | |

| 类 别 | 2017.12.31 | | |
|--------|------------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 商业承兑汇票 | | | |
| 合 计 | | | |

②坏账准备

无

③期末公司已质押的应收票据：

无

④期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

| 项 目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 935,000.00 | |

⑤期末因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

⑥其他说明

无

(2) 应收账款情况

①应收账款按风险分类

| 类 别 | 2018.12.31 | | | | |
|-----------------------|------------|--------|------------|----------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 439,411.16 | 81.92 | 22,231.32 | 5.06 | 417,179.84 |
| 其中：账龄组合 | 439,411.16 | 100.00 | 22,231.32 | 5.06 | 417,179.84 |
| 无风险组合 | | | | | |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 97,000.00 | 18.08 | 97,000.00 | 100.00 | |
| 合 计 | 536,411.16 | 100.00 | 119,231.32 | 22.23 | 417,179.84 |

(续)

| 类别 | 2017.12.31 | | | | 账面价值 |
|-----------------------|------------|--------|-----------|----------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 187,450.96 | 100.00 | 14,222.55 | 7.59 | 173,228.41 |
| 其中：账龄组合 | 187,450.96 | 100.00 | 14,222.55 | 7.59 | 173,228.41 |
| 无风险组合 | | | | | |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 合计 | 187,450.96 | 100.00 | 14,222.55 | 7.59 | 173,228.41 |

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账龄 | 2018.12.31 | | | | 2017.12.31 | | | |
|------|------------|--------|-----------|-------|------------|--------|-----------|-------|
| | 金额 | 比例% | 坏账准备 | 计提比例% | 金额 | 比例% | 坏账准备 | 计提比例% |
| 1年以内 | 434,195.96 | 98.81 | 21,709.80 | 5.00 | 90,450.96 | 48.25 | 4,522.55 | 5.00 |
| 1至2年 | 5,215.20 | 1.19 | 521.52 | 10.00 | 97,000.00 | 51.75 | 9,700.00 | 10.00 |
| 2至3年 | | | | | | | | |
| 3年以上 | | | | | | | | |
| 合计 | 439,411.16 | 100.00 | 22,231.32 | | 187,450.96 | 100.00 | 14,222.55 | |

B、组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

| 应收账款（按单位） | 期末余额 | | | |
|--------------|-----------|-----------|--------|-------------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 河南房呀信息技术有限公司 | 97,000.00 | 97,000.00 | 100.00 | 胜诉后款项一直未收到款 |
| 合计 | 97,000.00 | 97,000.00 | 100.00 | |

②坏账准备

| 项目 | 2018.01.01 | 本期增加 | 本期减少 | | 2018.12.31 |
|----------|------------|------------|------|------|------------|
| | | | 转回 | 合并减少 | |
| 应收账款坏账准备 | 14,222.55 | 105,008.77 | | | 119,231.32 |

③按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 486,905.00 元，占应收账款期末余额合计数的比例 90.77%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 116,495.25 元。

| 单位名称 | 期末余额 | 账龄 | 占应收账款总额的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|----------------|------------|------|---------------|------------|
| 三全食品股份有限公司 | 335,803.00 | 一年以内 | 62.60 | 16,790.15 |
| 河南房呀信息技术有限公司 | 97,000.00 | 两至三年 | 18.08 | 97,000.00 |
| 想念食品股份有限公司 | 26,182.00 | 一年以内 | 4.88 | 1,309.10 |
| 郑州翱翔医药科技股份有限公司 | 14,320.00 | 一年以内 | 2.67 | 716.00 |
| 河南双汇投资发展股份有限公司 | 13,600.00 | 一年以内 | 2.54 | 680.00 |
| 合计 | 486,905.00 | | 90.77 | 116,495.25 |

3、预付账款

(1) 账龄分析及百分比

| 账龄 | 2018.12.31 | | 2017.12.31 | |
|---------|--------------|--------|------------|--------|
| | 金额 | 比例% | 金额 | 比例% |
| 1 年以内 | 1,152,702.21 | 98.82 | 861,236.68 | 100.00 |
| 1 至 2 年 | 13,747.53 | 1.18 | | |
| 2 至 3 年 | | | | |
| 3 年以上 | | | | |
| 合计 | 1,166,449.74 | 100.00 | 861,236.68 | 100.00 |

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况：

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司预付账款金额前五名合计 931,012.94 元，占预付账款总额比例 79.81%，具体客户明细如下：

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占预付账款总额的比例% | 账龄 | 未结算原因 |
|------------------|--------|------------|-------------|-------|-------|
| 郑州我去信息技术有限公司 | 供应商 | 760,000.00 | 65.15 | 1 年以内 | 交易未完成 |
| 河南壹号片场文化传播有限公司 | 供应商 | 50,000.00 | 4.29 | 1 年以内 | 交易未完成 |
| 河南盛色文化传媒有限公司 | 供应商 | 45,765.50 | 3.92 | 1 年以内 | 交易未完成 |
| 上海大触文化传播中心（有限合伙） | 供应商 | 41,020.00 | 3.52 | 1 年以内 | 交易未完成 |

| | | | | | |
|-------------------------|-----|------------|-------|------|-------|
| 中国石化销售有限公司河南 郑州石油分公司 | 供应商 | 34,227.44 | 2.93 | 1年以内 | 交易未完成 |
| 合 计 | | 931,012.94 | 79.81 | | |

4、其他应收款

| 项目 | 2018.12.31 | 2017.12.31 |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应收款 | 1,194,929.46 | 1,115,738.79 |
| 应收股利 | | |
| 应收利息 | | |
| 合 计 | 1,194,929.46 | 1,115,738.79 |

(1) 应收利息情况

无

(2) 应收股利情况

无

(3) 其他应收款情况

①其他应收款按风险分类

| 类 别 | 2018.12.31 | | | | 账面价值 |
|------------------------|--------------|--------|-----------|----------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 1,288,601.68 | 100.00 | 93,672.22 | 7.27 | 1,194,929.46 |
| 其中：账龄组合 | 1,288,601.68 | 100.00 | 93,672.22 | 7.27 | 1,194,929.46 |
| 无风险组合 | | | | | |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 合 计 | 1,288,601.68 | 100.00 | 93,672.22 | 7.27 | 1,194,929.46 |

(续)

| 类别 | 2017.12.31 | | | | 账面价值 |
|------------------------|--------------|--------|-----------|----------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 1,183,585.93 | 100.00 | 67,847.14 | 5.73 | 1,115,738.79 |
| 其中：账龄组合 | 1,183,585.93 | 100.00 | 67,847.14 | 5.73 | 1,115,738.79 |
| 无风险组合 | | | | | |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 合计 | 1,183,585.93 | 100.00 | 67,847.14 | 5.73 | 1,115,738.79 |

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账龄 | 2018.12.31 | | | | 2017.12.31 | | | |
|------|--------------|--------|-----------|-------|--------------|--------|-----------|-------|
| | 金额 | 比例% | 坏账准备 | 计提比例% | 金额 | 比例% | 坏账准备 | 计提比例% |
| 1年以内 | 1,028,362.84 | 79.80 | 51,418.14 | 5.00 | 1,143,836.93 | 96.64 | 57,191.84 | 5.00 |
| 1至2年 | 220,489.84 | 17.11 | 22,048.98 | 10.00 | 22,347.00 | 1.89 | 2,234.70 | 10.00 |
| 2至3年 | 22,347.00 | 1.73 | 6,704.10 | 30.00 | 1,402.00 | 0.12 | 420.60 | 30.00 |
| 3至4年 | 1,402.00 | 0.11 | 701.00 | 50.00 | 16,000.00 | 1.35 | 8,000.00 | 50.00 |
| 4至5年 | 16,000.00 | 1.25 | 12,800.00 | 80.00 | | | | |
| 5年以上 | | | | | | | | |
| 合计 | 1,288,601.68 | 100.00 | 93,672.22 | | 1,183,585.93 | 100.00 | 67,847.14 | |

