

公司半年度大事记



报告期内，公司完成营业收入 14986.89 万元，同比增长 54.13%；归属于挂牌公司股东的净利润 1881.77 万元，同比增长 206.07%。



公司持续加大研发投入，开发符合公司发展战略的新产品，报告期内研发投入 1444.72 万元，较同期增长了 38.26%。



公司获得西湖区 2018 年科技经费资助计划支持，获得项目资金补助。另，公司控股子公司南京博风采网络科技有限公司获得南京市江宁区专项科技补助。二者资金补助合计近百万。



报告期内，公司已累计取得 82 项计算机软件著作权、10 项软件产品证书，进一步提升了公司的市场竞争力，帮助公司夯实技术壁垒以形成可持续的互联网产品+数据商业价值。



报告期内，公司开源节流，稳健经营，在不影响发展前提下，进行了杭州总部办公室搬迁，预计未来三年租金减少 468 万。同时，公司积极在全国设置直营分支机构，进一步提升全国范围的服务能力。



报告期内，公司与浙江某公司签署数据推广服务合同，合同总价款为人民币 1500 万元。合同的签订标志着公司市场拓展取得了积极成效，同时有利于公司进一步扩大在国内相关领域的知名度并争取更多的市场份额。



报告期内，公司积极回报股东，确定了 2018 年年度权益分派方案为以公司现有总股本 81,882,500 股为基数，向全体股东每 10 股派 1 元人民币现金。



报告期内，基于对公司价值的判断以及对未来持续发展的坚定信心，公司大股东余先科及李誉均进行了公司股票增持行为。

目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	11
第四节 重要事项	14
第五节 股本变动及股东情况	16
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	18
第七节 财务报告	23
第八节 财务报表附注	35

释义

释义项目		释义
报告期	指	2019年1月1日至2019年6月30日
公司、本公司、博采网络	指	杭州博采网络科技股份有限公司
北京博采汇众	指	北京博采汇众网络科技有限公司
成都博采汇众	指	成都博采汇众网络科技有限公司
青岛博采汇众	指	青岛博采汇众网络科技有限公司
南京博风采	指	南京博风采网络科技有限公司
品效网络	指	杭州品效网络科技有限公司
聚啦网络	指	杭州聚啦网络科技有限公司
律动传媒	指	杭州律动文化传媒有限公司
福州聚小优	指	福州聚小优网络科技有限公司
牧遇之星	指	河南省牧遇之星文化传播有限公司
逻辑科技	指	杭州逻辑科技有限公司
股东大会	指	杭州博采网络科技股份有限公司股东大会
董事会	指	杭州博采网络科技股份有限公司董事会
监事会	指	杭州博采网络科技股份有限公司监事会
三会	指	杭州博采网络科技股份有限公司股东大会、董事会、监事会
公司章程	指	杭州博采网络科技股份有限公司章程
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
证监会	指	中国证券业监督管理委员会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
APP	指	安装在智能手机上的应用软件
九朗投资	指	杭州九朗投资管理合伙企业(有限合伙)
九米投资	指	杭州九米投资管理合伙企业(有限合伙)
九顺投资	指	杭州九顺投资管理合伙企业(有限合伙)

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。

公司负责人叶栋栋、主管会计工作负责人余先科及会计机构负责人（会计主管人员）吴松松保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点	董事会秘书办公室
备查文件	1. 全体董事会签名的《2019年半年度报告》
	2. 公司披露的文件原件
	3. 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务公告
	4. 董监高书面确认书

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	杭州博采网络科技股份有限公司
英文名称及缩写	Hangzhou Broadcull Network Technology Corp
证券简称	博采网络
证券代码	833205
法定代表人	叶栋栋
办公地址	杭州市西湖区文一西路 522 号西溪科创园 5、11 楼

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	周泽红
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	0571-87651986
传真	0571-87169144
电子邮箱	alai@bocweb.cn
公司网址	www.bocweb.cn
联系地址及邮政编码	杭州市西湖区文一西路 522 号西溪科创园 5、11 楼 310012
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	董事会秘书办公室

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	2004 年 1 月 9 日
挂牌时间	2015 年 8 月 7 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	互联网和相关服务
主要产品与服务项目	公司主要针对企业级市场（To B）提供互联网数字化综合服务，核心业务为两类：分别为数字互动整合营销服务与数字技术定制研发服务。基于该两类业务，公司为企业提供包括新媒体运营、媒介定投、SaaS 平台、企业上云、数据整合、定制研发、精准营销等在内的系列数字化服务，赋能企业在数字商业时代实现互联网+升级转型，实现企业高效而专业的数字化营销运营。
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	81,882,500
优先股总股本（股）	-
做市商数量	4
控股股东	公司股权较为分散,无控股股东

实际控制人及其一致行动人	叶栋栋、祝珍来、胡小飞
--------------	-------------

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	91330100757225383R	否
注册地址	杭州市西湖区文一西路 460 号文 娱中心 456 室	否
注册资本（元）	81,882,500.00	否
-		

五、 中介机构

主办券商	海通证券
主办券商办公地址	上海市广东路 689 号海通证券大厦 3008 室
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	149,868,852.12	97,236,781.47	54.13%
毛利率%	34.53%	37.80%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	18,817,743.87	6,148,256.89	206.07%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	17,582,711.87	6,035,467.61	191.32%
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）	14.88%	5.70%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	13.90%	5.60%	-
基本每股收益	0.2298	0.0800	187.25%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	204,420,330.70	183,987,247.11	11.11%
负债总计	74,190,067.31	66,924,375.92	10.86%
归属于挂牌公司股东的净资产	129,108,220.06	118,478,726.19	8.97%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.58	1.45	8.97%
资产负债率%（母公司）	29.63%	31.03%	-
资产负债率%（合并）	36.29%	36.37%	-
流动比率	2.72	2.73	-
利息保障倍数	64.71	76.83	-