②坏账准备：

| 项目 | 2018.01.01 | 本期增加 | 本期减少 | | 2018.12.31 |
|-----------|------------|-----------|------|-----------|------------|
| | | | 转回 | 合并减少 | |
| 其他应收款坏账准备 | 67,847.14 | 51,185.10 | | 25,360.02 | 93,672.22 |

③其他应收款按款项性质分类情况：

| 款项性质 | 2018.12.31 | 2017.12.31 |
|------|------------|------------|
| 备用金 | 942,307.37 | 548,868.50 |
| 押金 | | 162,347.00 |
| 社保 | 99,947.31 | 82,409.66 |

| | | |
|-----|--------------|--------------|
| 保证金 | 246,347.00 | 379,000.00 |
| 服务费 | | 10,960.77 |
| 合计 | 1,288,601.68 | 1,183,585.93 |

④其他应收款期末余额前五名单位情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款汇总金额 418,654.20 元，占应收账款期末余额合计数的比例 32.50%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 29,095.81 元。

| 单位名称 | 是否为关联方 | 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 (%) | 坏账准备期末余额 |
|--------------|--------|------|------------|-----------|----------------------|-----------|
| 谷歌广告（上海）有限公司 | 否 | 保证金 | 160,000.00 | 一至两年 | 12.42 | 16,000.00 |
| 路海洋 | 否 | 备用金 | 74,198.11 | 一年以内 | 5.76 | 3,709.91 |
| 韩营营 | 否 | 备用金 | 65,928.53 | 一年以内 | 5.12 | 3,296.43 |
| 许江让 | 否 | 备用金 | 62,065.72 | 一年以内 | 4.82 | 3,103.29 |
| 于高强 | 否 | 备用金 | 56,461.84 | 一年以内，一至两年 | 4.38 | 2,986.18 |
| 合计 | | | 418,654.20 | | 32.50 | 29,095.81 |

5、其他流动资产

| 项目 | 2018.12.31 | 2017.12.31 |
|------|------------|------------|
| 预缴税金 | 50,433.96 | 782,445.53 |
| 合计 | 50,433.96 | 782,445.53 |

6、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产情况

| 项目 | 交通工具 | 办公设备 | 合计 |
|-----------|------------|--------------|--------------|
| 一、账面原值 | | | |
| 1、年初余额 | 834,334.40 | 3,986,261.87 | 4,820,596.27 |
| 2、本年增加金额 | | 166,667.93 | 166,667.93 |
| (1) 购置 | | 166,667.93 | 166,667.93 |
| (2) 自建 | | | |
| 3、本年减少金额 | | 353,821.99 | 353,821.99 |
| (1) 处置或报废 | | | |

| 项 目 | 交通工具 | 办公设备 | 合 计 |
|-------------|------------|--------------|--------------|
| (2) 合并范围减少 | | 353,821.99 | 353,821.99 |
| 4、年末余额 | 834,334.40 | 3,799,107.81 | 4,633,442.21 |
| 二、累计折旧 | | | |
| 1、年初余额 | 553,361.64 | 2,318,759.31 | 2,872,120.95 |
| 2、本年增加金额 | 198,154.41 | 759,665.10 | 957,819.51 |
| (1) 计提 | 198,154.41 | 759,665.10 | 957,819.51 |
| 3、本年减少金额 | | 91,481.55 | 91,481.55 |
| (1) 处置或报废 | | | |
| (2) 合并范围内减少 | | 91,481.55 | 91,481.55 |
| 4、年末余额 | 751,516.05 | 2,986,942.86 | 3,738,458.91 |
| 三、减值准备 | | | |
| 1、年初余额 | | | |
| 2、本年增加金额 | | | |
| (1) 计提 | | | |
| 3、本年减少金额 | | | |
| (1) 处置或报废 | | | |
| 4、年末余额 | | | |
| 四、账面价值 | | | |
| 1、年末账面价值 | 82,818.35 | 812,164.95 | 894,983.30 |
| 2、年初账面价值 | 280,972.76 | 1,667,502.56 | 1,948,475.32 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

无

7、无形资产

(1) 无形资产情况

| 项目 | 软件 | 合 计 |
|----|----|-----|
|----|----|-----|

| | | |
|------------|-----------|-----------|
| 一、账面原值 | | |
| 1、年初余额 | 84,700.85 | 84,700.85 |
| 2、本年增加金额 | | |
| (1) 购置 | | |
| (2) 内部研发 | | |
| (3) 企业合并增加 | | |
| 3、本年减少金额 | | |
| (1) 处置 | | |
| 4、年末余额 | 84,700.85 | 84,700.85 |
| 二、累计摊销 | | |
| 1、年初余额 | 16,940.16 | 16,940.16 |
| 2、本年增加金额 | | |
| (1) 摊销 | 8,470.08 | 8,470.08 |
| 3、本年减少金额 | | |
| (1) 处置 | | |
| 4、年末余额 | 25,410.24 | 25,410.24 |
| 三、减值准备 | | |
| 1、年初余额 | | |
| 2、本年增加金额 | | |
| (1) 计提 | | |
| 3、本年减少金额 | | |
| (1) 处置 | | |
| 4、年末余额 | | |
| 四、账面价值 | | |
| 1、年末账面价值 | 59,290.61 | 59,290.61 |
| 2、年初账面价值 | 67,760.69 | 67,760.69 |

8、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产

| 项 目 | 2018.12.31 | | 2017.12.31 | |
|--------|------------|------------|------------|-----------|
| | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 |
| 资产减值准备 | 31,935.53 | 212,903.54 | 13,944.74 | 82,069.69 |

| | | | | |
|-------|-----------|------------|-----------|-----------|
| 可抵扣亏损 | | | | |
| 合计 | 31,935.53 | 212,903.54 | 13,944.74 | 82,069.69 |

(2) 递延所得税负债

截止 2018 年 12 月 31 日公司不存在递延所得税负债。

(3) 未确认递延所得税资产

| 项目 | 2018.12.31 | 2017.12.31 |
|----------|---------------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 | | |
| 可抵扣亏损 | 38,461,500.37 | 26,407,678.17 |
| 合计 | 38,461,500.37 | 26,407,678.17 |

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

| 年份 | 2018.12.31 | 2017.12.31 | 备注 |
|--------|---------------|---------------|----|
| 2021 年 | 20,082,342.43 | 20,082,342.43 | |
| 2022 年 | 6,325,335.74 | 6,325,335.74 | |
| 2023 年 | 12,053,822.20 | | |
| 合计 | 38,461,500.37 | 26,407,678.17 | |

9、应付票据及应付账款

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------|------------|
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 196,856.27 | 232,552.00 |
| 合计 | 196,856.27 | 232,552.00 |

(1) 应付票据分类列示：

无

(2) 应付账款情况

①应付账款列示

| 账龄 | 2018.12.31 | | 2017.12.31 | |
|---------|------------|-------|------------|--------|
| | 金额 | 比例% | 金额 | 比例% |
| 1 年以内 | 122,636.27 | 62.30 | 232,552.00 | 100.00 |
| 1 至 2 年 | 74,220.00 | 37.70 | | |

| | | | | |
|------|------------|--------|------------|--------|
| 2至3年 | | | | |
| 3年以上 | | | | |
| 合计 | 196,856.27 | 100.00 | 232,552.00 | 100.00 |

②账龄超过1年的重要应付账款

无

10、预收款项

(1) 账龄分析及百分比

| 账龄 | 2018.12.31 | | 2017.12.31 | |
|------|--------------|--------|--------------|--------|
| | 金额 | 比例% | 金额 | 比例% |
| 1年以内 | 2,414,872.86 | 66.07 | 2,273,488.26 | 62.70 |
| 1至2年 | 597,766.60 | 16.35 | 796,400.00 | 21.96 |
| 2至3年 | 642,491.00 | 17.58 | 555,931.00 | 15.33 |
| 3年以上 | | | | - |
| 合计 | 3,655,130.46 | 100.00 | 3,625,819.26 | 100.00 |

(1) 账龄超过1年的重要预收款项

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|--------------|------------|-----------|
| 马晓银 | 130,000.00 | 尚未结算 |
| 郑州中鼎锅炉股份有限公司 | 100,000.00 | 尚未结算 |
| 合计 | 230,000.00 | |

11、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|------------|---------------|---------------|-----------|
| 一、短期薪酬 | 150,697.82 | 17,592,176.74 | 17,709,656.56 | 33,218.00 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 1,277,667.41 | 1,277,667.41 | |
| 三、辞退福利 | | | | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 150,697.82 | 18,869,844.15 | 18,987,323.97 | 33,218.00 |

(2) 短期薪酬列示

| 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 | 122,223.82 | 15,973,650.06 | 16,095,873.88 | |
| 2、职工福利费 | | 603,433.23 | 603,433.23 | |
| 3、社会保险费 | | 604,502.75 | 604,502.75 | |
| 其中：医疗保险费 | | 519,526.92 | 519,526.92 | |
| 工伤保险费 | | 20,818.04 | 20,818.04 | |
| 生育保险费 | | 64,157.79 | 64,157.79 | |
| 4、住房公积金 | 28,474.00 | 383,735.00 | 378,991.00 | 33,218.00 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | | 26,855.70 | 26,855.70 | |
| 6、短期带薪缺勤 | | | | |
| 7、短期利润分享计划 | | | | |
| 合 计 | 150,697.82 | 17,592,176.74 | 17,709,656.56 | 33,218.00 |

(3) 设定提存计划列示

| 项目 | 期初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 期末余额 |
|----------|------|--------------|--------------|------|
| 1、基本养老保险 | | 1,241,392.04 | 1,241,392.04 | |
| 2、失业保险费 | | 36,275.37 | 36,275.37 | |
| 3、企业年金缴费 | | | | |
| 合 计 | | 1,277,667.41 | 1,277,667.41 | |

12、应交税费

| 税 项 | 2018.12.31 | 2017.12.31 |
|---------|------------|------------|
| 增值税 | 49,141.53 | 53,186.36 |
| 城建税 | 3,439.91 | 3,424.63 |
| 教育费附加 | 1,474.25 | 1,597.67 |
| 地方教育费附加 | 982.83 | 1,065.12 |
| 个人所得税 | 41,508.75 | 62,996.13 |
| 所得税 | | 10,171.86 |
| 印花税 | 2,800.08 | 1,905.10 |
| 合 计 | 99,347.35 | 134,346.87 |

13、其他应付款

| 项 目 | 2018.12.31 | 2017.12.31 |
|-----|------------|------------|
|-----|------------|------------|

| | | |
|------------|----------------------|---------------------|
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 12,684,251.15 | 3,242,497.93 |
| 合 计 | 12,684,251.15 | 3,242,497.93 |

(1) 应付利息情况

无

(2) 应付股利情况

无

(3) 其他应付款

①账龄分析及百分比

| 账龄 | 2018.12.31 | | 2017.12.31 | |
|------------|----------------------|---------------|---------------------|---------------|
| | 金额 | 比例% | 金额 | 比例% |
| 1 年以内 | 12,535,566.15 | 98.83 | 1,099,092.93 | 33.90 |
| 1 至 2 年 | 100,025.00 | 0.78 | 2,142,430.00 | 66.07 |
| 2 至 3 年 | 47,930.00 | 0.38 | 975.00 | 0.03 |
| 3 年以上 | 730.00 | 0.01 | | - |
| 合 计 | 12,684,251.15 | 100.00 | 3,242,497.93 | 100.00 |

②按款项性质列示其他应付款

| 项 目 | 2018.12.31 | 2017.12.31 |
|------------|----------------------|---------------------|
| 押金 | | 1,430.00 |
| 保证金 | 159,798.15 | 2,247,000.00 |
| 水电费/租赁费 | | 310,677.93 |
| 暂借款 | 12,500,000.00 | 683,390.00 |
| 生育津贴 | 24,453.00 | |
| 合 计 | 12,684,251.15 | 3,242,497.93 |

③账龄超过 1 年的重要其他应付款

| 项 目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-------------------|-----------|-----------|
| 厦门二五八网络科技集团股份有限公司 | 50,000.00 | 业务尚未履行完毕 |
| 北京中企网动力数码科技有限公司 | 50,000.00 | 业务尚未履行完毕 |

| | |
|-----|------------|
| 合 计 | 100,000.00 |
|-----|------------|

14、股本

| 项目 | 2018.01.01 | 本期增减 | | | | | 2018.12.31 |
|----|---------------|------|----|-----------|----|----|---------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金 转股 | 其他 | 小计 | |
| 股本 | 27,000,000.00 | | | | | | 27,000,000.00 |

15、资本公积

| 项 目 | 2018.01.01 | 本期增加 | 本期减少 | 2018.12.31 |
|------|--------------|------|------|--------------|
| 股本溢价 | 1,822,142.14 | | | 1,822,142.14 |
| 合 计 | 1,822,142.14 | | | 1,822,142.14 |

16、盈余公积

| 项 目 | 2018.01.01 | 本期增加 | 本期减少 | 2018.12.31 |
|--------|------------|------|------|------------|
| 法定盈余公积 | 114,052.10 | | | 114,052.10 |
| 任意盈余公积 | | | | |
| 合 计 | 114,052.10 | | | 114,052.10 |

17、未分配利润

| 项 目 | 金 额 | 提取或分配比例 |
|-----------------------|----------------|---------|
| 调整前上期末未分配利润 | -25,976,704.09 | |
| 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 | -25,976,704.09 | |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -12,312,503.06 | |
| 减：提取法定盈余公积 | | |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备金 | | |
| 应付普通股股利 | | |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | -38,289,207.15 | |

18、营业收入及成本

(1) 营业收入、成本情况：

| 项 目 | 2018 年度 | | 2017 年度 | |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 45,742,169.27 | 37,303,355.82 | 36,580,429.80 | 26,642,832.91 |
| 合 计 | 45,742,169.27 | 37,303,355.82 | 36,580,429.80 | 26,642,832.91 |

(2) 主营业务（分类型）：

| 项 目 | 2018 年度 | | 2017 年度 | |
|----------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 信息技术服务 | 10,392,443.41 | 4,042,094.67 | 5,481,168.91 | 1,780,836.03 |
| 软件销售服务 | 37,753.43 | 20,350.00 | 1,254,853.61 | 261,553.22 |
| 网盟推广服务 | 1,810,808.79 | 1,342,600.01 | 1,273,083.47 | 625,564.80 |
| 交易在线撮合服务 | 96,091.49 | 66,588.53 | 359,974.43 | 199,341.54 |
| 外贸电子商务服务 | 33,405,072.15 | 31,831,722.61 | 27,993,893.81 | 23,606,097.77 |
| 其他 | | | 217,455.57 | 169,439.55 |
| 合 计 | 45,742,169.27 | 37,303,355.82 | 36,580,429.80 | 26,642,832.91 |