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	-58,344,558.53	-19,496,196.29	-199.26%
应收账款周转率	2.25	2.60	-
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%	11.11%	-1.01%	-

营业收入增长率%	54.13%	31.36%	-
净利润增长率%	206.07%	-29.73%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	81,882,500	81,882,500	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
(1) 非流动性资产处置损益	
(2) 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
(3) 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,620,956.57
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
(5) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
(6) 非货币性资产交换损益	
(7) 委托他人投资或管理资产的损益	
(8) 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
(9) 债务重组损益	
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
(11) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
(12) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
(14) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	

(16) 对外委托贷款取得的损益	
(17) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
(18) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
(19) 受托经营取得的托管费收入	
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	43,685.44
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目	
非经常性损益合计	1,664,642.01
所得税影响数	249,696.30
少数股东权益影响额（税后）	179,930.70
非经常性损益净额	1,235,015.01

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 其他原因 (空) 不适用

1. 会计政策的变更

2017年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期保值》以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》（统称“新金融工具准则”）。本公司自2019年1月1日开始按照新修订的上述准则进行会计处理。会计政策变更导致影响如下：

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
可供出售金融资产	4,000,000	-	1,000,000	-
交易性金融资产	-	3,000,000	-	-
其他非流动金融资产	-	1,000,000	-	1,000,000

注：编制合并报表的公司应当以合并财务报表数据填列或计算以上数据和指标。

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司主要针对企业级市场（To B）提供互联网数字化综合服务，核心业务为两类，分别为数字互动整合营销服务与数字技术定制研发服务。基于该两类业务，公司为企业提供新媒体运营、媒介定投、SaaS 平台、企业上云、智慧数据、定制研发、精准营销等系列数字化服务，赋能企业在数字商业时代实现升级转型，实现企业高效而专业的数字化营销运营。

公司拥有一支 400 余人的专业服务团队，构建起了运营+产品+媒介+平台+数据的创新运营模式，并在媒介资源、技术积累和数据沉淀多方面形成了有效的竞争壁垒，并在北京、青岛、南京、上海、成都、武汉、福州、郑州等地设立了分支机构，在全国范围内为客户提供优质的本地化服务。

公司通过搜索引擎 SEM、广告投放、企业社群、渠道合作、口碑传播等多种形式开拓销售渠道。收入来源主要是为客户提供互联网整合营销及技术研发服务所收取的服务费用。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司紧紧围绕董事会制定的年度经营目标，采取有效的管理措施，依托公司优质的服务和良好的市场声誉，不断加大研发投入，保持技术和产品创新优势，同时公司不断优化业务结构，加快市场开拓力度、内部成本控制、产品质量管理以及完善技术支持和后续服务体系，公司继续致力于企业数字化综合服务；报告期内公司的业绩持续增长，公司实现营业收入 14986.89 万元，同比增长 54.13%；公司总资产 20442.03 万元，较 2018 年同期 14170.84 万元同比增长 44.26%，归属于母公司所有者的净利润 1881.77 万元，较 2018 年同期 614.83 万元同比增长 206.07%。

报告期内盈利原因主要为：1、销售收入的大幅增长是利润增长的主要因素；2、销售费用、管理费用、财务费用的合理控制也是利润增长的内生因素；3、公司对相关业务结构进行调整，优化相关业务收入的盈利水平。

报告期内，公司在多方面有效完成经营计划：

1、报告期内，公司完成营业收入 14986.89 万元，同比增长 54.13%，归属于母公司所有者的净利润 1881.77 万元，同比增长 206.07%。

2、公司在运营模式上积极探索，目前已构建形成了运营+产品+媒介+平台+数据的创新服务矩阵，在模式、资源、技术等多方面建立起较高的竞争壁垒，预计未来该矩阵的综合盈利能力将持续放大。

3、公司持续保持较高的研发投入，着力开发符合公司发展战略的新产品，报告期公司研发投入 1444.72 万元，较同期增长了 38.26%。

4、公司积极回报股东，确定了 2018 年年度权益分派方案为以公司现有总股本 81,882,500 股为基数，向全体股东每 10 股派 1 元人民币现金。

5、2018 年全资子公司聚啦网络全资收购福州聚小优及河南牧遇之星两家公司 100% 股权，至此，公司在包括北京、青岛、南京、上海、成都、武汉、福州、郑州等城市已设立了直营分支机构，能在全国范围内为客户提供优质的本地化服务。

6、公司努力优化人才结构，一方面加强对中、高层管理人员的培训，另一方面不断引进各种管理和技术人才。进一步疏导公司体系、流程和制度建设，推进人力资源系统化管理的进程。

7、公司累计取得 82 项计算机软件著作权、10 项软件产品证书，进一步夯实公司作为国家高新技术企业的竞争壁垒。

8、公司与浙江某公司签署数据推广服务合同，合同总价款为人民币 1500 万元。合同的签订标志着公司市场拓展取得了积极成效，同时有利于公司进一步扩大在国内相关领域的知名度并争取更多的市场份额。

9、公司获得西湖区 2018 年科技经费资助计划支持，获得项目资金补助。另，公司控股子公司南京博风采网络科技有限公司获得南京市江宁区专项科技补助。二者资金补助合计近百万。

10、公司开源节流，稳健经营，在不影响发展前提下，进行了杭州总部办公室搬迁，预计未来三年租金减少 468 万。

11、公司优化和关停不盈利的子公司、事业部；且大幅裁减低毛利率的定制开发类外包业务，最大程度控制亏损领域和淘汰低毛利率产品。

12、公司新媒体运营类项目受市场好评，报价得以持续提升；公司进一步优化自身广告投放，杜绝无效拓客费用。

13、公司降低中层纯管理人员比例，提升生产型中层管理者比例；继续加强人员考核体系，加大人力成本管控、提升运营精细化，整体提升公司战斗力。

14、公司优化研发投入安排，以接轨市场效益为导向，减少或降低无效研发。

15、公司积极诉讼拖款类项目，全面处理坏账和长龄应收款项。

16、公司自主研发的标准化产品获市场认可，在区域内实现高额占比，标准化产品能大幅提升毛利率，目前该产品正逐步推向全国。

17、公司全面盘活存量货币资金，谋求最大幅度的收益，与字节跳动公司持续深化媒介合作，该领域的体量进一步放大。

三、 风险与价值

（一）技术革新风险

互联网营销服务业的发展进步与互联网信息技术的发展与突破密切相关，随着信息技术的不断提升，互联网和移动互联网用户规模不断扩大、增长迅速，导致互联网营销服务行业市场规模不断扩大。若公司未能及时根据新兴的互联网技术适时调整公司的技术优势和业务类型，则会对公司业务的扩大、升级带来影响，也会对公司的市场竞争力造成不利因素。

应对办法：公司开展互联网营销服务以来，一直和市场先进接轨，具备自身技术研发优势，并将新技术及时用于业务开发中。截止报告期，公司已拥有自主研发的项原始取得的软件著作权及项软件产品，并且获得国家高新技术企业认定。

（二）核心人才流失风险

公司经过十余年发展，公司形成自有的业务经验丰富的团队，具备一批具有创新能力的技术研发人员，核心人才对互联网行业发展趋势、用户需求偏好有着精准的理解，是公司的核心竞争力所在，截至目前，公司管理人才、核心技术人才较为稳定，没有发生较大的变动，但无法完全回避由于其它因素发生核心人员流失的风险。

应对办法：公司将进一步完善多层次的激励措施，加快人才队伍建设、工作流程建设和企业文化建设，保证公司人才队伍的稳定性。今后，公司还将根据实际发展情况展开员工股权激励，以保障优秀人才的稳定性，为公司未来发展提供可靠的人才保障。

（三）公司治理及实际控制人不当控制风险

公司在有限公司阶段，由于规模较小，管理层规范治理意识相对薄弱。股份公司成立后，公司逐步完善法人治理结构。股份公司成立时间较短，公司管理层对新三会制度的了解、熟悉有个过程，公司的规范运作仍待进一步考察和提高。同时，公司实际控制人为叶栋栋、祝珍来、胡小飞三人，上述三人合计持有公司 55.32% 的股份，且分别担任董事长、总经理兼董事会秘书、董事职务。若公司实际

控制人对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，则会产生公司治理风险及实际控制人不当控制风险，给公司经营和持续发展带来不利影响。

应对办法：在公司完成股改后，公司的规范运作已得到进一步提高和完善，公司已建立较为完善的组织架构，除了组织架构的完善，同时公司进一步强化了内部各方面事宜的控制管理，进行内部 OA 办公自动化的系统升级，涵盖业务处理、客户服务、财务流转、内部审核等多方面模块，有效提升了企业内部运行的规范和效率。在实际控制人控制不当的风险处理上，为维持公司实际控制权的稳定，保持公司重大事项决策的一致性，实际控制人各方已签署《一致行动人协议》并根据该协议行使相关股东权利。公司几位实际控制人均为公司创始人，均拥有丰富的从业经历、较高的专业素养和较强的局势判断能力，能有效保障公司的稳定运行及未来发展。

四、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

（二） 其他社会责任履行情况

公司积极响应国家政策，走符合国家支持产业的业务方向发展，合规经营，吸收社会人员充分就业，加大科研投入，使得公司成为科技创新企业。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<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） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
叶栋栋、祝珍来、胡小飞、夏莹	关联担保	4,500,000.00	已事前及时履行	2019年6月20日	2019-031

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

上述关联担保是为公司的生产经营的需要，补充公司流动资金，支持公司新产品市场开拓，是对公司的发展有积极的作用，因此关联担保是有必要的。

上述关联交易为股东无偿为公司提供担保，未对公司生产经营产生不良影响，亦未损害公司及其他股东的利益。

(二) 利润分配与公积金转增股本的情况

1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2019/6/28	1.000000		
合计	1.000000		

2、报告期内的权益分派预案

□适用 √不适用

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

√适用 □不适用

2018 年年度权益分派方案经公司第二届董事会第十三次会议及 2018 年年度股东大会审议通过，权益登记日为 2019 年 6 月 27 日，除权除息日为：2019 年 6 月 28 日，其中现金红利已于 2019 年 6 月 28 日分配完毕。

(三) 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

1、股票发行情况

□适用 √不适用

2、存续至报告期的募集资金使用情况

√适用 □不适用

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序
2017 年第一次	2017/5/5	39,220,000.00	30,526,480.44	是	将原计划剩余的募集资金及利息收入的用途变更为补充公司流动性	33,470,710.20	已事前及时履行

募集资金使用详细情况：

2016年10月20日公司披露挂牌后的第三次定增的股票发行方案，本次发行的发行股数总额为4,902,500股，发行价格为每股人民币8.00元，募集资金总额为人民币39,220,000元，本次定向发行股票已于2017年5月11日在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。本次募集资金原用于补充流动资金以及上下游并购，后为了提高资金的使用效率，满足公司战略发展的需要，将原计划用于成立子公司的剩余募集资金716.58万元、补充公司及子公司流动资金的剩余募集资金33.67万元、股权投资的剩余募集资金2451.25万元以及收到的利息收入等总计33,470,710.20元的用途变更为补充公司流动资金。其中，预计支付房租250万元，支付广告、渠道等费用1950万元，剩余所有金额全部用于支付员工工资。不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质	期初		本期变动	期末		
	数量	比例		数量	比例	
无限售条件股份	无限售股份总数	43,348,550	52.94%	-534,750	42,813,800	52.29%
	其中：控股股东、实际控制人	11,503,125	14.05%	-611,750	10,891,375	13.30%
	董事、监事、高管	1,388,525	1.70%	626,000	2,014,525	2.46%
	核心员工	738,500	0.90%	-134,000	604,500	0.74%
有限售条件股份	有限售股份总数	38,533,950	47.06%	534,750	39,068,700	47.71%
	其中：控股股东、实际控制人	34,374,375	41.98%	33,750	34,408,125	42.02%
	董事、监事、高管	4,159,575	5.08%	501,000	4,660,575	5.69%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		81,882,500	-	0	81,882,500	-
普通股股东人数		60				