2018 年度

| 主营业务收入 | 东北地区 | 华北地区 | 华中地区 | 华东地区 | 华南地区 | 西北地区 | 西南地区 | 合计 |
|----------|----------|--------------|---------------|--------------|---------------|------------|------------|---------------|
| 信息技术服务 | 5,283.02 | 553,778.93 | 4,091,529.51 | 765,765.82 | 4,811,996.13 | 7,007.54 | 157,082.46 | 10,392,443.41 |
| 软件销售服务 | | 517.24 | 6,746.53 | | 29,972.42 | 517.24 | | 37,753.43 |
| 网盟推广服务 | | 1,037,227.60 | | 773,581.19 | | | | 1,810,808.79 |
| 交易在线撮合服务 | | | 77,789.60 | | | 18,301.89 | | 96,091.49 |
| 外贸电子商务服务 | | 432,766.54 | 8,453,438.75 | 822,622.60 | 23,592,187.66 | 103,773.58 | 283.02 | 33,405,072.15 |
| 合计 | 5,283.02 | 2,024,290.31 | 12,629,504.39 | 2,361,969.61 | 28,434,156.21 | 129,600.25 | 157,365.48 | 45,742,169.27 |

2017 年度

| 主营业务收入 | 东北地区 | 华北地区 | 华中地区 | 华东地区 | 华南地区 | 西北地区 | 西南地区 | 合计 |
|----------|------------|--------------|---------------|--------------|---------------|------------|------------|---------------|
| 信息技术服务 | 107,443.41 | 840,471.22 | 1,363,657.47 | 331,504.99 | 2,363,873.80 | 24,536.17 | 449,681.85 | 5,481,168.91 |
| 软件销售服务 | 39,401.68 | 128,803.32 | 388,358.62 | 403,342.64 | 247,255.09 | 8,376.06 | 39,316.20 | 1,254,853.61 |
| 网盟推广服务 | | 1,273,083.47 | | | | | | 1,273,083.47 |
| 交易在线撮合服务 | 83.02 | 31,132.08 | 175,720.20 | 3,347.64 | 93,087.72 | 56,603.77 | | 359,974.43 |
| 外贸电子商务服务 | | 203,019.89 | 10,632,300.01 | 6,381,828.24 | 10,575,519.30 | 201,226.37 | | 27,993,893.81 |
| 其他 | | 7,811.29 | 207,986.16 | | 1,658.12 | | | 217,455.57 |

| | | | | | | | | |
|----|------------|--------------|---------------|--------------|---------------|------------|------------|---------------|
| 合计 | 146,928.11 | 2,484,321.27 | 12,768,022.46 | 7,120,023.51 | 13,281,394.03 | 290,742.37 | 488,998.05 | 36,580,429.80 |
|----|------------|--------------|---------------|--------------|---------------|------------|------------|---------------|

19、税金及附加

| 项 目 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|---------|------------------|-------------------|
| 城市维护建设税 | 32,771.90 | 43,185.08 |
| 教育费附加 | 14,045.10 | 18,637.85 |
| 地方教育费附加 | 9,363.40 | 12,425.23 |
| 印花税 | 26,592.08 | 22,534.00 |
| 车船使用税 | 3,420.00 | 3,420.00 |
| 合 计 | 86,192.48 | 100,202.16 |

20、销售费用

| 项 目 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|--------|---------------------|---------------------|
| 招待费 | 175,974.42 | 235,822.03 |
| 办公费 | 209,219.16 | 311,261.06 |
| 广告及宣传费 | 132,255.54 | 1,092,438.60 |
| 差旅费 | 165,448.09 | 184,095.70 |
| 工资及福利 | 6,371,886.95 | 6,761,822.67 |
| 折旧费 | 602,190.95 | 554,705.35 |
| 技术服务费 | | 44,630.16 |
| 车辆费用 | 118,293.58 | 65,818.88 |
| 其他费用 | 58,149.06 | 2,136.57 |
| 合计 | 7,833,417.75 | 9,252,731.02 |

21、管理费用

| 项 目 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|---------|--------------|--------------|
| 折旧费 | 124,803.82 | 137,358.25 |
| 工资及福利 | 3,158,978.88 | 3,775,236.05 |
| 办公费 | 476,699.70 | 555,577.71 |
| 差旅费 | 50,692.35 | 155,379.65 |
| 招待费 | 89,506.29 | 197,920.61 |
| 租赁费及水电费 | 663,214.83 | 339,665.34 |

| | | |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 其他费用 | 104,846.36 | 29,970.14 |
| 中介服务费 | 383,746.45 | 265,387.64 |
| 装修费 | 59,755.30 | 990,920.67 |
| 物业费 | 530,305.55 | 456,013.75 |
| 会务费 | | 1,747.57 |
| 车辆费用 | 129,790.41 | 217,015.76 |
| 无形资产摊销 | 8,470.08 | 8,470.08 |
| 合计 | 5,780,810.02 | 7,130,663.22 |

22、研发费用

| 项 目 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|------------|---------------------|---------------------|
| 折旧费 | 101,823.25 | 186,419.75 |
| 工资及福利 | 7,795,961.13 | 5,547,141.23 |
| 直接服务 | 1,028,335.82 | 1,338,547.05 |
| 其他 | 30,703.09 | 50,883.27 |
| 合 计 | 8,956,823.29 | 7,122,991.30 |

2018 年研发费用项目明细：

| 项目 | 项目一 | 项目二 | 项目三 | 项目四 |
|--------|-----------------|------------------------|--------------------------|----------------|
| | 基于云计算的信息化网站管理系统 | 强运营属性的 B2B 电子商务平台的升级开发 | 针对全动态企业网站的全球加速访问系统的研究和开发 | 企业网站云服务模型的管理系统 |
| 预算金额 | 1,700,000.00 | 1,250,000.00 | 1,050,000.00 | 1,200,000.00 |
| 预计完成时间 | 2018.08 | 2018.07 | 2018.07 | 2018.07 |
| 已发生成本 | 1,672,785.28 | 1,230,277.15 | 1,047,002.83 | 1,188,170.83 |
| 完工进度 | 100.00% | 100.00% | 100.00% | 100.00% |
| 是否申请专利 | 是 | 是 | 是 | 是 |
| 项目 | 基于云计算的信息化网站管理系统 | 强运营属性的 B2B 电子商务平台的升级开发 | 针对全动态企业网站的全球加速访问系统的研究和开发 | 企业网站云服务模型的管理系统 |
| 职工薪酬 | 1,196,405.44 | 1,186,678.18 | 1,018,485.90 | 1,133,338.34 |
| 直接服务 | 463,443.51 | 21,978.36 | 21,943.56 | 20,813.38 |
| 折旧 | 7,942.00 | 17,053.07 | 6,146.58 | 28,070.84 |
| 其他 | 4,994.33 | 4,567.54 | 426.79 | 5,948.27 |

(续)

| 项目 | 项目五 | 项目六 | 项目七 | 项目八 |
|--------|-----------------------------|-------------------|---------------------------|----------------------------|
| | 针对违法违禁内容识别和拦截的大数据分析系统的研究和开发 | 针对基于微信的采购服务小程序的研究 | 针对海量数据采集分析的快速网站构建技术的研究和实现 | 针对通用型网站检索关键词的智能化管理系统的研究和开发 |
| 预算金额 | 1,000,000.00 | 1,050,000.00 | 700,000.00 | 1,100,000.00 |
| 预计完成时间 | 2018.12 | 2018.12 | 2018.12 | 2018.12 |
| 已发生成本 | 983,000.13 | 1,053,052.60 | 678,072.96 | 1,104,461.51 |
| 完工进度 | 100.00% | 100.00% | 100.00% | 100.00% |
| 是否申请专利 | 是 | 是 | 是 | 是 |
| 项目 | 针对违法违禁内容识别和拦截的大数据分析系统的研究和开发 | 针对基于微信的采购服务小程序的研究 | 针对海量数据采集分析的快速网站构建技术的研究和实现 | 针对通用型网站检索关键词的智能化管理系统的研究和开发 |
| 职工薪酬 | 842,380.78 | 911,790.53 | 537,310.89 | 969,571.07 |
| 直接服务 | 127,198.71 | 124,652.70 | 124,152.70 | 124,152.90 |
| 折旧 | 6,895.87 | 16,394.62 | 16,394.62 | 2,925.65 |
| 其他 | 6,524.77 | 214.75 | 214.75 | 7,811.89 |