(二) 报告期期末普通股前五名或持股5%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	祝珍来	16,066,500	100,000	16,166,500	19.74%	12,049,875	4,116,625
2	叶栋栋	15,565,500	0	15,565,500	19.01%	11,674,125	3,891,375
3	胡小飞	14,245,500	-678,000	13,567,500	16.57%	10,684,125	2,883,375
4	杭州九顺投资管理合伙企业(有限合伙)	5,556,600	0	5,556,600	6.79%	0	5,556,600

5	杭州朋资投资管理合伙企业(有限合伙)	5,393,000	-514,000	4,879,000	5.96%	0	4,879,000
合计		56,827,100	-1,092,000	55,735,100	68.07%	34,408,125	21,326,975

前五名或持股 5%及以上股东间相互关系说明：

叶栋栋、祝珍来、胡小飞是公司的一致行动人，叶栋栋、胡小飞分别持有九顺投资 60%、15%的出资额。除此之外，股东间无其他关联关系。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

公司股权较为分散，无控股股东。

(二) 实际控制人情况

公司实际控制人为叶栋栋、祝珍来、胡小飞三人，合计持有公司 55.32%的股份，三人签署了《一致行动人协议》。

叶栋栋先生，1982 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。浙江大学（成教）计算机信息管理专业大专学历。2004 年 2 月起任有限公司执行董事职务。现任公司董事长职务，本届任期自 2018 年 3 月 19 日至 2021 年 3 月 18 日。

祝珍来先生，1982 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，浙江大学工商管理硕士学位。2004 年 2 月起任有限公司总经理职务。现任公司总经理、董事等职务，本届任期自 2018 年 3 月 19 日至 2021 年 3 月 18 日。

胡小飞先生，1981 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，浙江大学（成教）计算机信息管理专业大专学历。2004 年 2 月起任有限公司技术总监职务。现任公司董事职务，本届任期自 2018 年 3 月 19 日至 2021 年 3 月 18 日。

以上实际控制人情况报告期内未发生变动。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
叶栋栋	董事长	男	1982年5月	大专	自2018年3月19日至2021年3月18日	是
祝珍来	总经理、董事	男	1982年8月	硕士	自2018年3月19日至2021年3月18日	是
胡小飞	副总经理、董事	男	1981年1月	大专	自2018年3月19日至2021年3月18日	是
余先科	副总经理、董事、财务总监	男	1983年7月	大专	自2018年3月19日至2021年3月18日	是
李誉	董事	男	1983年2月	大专	自2018年3月19日至2021年3月18日	是
杨丽莉	监事会主席	女	1983年2月	大专	自2018年10月8日至2021年3月18日	是
夏飞燕	监事	女	1985年6月	本科	自2018年7月17日至2021年3月18日	是
陈霖	监事	男	1982年11月	大专	自2018年3月19日至2021年3月18日	是
周泽红	董事会秘书	女	1995年4月	本科	自2018年3月19日至2021年3月18日	是

董事会人数：	5
监事会人数：	3
高级管理人员人数：	4

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：

其中叶栋栋、祝珍来、胡小飞上述三人合计持有公司 55.32%的股份，因此三人对公司实行共同控制。叶栋栋、祝珍来、胡小飞三人签署了《一致行动人协议》，根据该协议，为维持公司实际控制权的稳定，保持公司重大事项决策的一致性，各方一致同意根据本协议行使相关股东权利。除此之外，股东间无其他关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
叶栋栋	董事长	15,565,500	0	15,565,500	19.01%	0
祝珍来	总经理、董事	16,066,500	100,000	16,166,500	19.74%	0
胡小飞	副总经理、董事	14,245,500	-678,000	13,567,500	16.57%	0
余先科	副总经理、董事、财务总监	3,087,700	461,000	3,548,700	4.33%	0
李誉	董事	2,460,400	666,000	3,126,400	3.82%	0
杨丽莉	监事会主席	0	0	0	0.00%	0
夏飞燕	监事	0	0	0	0.00%	0
陈霖	监事	0	0	0	0.00%	0
周泽红	董事会秘书	0	0	0	0.00%	0
合计	-	51,425,600	549,000	51,974,600	63.47%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
---------	------	------

技术研发类	104	97
服务类	34	31
营销类	57	40
管理类	55	40
运营	124	113
其他	0	0
员工总计	374	321

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	4	4
本科	197	173
专科	160	131
专科以下	13	13
员工总计	374	321

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：

人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策、需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

报告期末公司整体人员相比期初下降，降幅为 14.17%。

2019 年初公司人力资源部根据年度公司经营目标计划及 18 年的部门人员盘点情况，以年度/季度做人员招聘需求，同时整合公司内外部资源，以业务发展、及管理效率为导向优化组织结构，协助各部门找出冗余人员及优秀员工。

公司招聘工作将严格依照经过公司批准的定岗定编标准执行，重点在重点岗位和关键岗位进行重点关注，对重点岗位、岗位空缺人员、离职补充人员进行招聘。

在保证全年度人才招聘工作的正常开展外，完善公司各部门各职位的工作分析，修订标准的职位说明书，健全各岗位胜任力模型，形成标准面试题库，为 2019 年度人才招募与评定薪资提供科学依据。

在人才引进方面建立校企合作的人才“蓄水池”，这是一项长期人才培养计划。一方面是选拔优秀的大学毕业生，从销售岗开始实习，通过各部门岗位培养，使其熟悉公司业务模式与运作，逐步培养成为公司业务或管理骨干力量；另一方面，建立公司内部后备人才队伍，形成人才梯队资源库。通过这两方面“储备”，使人才数量和结构能够满足公司快速发展要求。

在培训方面侧重员工培养机制，重点于储备人员培训体系及课程包完善。

除了新员工入职培训持续开展外，根据岗位任职要求，19 年度员工培训的主要内容集中在岗位任职资格培训、履职能力培训和岗位职务提升培训：有普及行业基础知识，使员工达到应知应会；有针对加强各部门员工对本岗位专业知识、技能和能力的应知应会，提高工作效率；也有着重对中高层管理人员进行管理知识的普及教育及管理技能、管理工具、方法的培训。同时创新培训形式，增强培训效果，加强各项培训后的跟踪，及时准确的进行培训后的评估，为不断改善培训内容和效果做好基础性工作。

公司针对不同的人才层次和业务特点实行不同的薪酬管理制度。在调动高层经营者的积极性，实行高层管理者所负责的部门业绩与公司利润挂钩。针对销售人员，根据部门承包经营指标，实行销售奖励提成制；其他技术人员、后勤人员等大部分员工采用岗级薪点制，按照岗位基薪、业绩奖金和在公司工龄工资的形式发放。

从 2017 年度逐步导入绩效管理体系之后，18 年在公司层面基于 BSC 分解经营目标，部门层面和个人基于 KPI 落实经营指标，通过对员工个人素质、工作技能、工作态度、工作绩效等多方面对员工

进行量化考核，规范月度的基础考核指标。最终目标是：“考核什么，就得到什么”。同时在以半年度为单位加大与员工沟通和面谈。除在员工转正、调动、离职、调薪或其他因公因私出现思想波动时有针对性地与员工进行面谈，也结合岗位特性策划并举办季度活动，以体育活动、文娱活动、读书月活动（如辩论赛，创新、创意大赛等）为主。从而增强团队凝聚力，稳定员工心态，稳定关键岗位人员的流动率。

公司全体在职员工依法签订《劳动合同》，并依据国家相关法律、法规及当地社保相关政策，为全体员工缴纳养老、医疗、工伤、失业、生育保险以及住房公积金，并为员工代缴代扣个人所得税。

报告期内，公司不存在需要公司承担费用的离退休职工。

（二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

√适用 □不适用

核心员工	期初人数	期末人数
核心员工	3	3
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	7	7

核心人员的变动情况：

报告期内，我公司核心人员在原有的基础上无新增，共计三人。具体人员简介如下：

1、颜冬先生，1985年出生，中国国籍，无境外永久居留权，苏州科技大学旅游管理系毕业本科学历。2012年6月至2015年二月于杭州乐邦科技有限公司担任商务总监一职；2015年3月起担任公司商务总监。

2、徐康先生，1983年出生，中国国籍，无境外永久居留权，浙江工业大学经济管理专业大专学历。2007年至2010年杭州乐邦科技有限公司担任市场部经理；2010年3月起担任公司销售经理，2016年11月起担任南京子公司总经理。

3、杨小敏女士，1980年出生，中国国籍，无境外永久居留权。浙江食品工贸学校社会劳动管理专业中专学历。2008年1月至2010年6月，安吉清源茶业有限公司总经理；2013年6月至2015年上海同泰企业管理专修学校企业管理学习；2015年4月起任有限公司销售经理。

报告期内，我公司核心技术人员在原有的基础上无新增，共计七人，具体人员简介如下：

1、应文斌先生，1983年出生，中国国籍，无境外永久居留权，台州科技职业学院计算机技术应用专业大专学历。2008年8月起任有限公司设计主管。

2、郑旭平先生，1980年出生，中国国籍，无境外永久居留权，桂林电子工业学院计算机网络技术专业大专学历。2004年7月至2007年9月担任杭州东城电子有限公司技术人员，2007年9月至2009年5月担任中国博客网程序员；2009年5月至2015年11月担任宁波中茂信息科技有限公司高级程序员、架构师，2015年11月起任公司研发经理。

3、夏飞燕女士，1985年出生，中国国籍，无境外永久居住权，浙江工业大学之江学院旅游管理专业本科学历。2008年12月至2014年1月任中企动力杭州分公司商务经理；2014年2月起担任公司品牌部运营总监。

4、陈嘉鸿先生，1989年出生，中国国籍，无境外永久居住权，南昌航空大学计算机专业本科学历。2011年11月至2014年1月任中企动力客户主任；2014年3月起担任公司销售经理；2018年5月担任公司汽车垂直部负责人。

5、华杰先生，1987年出生，中国国籍，无境外永久居住权，台州学院计算机科学技术专业本科学

历。2012年3月至2014年4月任博采股份有限公司高级网页设计；2014年4月至2015年2月任花瓣网UI设计；2015年3月至2016年8月任可行星科技UI设计；2018年5月起担任公司创意总监。

6、汪洋先生，1984年出生，中国国籍，无境外永久居住权，浙江大学工商管理专业本科学历。2006年5月任中国邮电器材集团浙江分公司区域销售总监；2013年3月至2014年8月任杭州火线科技有限公司销售总监；2014年8月至2017年2月任杭州铭采网络科技有限公司销售总监；2017年6月起担任公司销售总监。

7、罗嗣宝先生，1985年出生，中国国籍，无境外永久居留权，2011年7月至2013年7月任杭州友印文化创意有限公司副总经理兼技术总监；2013年7月至2016年3月任宁波中源信息科技有限公司(富通天下)技术主管；2016年10月起任公司.NET部门副总监。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六、（一）	8,771,904.47	69,466,819.85
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	六、（二）	5,000,000.00	3,000,000.00
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	六、（三）	76,582,562.14	61,267,970.18
其中：应收票据		3,063,800.42	1,629,600.00
应收账款		73,518,761.72	59,638,370.18
应收款项融资			
预付款项	六、（四）	103,119,047.71	35,552,223.92
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、（五）	6,938,588.23	12,028,627.95
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、（六）	1,312,099.86	28,367.75
流动资产合计		201,724,202.41	181,344,009.65
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			