23、财务费用

| 项目 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|-----------|-----------------|-----------------|
| 利息支出 | | |
| 减：利息收入 | 5,449.62 | 8,504.71 |
| 手续费 | 15,387.93 | 12,991.79 |
| 合计 | 9,938.31 | 4,487.08 |

24、资产减值损失

| 项目 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|-----------|-------------------|------------------|
| 坏账损失 | 156,193.87 | 25,930.31 |
| 合计 | 156,193.87 | 25,930.31 |

25、其他收益

| 项目 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|------|------------|--------------|
| 政府补助 | 108,909.45 | 3,441,234.87 |

| | | |
|--------------|-------------------|---------------------|
| 代扣代缴个人所得税手续费 | 30,436.82 | |
| 合计 | 139,346.27 | 3,441,234.87 |

计入当期其他收益的政府补助：

| 项目 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|-------------------------|-------------------|---------------------|
| 与资产相关： | | |
| 与收益相关： | | |
| 增值税软件产品退税 | 76,709.45 | 341,234.87 |
| 郑州市 2017 年度科技型企业研发费用后补助 | | 1,500,000.00 |
| 省级研发中心补助 | | 1,000,000.00 |
| 科技项目经费补贴 | | 600,000.00 |
| 郑州高新区科技局郑开管（13号）软著 | 1,000.00 | |
| 稳岗补贴 | 31,200.00 | |
| 合计 | 108,909.45 | 3,441,234.87 |

26、投资收益

| 被投资单位名称 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|--------------|---------------------|---------|
| 处置子公司产生的投资收益 | 1,862,502.37 | |
| 合 计 | 1,862,502.37 | |

27、营业外收入

| 项 目 | 2018 年度 | 2017 年度 | 计入当期非经常性损益 |
|------------|------------------|---------------------|------------------|
| 政府补助 | 60,500.00 | 3,811,100.00 | 60,500.00 |
| 其他 | 111.46 | 9.12 | 111.46 |
| 合 计 | 60,611.46 | 3,811,109.12 | 60,611.46 |

计入当期损益的政府补助：

| 补助项目 | 2018年度 | 2017年度 |
|-----------|--------|------------|
| 与资产相关： | | |
| 与收益相关： | | |
| 新批准研发机构奖励 | | 500,000.00 |

| | | |
|------------------------|------------------|---------------------|
| 知识产权奖励费 | | 160,000.00 |
| 河南省著名商标奖励 | | 300,000.00 |
| 知识产权事业发展专项 | | 50,000.00 |
| 省跨境电子商务人才培养暨企业孵化平台补助资金 | | 2,000,000.00 |
| 开拓国内市场奖补资金展会补贴 | | 51,100.00 |
| 专利申请资助资金 | | 4,000.00 |
| 专利补助费 | | 28,000.00 |
| 高校就业见习补贴 | 18,000.00 | 18,000.00 |
| 新三板挂牌政府奖励 | 30,000.00 | 200,000.00 |
| 科技创新优秀企业奖励 | 12,500.00 | 500,000.00 |
| 合 计 | 60,500.00 | 3,811,100.00 |

28、营业外支出

| 项 目 | 2018 年度 | 2017 年度 | 计入当期 非经常性损益 |
|-------------|------------------|------------------|------------------|
| 债务重组损失 | | | |
| 对外捐赠支出 | | | |
| 盘亏损失 | | | |
| 非流动资产毁损报废损失 | | | |
| 非常损失 | | | |
| 其他 | 14,731.69 | 18,000.00 | 14,731.69 |
| 合 计 | 14,731.69 | 18,000.00 | 14,731.69 |

29、所得税费用

(1) 所得税费用表

| 项 目 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|------------|-------------------|-----------------|
| 当期所得税费用 | | 10,171.86 |
| 递延所得税费用 | -24,330.80 | -5,517.38 |
| 合 计 | -24,330.80 | 4,654.48 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目 | 本期发生额 |
|------------------|----------------|
| 利润总额 | -12,336,833.86 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | -1,850,525.08 |

| | |
|--------------------------------|--------------|
| 子公司适用不同税率的影响 | |
| 调整以前期间所得税的影响 | |
| 非应税收入的影响 | |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 18,120.95 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | |
| 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 | 1,808,073.33 |
| 税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化 | |
| 其他 | |
| 所得税费用 | -24,330.80 |

30、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|-------|-----------|--------------|
| 利息收入 | 5,449.62 | 8,504.71 |
| 政府补助 | 92,700.00 | 3,100,000.00 |
| 营业外收入 | 11.44 | 3,811,109.12 |
| 合 计 | 98,161.06 | 6,919,613.83 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|---------|--------------|--------------|
| 办公费 | 693,346.41 | 866,838.77 |
| 业务招待费 | 265,480.71 | 433,742.64 |
| 广告及宣传费 | 141,390.24 | 1,092,438.60 |
| 差旅费 | 216,706.78 | 339,475.35 |
| 研发支出 | 1,122,919.10 | 1,389,430.32 |
| 租赁费及水电费 | 715,793.06 | 339,665.34 |
| 银行手续费 | 15,387.93 | 12,991.79 |
| 中介服务费 | 405,138.03 | 265,387.64 |
| 物业费 | 556,123.88 | 456,013.75 |
| 会务费 | | 1,747.57 |

| | | |
|-------|--------------|--------------|
| 车辆费用 | 262,390.46 | 282,834.64 |
| 其他费用 | 223,835.68 | 94,736.87 |
| 营业外支出 | 12,000.00 | |
| 往来款 | 3,410,462.89 | 695,092.83 |
| 合 计 | 8,040,975.17 | 6,270,396.11 |

(3) 支付的其他与投资活动有关的现金

| 项 目 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|----------------------|------------|---------|
| 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物 | 140,233.86 | |
| 合 计 | 140,233.86 | |

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

| 项 目 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|-----|---------------|---------|
| 暂借款 | 14,040,000.00 | |
| 合 计 | 14,040,000.00 | |

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项 目 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|-------|---------|------------|
| 中介服务费 | | 165,853.00 |
| 合 计 | | 165,853.00 |

31、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料：

| 项 目 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|-------------------------|----------------|---------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | -12,312,503.06 | -6,469,718.69 |
| 加：资产减值准备 | 156,193.87 | 25,930.31 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 957,819.51 | 1,027,670.31 |

| | | |
|-----------------------------|----------------|--------------|
| 无形资产摊销 | 8,470.08 | 8,470.08 |
| 长期待摊费用摊销 | | 916,666.71 |
| 资产处置损失（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） | | |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -1,862,502.37 | |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -24,330.80 | -5,517.38 |
| 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） | | 303.49 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -1,186,211.91 | 3,100,421.66 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -1,331,746.56 | 700,444.87 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -15,594,811.24 | -695,328.64 |
| 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 | 3,500,587.88 | 5,382,573.87 |
| 减：现金的期初余额 | 5,382,573.87 | 1,171,952.49 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |

| | | |
|--------------|---------------|--------------|
| 现金及现金等价物净增加额 | -1,881,985.99 | 4,210,621.38 |
|--------------|---------------|--------------|

(2) 本期收到的处置子公司的现金净额

| 项 目 | 金 额 |
|---------------------------|-------------|
| 本期处置子公司于本年收到的现金或现金等价物 | 0 |
| 其中：上海蓝悉网络科技有限公司 | 0 |
| 减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物 | 140,233.86 |
| 其中：上海蓝悉网络科技有限公司 | 140,233.86 |
| 加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 | |
| 处置子公司收到的现金净额 | -140,233.86 |