持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	六、(八)	1,000,000.00	1,000,000.00
投资性房地产			
固定资产	六、(九)	573,712.48	613,124.59
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、(十)	285,706.58	326,094.39
递延所得税资产	六、(十一)	836,709.23	704,018.48
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,696,128.29	2,643,237.46
资产总计		204,420,330.70	183,987,247.11
流动负债：			
短期借款	六、(十二)	32,500,000.00	25,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
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	六、(十三)	1,313,875.88	1,254,855.13
其中：应付票据			
应付账款		1,313,875.88	1,254,855.13
预收款项	六、(十四)	28,833,152.47	24,860,012.19
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	六、(十五)	5,568,702.86	10,279,011.78
应交税费	六、(十六)	4,715,105.62	4,232,482.04
其他应付款	六、(十七)	1,259,230.48	841,950.58
其中：应付利息	六、(十七)		38,727.08
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			

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		74,190,067.31	66,468,311.72
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	六、(十八)		456,064.20
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			456,064.20
负债合计		74,190,067.31	66,924,375.92
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、(十九)	81,882,500.00	81,882,500.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、(二十)	10,529,572.26	10,529,572.26
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、(二十一)	4,612,396.12	4,612,396.12
一般风险准备			
未分配利润	六、(二十二)	32,083,751.68	21,454,257.81
归属于母公司所有者权益合计		129,108,220.06	118,478,726.19
少数股东权益		1,122,043.33	-1,415,855.00
所有者权益合计		130,230,263.39	117,062,871.19
负债和所有者权益总计		204,420,330.70	183,987,247.11

法定代表人：叶栋栋

主管会计工作负责人：余先科

会计机构负责人：吴松松

(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		4,566,310.53	67,469,613.55
交易性金融资产		5,000,000.00	3,000,000.00
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	十五、(一)	2,534,339.62	1,629,600.00
应收账款	十五、(一)	61,828,089.85	51,615,192.08
应收款项融资			
预付款项		82,694,227.63	30,357,563.28
其他应收款	十五(二)	23,711,635.22	14,821,301.09
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,300,830.93	11,862.09
流动资产合计		181,635,433.78	168,905,132.09
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十五(三)	9,505,000.00	9,355,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		1,000,000.00	1,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		391,882.24	421,867.23
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		238,921.06	216,086.39
递延所得税资产		682,817.57	604,478.60
其他非流动资产			
非流动资产合计		11,818,620.87	11,597,432.22
资产总计		193,454,054.65	180,502,564.31
流动负债：			

短期借款		29,500,000.00	25,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		728,725.15	930,789.59
预收款项		19,923,925.16	17,775,425.82
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		3,199,488.84	7,903,150.37
应交税费		3,601,889.69	3,694,624.55
其他应付款		361,909.63	698,405.16
其中：应付利息			38,727.08
应付股利			
合同负债			
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		57,315,938.47	56,002,395.49
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
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		57,315,938.47	56,002,395.49
所有者权益：			
股本		81,882,500.00	81,882,500.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		10,529,572.26	10,529,572.26
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		4,612,396.12	4,612,396.12

一般风险准备			
未分配利润	六、(二十)	39,113,647.80	27,475,700.44
所有者权益合计		136,138,116.18	124,500,168.82
负债和所有者权益合计		193,454,054.65	180,502,564.31

法定代表人：叶栋栋

主管会计工作负责人：余先科

会计机构负责人：吴松松

(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	六、(二十三)	149,868,852.12	97,236,781.47
其中：营业收入	六、(二十三)	149,868,852.12	97,236,781.47
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	六、(二十三)	129,340,498.35	89,154,499.50
其中：营业成本	六、(二十三)	98,118,069.69	60,484,571.86
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、(二十四)	397,650.40	345,300.72
销售费用	六、(二十五)	8,149,026.23	8,888,031.04
管理费用	六、(二十六)	6,936,795.33	8,304,434.53
研发费用	六、(二十七)	14,447,228.43	10,449,193.79
财务费用	六、(二十八)	478,676.22	-333,397.02
其中：利息费用		643,192.82	
利息收入		-199,521.90	
信用减值损失	六、(三十)	813,052.05	
资产减值损失	六、(二十九)		1,016,364.58
加：其他收益	六、(三十一)	1,620,956.57	150,000.00
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			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			

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）	六、（三十二）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		22,149,310.34	8,232,281.97
加：营业外收入	六、（三十三）	96,858.72	2,268.18
减：营业外支出	六、（三十四）	53,173.28	2,090.02
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		22,192,995.78	8,232,460.13
减：所得税费用	六、（三十五）	2,703,844.38	2,593,758.93
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		19,489,151.40	5,638,701.20
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）		19,489,151.40	5,638,701.20
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		671,407.53	-509,555.69
2.归属于母公司所有者的净利润		18,817,743.87	6,148,256.89
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			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（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.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备			
8.外币财务报表折算差额			

9. 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		19,489,151.40	5,638,701.20
归属于母公司所有者的综合收益总额		18,817,743.87	6,148,256.89
归属于少数股东的综合收益总额		671,407.53	-509,555.69
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	十六、（二）	0.2298	0.0800
（二）稀释每股收益（元/股）	十六、（二）	0.2298	0.0800

法定代表人：叶栋栋

主管会计工作负责人：余先科

会计机构负责人：吴松松

(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	十五、（四）	122,228,356.97	84,884,057.32
减：营业成本	十五、（四）	78,484,247.93	54,961,190.66
税金及附加		319,103.85	290,983.55
销售费用		5,252,413.48	4,936,977.40
管理费用		4,425,884.20	4,765,829.91
研发费用		11,724,460.94	9,608,013.77
财务费用		469,464.12	-331,611.17
其中：利息费用		637,682.82	
利息收入		-195,824.59	
加：其他收益		187,251.75	150,000.00
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			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		544,029.33	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			950,694.80
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）		21,196,004.87	9,851,978.40
加：营业外收入		823,867.53	1,704.29
减：营业外支出		52,017.01	1,698.11
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		21,967,855.39	9,851,984.58
减：所得税费用		2,141,658.03	2,499,342.91