(3) 现金和现金等价物：

| 项 目 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|----------------|--------------|--------------|
| 一、现金 | 3,500,587.88 | 5,382,573.87 |
| 其中：库存现金 | 46,395.93 | 10,187.51 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 3,429,210.86 | 5,332,362.40 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 24,981.09 | 40,023.96 |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 3,500,587.88 | 5,382,573.87 |

32、政府补助

(1) 本期确认的政府补助

| 补助项目 | 金额 | 与资产相关 | | 与收益相关 | | | 是否实际收到 | |
|----------------------|-----------|-------|----------|-------|-----------|-----------|--------|--------|
| | | 递延收益 | 冲减资产账面价值 | 递延收益 | 其他收益 | 营业外收入 | | 冲减成本费用 |
| 科技局 2017 年科技创新优秀企业奖励 | 12,500.00 | | | | | 12,500.00 | | 是 |
| 增值税软件产品退税 | 76,709.45 | | | | 76,709.45 | | | 是 |

| | | | | | | |
|--------------------|------------|--|--|------------|-----------|---|
| 郑州高新区科技局郑开管(13号)软著 | 1,000.00 | | | 1,000.00 | | 是 |
| 稳岗补贴 | 31,200.00 | | | 31,200.00 | | 是 |
| 高校就业见习补贴 | 18,000.00 | | | | 18,000.00 | 是 |
| 新三板挂牌政府奖励 | 30,000.00 | | | | 30,000.00 | 是 |
| 合计 | 169,409.45 | | | 108,909.45 | 60,500.00 | 是 |

(2) 计入当期损益的政府补助情况

| 补助项目 | 与资产/收益相关 | 计入其他收益 | 计入营业外收入 | 冲减成本费用 |
|----------------------|----------|------------|-----------|--------|
| 科技局 2017 年科技创新优秀企业奖励 | 与收益相关 | | 12,500.00 | |
| 增值税软件产品退税 | 与收益相关 | 76,709.45 | | |
| 郑州高新区科技局郑开管(13号)软著 | 与收益相关 | 1,000.00 | | |
| 稳岗补贴 | 与收益相关 | 31,200.00 | | |
| 高校就业见习补贴 | 与收益相关 | | 18,000.00 | |
| 新三板挂牌政府奖励 | 与收益相关 | | 30,000.00 | |
| 合计 | | 108,909.45 | 60,500.00 | |

六、合并范围的变更

1、处置子公司

(1) 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

| 子公司名称 | 股权处置价款 | 股权处置比例 (%) | 股权处置方式 | 丧失控制权的时点 | 丧失控制权时点的确定依据 | 处置价款与处置投资对应的合并报表层面享有该子公司净资产份额的差额 |
|--------------|--------|------------|--------|------------|--------------|----------------------------------|
| 上海蓝悉网络科技有限公司 | 0 | 100.00 | 外部转让 | 2018年7月18日 | 移交控制权 | 1,862,502.37 |

(续)

| 子公司名称 | 丧失控制权之日剩余股权的比例 (%) | 丧失控制权之日剩余股权的账面价值 | 丧失控制权之日剩余股权的公允价值 | 按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失 | 丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设 | 与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额 |
|--------------|--------------------|------------------|------------------|------------------------|---------------------------|-----------------------------|
| 上海蓝悉网络科技有限公司 | | | | | | |

2、其他原因的合并范围变动

无

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 (%) | | 取得方式 |
|--------------|---|-----|--------------|----------|----|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 上海蓝悉网络科技有限公司 | 上海漕河泾开发区 松江高科技园莘砖 公路 668 号 202 室 -13 | 上海市 | 互联网和 相关服务 | 100.00 | | 新设成立 |

上海蓝悉网络科技有限公司成立于 2016 年 06 月 08 日，经营范围为网络科技、计算机软件领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、商务信息咨询，设计、制作各类广告，从事货物及技术的进出口，企业营销策划，多媒体设计，文化艺术交流活动策划，展览展示服务，企业形象策划，会务服务，于 2018 年 7 月 18 日转让。

2、在合营企业或联营企业中的权益

无

八、关联方关系及其交易

1、关联方

(1) 本公司的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 (万元) | 母公司对本公司的持股比例 % | 母公司对本公司的表决权比例 % |
|----------------|-----|---------|-----------|----------------|-----------------|
| 上海西芝矿山工程机械有限公司 | 上海 | 机器设备生产业 | 5,000.00 | 62.96 | 62.96 |

实际控制人：

本公司的最终控制方为杨松科。

报告期内，母公司注册资本（实收资本）变化如下：

| 项 目 | 2018.01.01 | 本期增加 | 本期减少 | 2018.12.31 |
|-----|------------|------|------|------------|
| 金 额 | 5,000.00 | | | 5,000.00 |

(2) 本公司的子公司情况

详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(1) 其他关联方

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 |
|------------------------|--------------|
| 王路 | 总经理、董事、股东 |
| 乔景亮 | 股东、董事 |
| 杨海涛 | 董事长、董事 |
| 李玥、曾一名 | 公司董事会成员 |
| 李路路、张扬蕾、韩峰 | 公司监事会成员 |
| 龙翠平、马中英、秦玲玲、孟伟、陈雅丽、吕云毅 | 高层管理人员 |
| 上海西芝矿山工程机械有限公司 | 公司股东 |
| 河南世纪云厂企业管理咨询中心（有限合伙） | 公司股东 |
| 上海申邦重工机器制造有限公司 | 实际控制人控制的其他企业 |
| 上海科利瑞克机器有限公司 | 实际控制人控制的其他企业 |
| 上海丁博重工机械有限公司 | 实际控制人控制的其他企业 |
| 河南黎明重工科技股份有限公司 | 实际控制人控制的其他企业 |
| 喜地电子商务有限公司 | 实际控制人控制的其他企业 |
| 上海西芝信息技术有限公司 | 实际控制人控制的其他企业 |
| 上海协科机械有限公司 | 实际控制人控制的其他企业 |
| 河南黎明西芝重工有限公司 | 实际控制人控制的其他企业 |
| 河南黎明重工机械销售有限公司 | 实际控制人控制的其他企业 |
| 郑州科菲达机械工业科技有限公司 | 实际控制人控制的其他企业 |
| 河南城盾智能科技股份有限公司 | 实际控制人控制的其他企业 |
| 上海源产喜递电子商务有限公司 | 实际控制人控制的其他企业 |
| 上海小黄鱼文化传媒有限公司 | 实际控制人控制的其他企业 |
| 珂瑞母婴用品（上海）有限公司 | 实际控制人控制的其他企业 |

| | |
|-------------------|--------------|
| 世邦工业科技集团股份有限公司 | 实际控制人控制的其他企业 |
| 世邦工业科技集团上海矿业有限公司 | 实际控制人控制的其他企业 |
| 香港博曼国际投资发展有限公司 | 实际控制人控制的其他企业 |
| 上海西芝百货有限公司 | 实际控制人控制的其他企业 |
| 世邦工业科技集团修武产业园有限公司 | 实际控制人控制的其他企业 |
| 禹州市安泰建材有限公司 | 实际控制人控制的其他企业 |
| 威茨曼新能源科技（上海）有限公司 | 实际控制人控制的其他企业 |
| 北京克鲁士重工科技有限公司 | 实际控制人控制的其他企业 |
| 南通世邦机器有限公司 | 实际控制人控制的其他企业 |
| 上海世邦机器销售有限公司 | 实际控制人控制的其他企业 |
| 上海西芝矿山工程机械销售有限公司 | 实际控制人控制的其他企业 |

2、关联方应收应付款项

（1）应收项目

| 项目名称 | 关联方 | 2018.12.31 | | 2017.12.31 | |
|-------|-----|------------|----------|------------|----------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 其他应收款 | 张扬蕾 | 30,208.39 | 1,510.42 | 6,800.00 | 340.00 |
| 其他应收款 | 陈雅丽 | 4,000.00 | 200.00 | 49,982.00 | 2,499.10 |

（2）应付项目

| 项目名称 | 关联方名称 | 2018.12.31 | 2017.12.31 |
|-------|----------------|---------------|------------|
| | | 账面余额 | 账面余额 |
| 其他应付款 | 河南黎明重工科技股份有限公司 | 12,500,000.00 | 870,677.93 |
| 其他应付款 | 李玥 | | 13,390.00 |
| 应付账款 | 上海源产喜递电子商务有限公司 | 12,704.27 | |
| 预收账款 | 上海科利瑞克机器有限公司 | | 21,200.00 |
| 其他应付款 | 世邦工业科技集团股份有限公司 | | 110,000.00 |

3、关联方担保情况

无

4、关键管理人员报酬

| 项 目 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|----------|------------|------------|
| 关键管理人员报酬 | 408,000.00 | 850,000.00 |

5、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

① 采购商品/接受劳务情况

| 关联方名称 | 关联交易内容 | 金额 | |
|----------------|---------|-------------------|-------------------|
| | | 2018年度 | 2017年度 |
| 河南黎明重工科技股份有限公司 | 租赁费/水电费 | 325,142.21 | 338,810.53 |
| 上海源产喜递电子商务有限公司 | 商品 | 13,993.77 | 25,315.83 |
| 合 计 | | 339,135.98 | 364,126.36 |

② 出售商品/提供劳务情况

| 关联方名称 | 关联交易内容 | 金额 | |
|------------------|-----------------|-------------------|---------------------|
| | | 2018年度 | 2017年度 |
| 河南黎明重工科技股份有限公司 | 外贸电子商务服务/信息技术服务 | 285,782.44 | 161,965.09 |
| 上海西芝矿山工程机械销售有限公司 | 外贸电子商务服务 | 36,751.19 | 285,131.78 |
| 郑州科菲达机械工业科技有限公司 | 外贸电子商务服务 | 283,018.80 | 141,509.43 |
| 上海源产喜递电子商务有限公司 | 信息技术服务 | 152,667.17 | 145,146.79 |
| 南通世邦机器有限公司 | 外贸电子商务服务 | | 35,000.00 |
| 上海世邦机器销售有限公司 | 外贸电子商务服务 | | 703,441.29 |
| 上海科利瑞克机器有限公司 | 外贸电子商务服务 | | 40,000.00 |
| 上海丁博重工机械有限公司 | 外贸电子商务服务 | | 29,433.96 |
| 合 计 | | 758,219.60 | 1,541,628.34 |

九、承诺及或有事项

无

十、资产负债表日后事项

无

十一、其他重要事项

河南省郑州市中级人民法院于2018年2月5日作出(2017)豫01民终17276号判决书,判决结果为维持一审原判,郑州悉知信息科技股份有限公司胜诉,被告河南房呀信息技术有限公司应于(2017)豫0191民初11659号判决生效后十日内偿还原告郑州悉知信息科技股份有限公司合同尾款97,000.00元。截止资产负债表日,该笔款项尚未收回,已全额计提坏账。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按风险分类

| 类 别 | 2018.12.31 | | | | 账面价值 |
|-----------------------|------------|--------|------------|----------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项 | 439,411.16 | 81.92 | 22,231.32 | 5.06 | 417,179.84 |
| 其中：账龄 | 439,411.16 | 100.00 | 22,231.32 | 5.06 | 417,179.84 |
| 关联方个别认定 | | | | | |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 | 97,000.00 | 18.08 | 97,000.00 | 100.00 | |
| 合 计 | 536,411.16 | 100.00 | 119,231.32 | 22.23 | 417,179.84 |

(续)

| 类 别 | 2017.12.31 | | | | 账面价值 |
|----------------------|------------|--------|-----------|----------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项 | 187,450.96 | 100.00 | 14,222.55 | 7.59 | 173,228.41 |
| 其中：账龄 | 187,450.96 | 100.00 | 14,222.55 | 7.59 | 173,228.41 |

| 类别 | 2017.12.31 | | | | 账面价值 |
|-----------------------|------------|--------|-----------|---------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 关联方个别认定 | | | | | |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 | | | | | |
| 合计 | 187,450.96 | 100.00 | 14,222.55 | 7.59 | 173,228.41 |

A、应收帐款按账龄分类：

| 账龄 | 2018.12.31 | | | | 2017.12.31 | | | |
|------|------------|--------|-----------|-------|------------|--------|-----------|-------|
| | 金额 | 比例% | 坏账准备 | 计提比例% | 金额 | 比例% | 坏账准备 | 计提比例% |
| 1年以内 | 434,195.96 | 98.81 | 21,709.80 | 5.00 | 90,450.96 | 48.25 | 4,522.55 | 5.00 |
| 1至2年 | 5,215.20 | 1.19 | 521.52 | 10.00 | 97,000.00 | 51.75 | 9,700.00 | 10.00 |
| 2至3年 | | | | | | | | |
| 3年以上 | | | | | | | | |
| 合计 | 439,411.16 | 100.00 | 22,231.32 | | 187,450.96 | 100.00 | 14,222.55 | |

B、组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

| 应收账款（按单位） | 期末余额 | | | |
|--------------|-----------|-----------|--------|-------------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 河南房呀信息技术有限公司 | 97,000.00 | 97,000.00 | 100.00 | 胜诉后款项一直未收到款 |
| 合计 | 97,000.00 | 97,000.00 | 100.00 | |

C、坏账准备

| 项目 | 2018.01.01 | 本期增加 | 本期减少 | | 2018.12.31 |
|----------|------------|------------|------|----|------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 应收账款坏账准备 | 14,222.55 | 105,008.77 | | | 119,231.32 |

D、欠款金额前五名的情况

截至2018年12月31日，本公司应收账款欠款金额前五名合计486,905.00元，占应收账款总额比例90.77%，相应计提的坏账准备期末汇总金额116,495.25元。具

体客户明细如下：

| 客户名称 | 金额 | 账龄 | 占应收账款总额的比例 (%) | 坏账准备年末余额 |
|----------------|------------|------|----------------|------------|
| 三全食品股份有限公司 | 335,803.00 | 一年以内 | 62.60 | 16,790.15 |
| 河南房呀信息技术有限公司 | 97,000.00 | 两至三年 | 18.08 | 97,000.00 |
| 想念食品股份有限公司 | 26,182.00 | 一年以内 | 4.88 | 1,309.10 |
| 郑州翱翔医药科技股份有限公司 | 14,320.00 | 一年以内 | 2.67 | 716.00 |
| 河南双汇投资发展股份有限公司 | 13,600.00 | 一年以内 | 2.54 | 680.00 |
| 合 计 | 486,905.00 | | 90.77 | 116,495.25 |

2、其他应收款

(1) 其他应收款按风险分类

| 类 别 | 2018.12.31 | | | | |
|------------------------|--------------|--------|-----------|----------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 1,288,601.68 | 100.00 | 93,672.22 | 7.27 | 1,194,929.46 |
| 其中：账龄 | 1,288,601.68 | 100.00 | 93,672.22 | 7.27 | 1,194,929.46 |
| 关联方个别认定 | | | | | |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 合 计 | 1,288,601.68 | 100.00 | 93,672.22 | 7.27 | 1,194,929.46 |

(续)

| 类 别 | 2017.12.31 | | | | |
|-------------|------------|--------|------|----------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提 | | | | | |

| | | | | | |
|------------------------|--------------|--------|-----------|------|--------------|
| 坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 以账龄作为信用风险特征组合的其他应收款 | 1,130,824.12 | 100.00 | 51,504.22 | 4.55 | 1,079,319.90 |
| 其中：账龄 | 856,727.48 | 75.76 | 51,504.22 | 6.01 | 805,223.26 |
| 关联方个别认定 | 274,096.64 | 24.24 | | | 274,096.64 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 合 计 | 1,130,824.12 | 100.00 | 51,504.22 | 4.55 | 1,079,319.90 |