四、净利润（净亏损以“－”号填列）		19,826,197.36	7,352,641.67
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		19,826,197.36	7,352,641.67
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
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			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（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.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
六、综合收益总额		19,826,197.36	7,352,641.67
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：叶栋栋

主管会计工作负责人：余先科

会计机构负责人：吴松松

（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		152,076,671.34	82,590,813.89
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			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		158,258.68	24,577.09
收到其他与经营活动有关的现金	六、（三十六）	69,799,943.93	56,897,911.85
经营活动现金流入小计		222,034,873.95	139,513,302.83
购买商品、接受劳务支付的现金		162,359,372.09	51,173,749.42
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
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		27,348,370.71	33,123,743.90
支付的各项税费		7,324,399.22	5,833,391.33
支付其他与经营活动有关的现金	六、（三十六）	83,347,290.46	68,878,614.47
经营活动现金流出小计		280,379,432.48	159,009,499.12
经营活动产生的现金流量净额	六、（三十七）	-58,344,558.53	-19,496,196.29
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	六、（三十六）		
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		155,222.25	70,303.33
投资支付的现金		5,650,100.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			42,000,000.00
投资活动现金流出小计		5,805,322.25	42,070,303.33
投资活动产生的现金流量净额		-5,805,322.25	-42,070,303.33
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		4,675,939.54	

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		4,334,500.00	
取得借款收到的现金		7,500,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		12,175,939.54	
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		8,541,113.72	
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		179,860.42	
筹资活动现金流出小计		8,720,974.14	
筹资活动产生的现金流量净额		3,454,965.40	
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	六、（三十七）	-60,694,915.38	-61,566,499.62
加：期初现金及现金等价物余额	六、（三十七）	69,466,819.85	76,827,361.19
六、期末现金及现金等价物余额	六、（三十七）	8,771,904.47	15,260,861.57

法定代表人：叶栋栋

主管会计工作负责人：余先科

会计机构负责人：吴松松

(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		125,548,889.98	70,550,537.41
收到的税费返还		83,649.26	
收到其他与经营活动有关的现金		68,829,554.59	55,374,213.08
经营活动现金流入小计		194,462,093.83	125,924,750.49
购买商品、接受劳务支付的现金		130,572,756.91	46,042,015.96
支付给职工以及为职工支付的现金		18,392,306.58	25,807,208.68
支付的各项税费		6,364,355.13	4,987,207.41
支付其他与经营活动有关的现金		96,014,285.88	67,262,334.39
经营活动现金流出小计		251,343,704.50	144,098,766.44
经营活动产生的现金流量净额		-56,881,610.67	-18,174,015.95
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		97,667.75	23,477.66
投资支付的现金		2,050,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			42,000,000.00
投资活动现金流出小计		2,147,667.75	42,023,477.66
投资活动产生的现金流量净额		-2,147,667.75	-42,023,477.66
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		341,439.54	
取得借款收到的现金		4,500,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		4,841,439.54	
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		8,535,603.72	
支付其他与筹资活动有关的现金		179,860.42	
筹资活动现金流出小计		8,715,464.14	
筹资活动产生的现金流量净额		-3,874,024.60	
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		-62,903,303.02	-60,197,493.61
加：期初现金及现金等价物余额		67,469,613.55	71,448,484.77
六、期末现金及现金等价物余额		4,566,310.53	11,250,991.16

法定代表人：叶栋栋

主管会计工作负责人：余先科

会计机构负责人：吴松松

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 附注事项详情 (如事项存在选择以下表格填列)

1、 会计政策变更

2017 年, 财政部颁布了修订的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(统称“新金融工具准则”)。本公司自 2019 年 1 月 1 日开始按照新修订的上述准则进行会计处理。

二、 报表项目注释

杭州博采网络科技股份有限公司

2019 半年度财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

一、公司的基本情况

杭州博采网络科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”), 前身为杭州博采网络科技有限公司(以下简称“杭州博采”), 系由自然人叶栋栋、祝珍来和胡小飞共同投资组建的有限责任公司。杭州博采于2018年06月20日取得杭州市市场监督管理局核发的“91330100757225383R”号《企业法人营业执照》, 注册资本: 人民币8, 188. 25万元。公司股票已于2015年8月7日在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。

1. 2006年8月15日, 第一次增资

根据2006年8月15日的股东会决议和修订后的章程, 杭州博采增加注册资本人民币90万元, 由原股东叶栋栋、祝珍来和胡小飞认缴, 出资方式均以货币出资。新增注册资本实收情况业经浙江海旭会计师事务所有限公司审验, 并于2006年8月18日出具浙海旭(2006)验字第044号验资报告。杭州博采于2006年8月21日办妥工商变更登记手续。

2. 2006年11月20日, 第一次股权转让

根据2006年11月20日的股东会决议、股权转让协议及修改后的公司章程, 原股东叶栋栋、祝珍来和胡小飞将其合计持有的杭州博采12. 5%的股权转让给自然人楼标能, 上述股权转让于2006年11月21日办妥工商变更登记。

3. 2012年4月25日, 第二次股权转让

根据2012年4月25日的股东会决议、股权转让协议及修改后的公司章程, 原股东叶栋栋、祝珍来和胡小飞将其合计持有的杭州博采10%的股权转让给自然人余先科和李誉, 各持有5%的股权, 上述股权转让于2012年5月7日办妥工商变更登记。