A.组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账 龄 | 2018.12.31 | | | | 2017.12.31 | | | |
|------|--------------|--------|-----------|-------|------------|--------|-----------|-------|
| | 金 额 | 比例% | 坏账准备 | 计提比例% | 金 额 | 比例% | 坏账准备 | 计提比例% |
| 1年以内 | 1,028,362.84 | 79.80 | 51,418.14 | 5.00 | 816,978.48 | 95.36 | 40,848.92 | 5.00 |
| 1至2年 | 220,489.84 | 17.11 | 22,048.98 | 10.00 | 22,347.00 | 2.61 | 2,234.70 | 10.00 |
| 2至3年 | 22,347.00 | 1.73 | 6,704.10 | 30.00 | 1,402.00 | 0.16 | 420.60 | 30.00 |
| 3至4年 | 1,402.00 | 0.11 | 701.00 | 50.00 | 16,000.00 | 1.87 | 8,000.00 | 50.00 |
| 4至5年 | 16,000.00 | 1.25 | 12,800.00 | 80.00 | | | | |
| 5年以上 | | | | | | | | |
| 合 计 | 1,288,601.68 | 100.00 | 93,672.22 | | 856,727.48 | 100.00 | 51,504.22 | |

(2) 坏账准备

| 项 目 | 2018.01.01 | 本期增加 | 本期减少 | | 2018.12.31 |
|-----------|------------|-----------|------|----|------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 其他应收款坏账准备 | 51,504.22 | 42,168.00 | | | 93,672.22 |

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 2018.12.31 | 2017.12.31 |
|------|------------|------------|
| 备用金 | 942,307.37 | 542,868.50 |
| 押金 | | 12,347.00 |
| 社保 | 99,947.31 | 82,409.66 |
| 保证金 | 246,347.00 | 219,000.00 |
| 服务费 | | 102.32 |

| | | |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 子公司暂借款 | | 274,096.64 |
| 合计 | 1,288,601.68 | 1,130,824.12 |

(4) 涉及政府补助的应收款项

无

(5) 其他应收款期末余额前五名单位情况：

| 单位名称 | 是否为关联方 | 款项性质 | 金 额 | 账 龄 | 占其他应 收款总额 的比例 (%) | 坏账准备 期末余额 |
|----------------------|--------|------|-------------------|---------------|----------------------------|------------------|
| 谷歌广告 (上海) 有限公司 | 否 | 保证金 | 160,000.00 | 一至两年 | 12.42 | 16,000.00 |
| 路海洋 | 否 | 备用金 | 74,198.11 | 一年以内 | 5.76 | 3,709.91 |
| 韩营营 | 否 | 备用金 | 65,928.53 | 一年以内 | 5.12 | 3,296.43 |
| 许江让 | 否 | 备用金 | 62,065.72 | 一年以内 | 4.82 | 3,103.29 |
| 于高强 | 否 | 备用金 | 56,461.84 | 一年以内, 一至两年 | 4.38 | 2,986.18 |
| 合计 | | | 418,654.20 | | 32.50 | 29,095.81 |

3、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

| 项 目 | 2018 年度 | | 2017 年度 | |
|------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 44,968,588.08 | 36,247,163.63 | 34,845,441.65 | 26,196,422.53 |
| 合 计 | 44,968,588.08 | 36,247,163.63 | 34,845,441.65 | 26,196,422.53 |

(2) 主营业务（分类型）：

| 项 目 | 2018 年度 | | 2017 年度 | |
|----------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 信息技术服务 | 10,392,443.41 | 4,042,094.67 | 5,457,017.96 | 1,780,836.03 |
| 软件销售服务 | 37,753.43 | 20,350.00 | 1,254,853.61 | 261,553.22 |
| 网盟推广服务 | 1,037,227.60 | 286,407.82 | 1,273,083.47 | 625,564.80 |
| 交易在线撮合服务 | 96,091.49 | 66,588.53 | 359,974.43 | 199,341.54 |
| 外贸电子商务服务 | 33,405,072.15 | 31,831,722.61 | 26,283,056.61 | 23,159,687.39 |

| | | | | |
|----|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 其他 | | | 217,455.57 | 169,439.55 |
| 合计 | 44,968,588.08 | 36,247,163.63 | 34,845,441.65 | 26,196,422.53 |

2018 年度:

| 主营业务收入 | 东北地区 | 华北地区 | 华中地区 | 华东地区 | 华南地区 | 西北地区 | 西南地区 | 合计 |
|----------|----------|--------------|---------------|--------------|---------------|------------|------------|---------------|
| 信息技术服务 | 5,283.02 | 553,778.93 | 4,091,529.51 | 765,765.82 | 4,811,996.13 | 7,007.54 | 157,082.46 | 10,392,443.41 |
| 软件销售服务 | | 517.24 | 6,746.53 | | 29,972.42 | 517.24 | | 37,753.43 |
| 网盟推广服务 | | 1,037,227.60 | | | | | | 1,037,227.60 |
| 交易在线撮合服务 | | | 77,789.60 | | | 18,301.89 | | 96,091.49 |
| 外贸电子商务服务 | | 432,766.54 | 8,453,438.75 | 822,622.60 | 23,592,187.66 | 103,773.58 | 283.02 | 33,405,072.15 |
| 合计 | 5,283.02 | 2,024,290.31 | 12,629,504.39 | 1,588,388.42 | 28,434,156.21 | 129,600.25 | 157,365.48 | 44,968,588.08 |

2017 年度:

| 主营业务收入 | 东北地区 | 华北地区 | 华中地区 | 华东地区 | 华南地区 | 西北地区 | 西南地区 | 合计 |
|----------|------------|--------------|---------------|--------------|---------------|------------|------------|---------------|
| 信息技术服务 | 107,443.41 | 840,471.22 | 1,363,657.47 | 307,354.04 | 2,363,873.80 | 24,536.17 | 449,681.85 | 5,457,017.96 |
| 软件销售服务 | 39,401.68 | 128,803.32 | 388,358.62 | 403,342.64 | 247,255.09 | 8,376.06 | 39,316.20 | 1,254,853.61 |
| 网盟推广服务 | | 1,273,083.47 | | | | | | 1,273,083.47 |
| 交易在线撮合服务 | 83.02 | 31,132.08 | 175,720.20 | 3,347.64 | 93,087.72 | 56,603.77 | | 359,974.43 |
| 外贸电子商务服务 | | 203,019.89 | 10,632,300.01 | 4,670,991.04 | 10,575,519.30 | 201,226.37 | | 26,283,056.61 |
| 其他 | | 7,811.29 | 207,986.16 | | 1,658.12 | | | 217,455.57 |
| 合计 | 146,928.11 | 2,484,321.27 | 12,768,022.46 | 5,385,035.36 | 13,281,394.03 | 290,742.37 | 488,998.05 | 34,845,441.65 |

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|--------------|----|
| 非流动性资产处置损益 | 1,862,502.37 | |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 169,409.45 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -14,620.23 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 30,436.82 | |
| 非经常性损益总额 | 2,047,728.41 | |
| 减：非经常性损益的所得税影响数 | | |

| | | |
|----------------------|--------------|--|
| 非经常性损益净额 | 2,047,728.41 | |
| 减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数 | | |
| 归属于公司普通股股东的非经常性损益 | 2,047,728.41 | |

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 (%) | 每股收益 | |
|----------------------|----------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | | -0.46 | -0.46 |
| 扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润 | | -0.53 | -0.53 |

郑州悉知信息科技股份有限公司

2018年4月24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：

河南省郑州市高新区科学大道 169 号公司办公室