4. 2014年7月22日, 第二次增资

根据2014年7月22日的股东会决议及修改后的公司章程, 杭州博采增加注册资本人民币400万元, 由原股东叶栋栋、祝珍来、胡小飞、楼标能、余先科和李誉认缴, 出资方式均以货币出资。杭州博采于2014年7月31日办妥工商变更登记手续。

5. 2014年9月16日, 第三次股权转让

根据2014年9月16日的股东会决议、股权转让协议及修改后的公司章程, 原股东楼标能将其持有的杭州博采12. 5%的股权分别转让给原股东叶栋栋、祝珍来、胡小飞和余先科, 上述股权转让于2014年9月24日办妥工商变更登记。

6. 2015年3月19日, 杭州博采以2014年12月31日为基准日整体变更为本公司

根据2015年3月19日股东会决议, 由杭州博采全体股东作为发起人, 以杭州博采截至2014年12月31日止经审计的账面净资产10, 192, 228. 51元, 按照1: 0. 98114的折股比例折合

股份总额 1,000.00 万股，每股面值人民币 1 元，剩余净资产 192,228.51 元转入资本公积，杭州博采整体变更为本公司。此次变更业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2015 年 3 月 20 日出具天职业字[2015]第 8118 号验资报告。本公司于 2015 年 4 月 20 日办妥工商变更登记。

7. 2015 年 5 月 11 日，第三次增资

根据 2015 年 5 月 11 日的股东会决议及修改后的公司章程，本公司增加注册资本人民币 210.00 万元，由杭州九顺投资管理合伙企业（有限合伙）认缴 150.00 万元、杭州九米投资管理合伙企业（有限合伙）认缴 40.00 万元及杭州九朗投资管理合伙企业（有限合伙）认缴 20.00 万元，于 2015 年 5 月 20 日前一次性缴足，出资方式均以货币出资。新增注册资本实收情况业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2015 年 5 月 26 日出具天职业字[2015]10579 号验资报告。本公司于 2015 年 5 月 14 日办妥工商变更登记手续。

经过历次增资和股权变更，截至 2015 年 5 月 14 日，公司主要股东认缴注册资本额和出资比例如下：

投资方	认缴注册资本额（元）	出资比例（%）
叶栋栋	3,025,000.00	25.0000
祝珍来	2,925,000.00	24.1736
胡小飞	2,925,000.00	24.1736
杭州九顺投资管理合伙企业（有限合伙）	1,500,000.00	12.3967
余先科	625,000.00	5.1652
李誉	500,000.00	4.1322
杭州九米投资管理合伙企业（有限合伙）	400,000.00	3.3058
杭州九朗投资管理合伙企业（有限合伙）	200,000.00	1.6529
合计	<u>12,100,000.00</u>	<u>100.00</u>

8. 2015 年 8 月 26 日，第四次增资

根据 2015 年 8 月 26 日的股东会决议及修改后的公司章程，本公司增加注册资本人民币 171.00 万元，由杭州朋资投资管理合伙企业（有限合伙）认缴 111.00 万元、海通证券股份有限公司认缴 50.00 万元及中银国际证券有限责任公司认缴 10.00 万元，于 2015 年 9 月 1 日前一次性缴足，出资方式均以货币出资。新增注册资本实收情况业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2015 年 9 月 8 日出具天职业字[2015]12630 号验资报告。本公司于 2015 年 11 月 23 日办妥工商变更登记手续。

经过历次增资和股权变更，截至 2015 年 11 月 23 日，公司主要股东认缴注册资本额和出资比例如下：

投资方	认缴注册资本额（元）	出资比例（%）
叶栋栋	3,025,000.00	21.9043
祝珍来	2,925,000.00	21.1803

胡小飞	2,925,000.00	21.1803
杭州九顺投资管理合伙企业（有限合伙）	1,500,000.00	10.8617
杭州朋资投资管理合伙企业（有限合伙）	1,110,000.00	8.0377
余先科	625,000.00	4.5257
李誉	500,000.00	3.6206
海通证券股份有限公司	500,000.00	3.6206
杭州九米投资管理合伙企业（有限合伙）	400,000.00	2.8965
杭州九朗投资管理合伙企业（有限合伙）	200,000.00	1.4482
中银国际证券有限责任公司	100,000.00	0.7241
合计	<u>13,810,000.00</u>	<u>100.00</u>

9. 2015年12月3日，股票转让方式变更

2015年12月3日本公司股票转让方式变更为做市转让方式的申请已经全国中小企业股份转让系统有限责任公司同意，公司股票将于2015年12月3日起由协议转让方式变更为做市转让方式。

10. 2016年1月20日，第五次增资

根据2016年1月20日的股东会决议及修改后的公司章程，本公司增加注册资本人民币150.00万元，由君弘新三板成长投资基金出资35.00万元，长兴科商创业投资合伙企业（有限合伙）出资30.00万元，浙商证券股份有限公司出资30.00万元，民生证券股份有限公司出资20.00万元，光大证券股份有限公司出资15.00万元，海通证券股份有限公司出资10.00万元，宏信证券有限责任公司出资10.00万元，于2016年2月1日前一次性缴足，出资方式均以货币出资。新增注册资本实收情况业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2016年2月14日出具天职业字[2016]4444号验资报告。本公司于2016年3月23日办妥工商变更登记手续。

经过历次增资和股权变更，截至2016年3月23日，公司主要股东认缴注册资本额和出资比例如下：

投资方	认缴注册资本额（元）	出资比例（%）
叶栋栋	3,025,000.00	19.7583
祝珍来	2,925,000.00	19.1052
胡小飞	2,925,000.00	19.1052
余先科	625,000.00	4.0823
李誉	500,000.00	3.2658
杭州九顺投资管理合伙企业（有限合伙）	1,500,000.00	9.7975
杭州九米投资管理合伙企业（有限合伙）	400,000.00	2.6127
杭州九朗投资管理合伙企业（有限合伙）	200,000.00	1.3063

杭州朋资投资管理合伙企业（有限合伙）	1,110,000.00	7.2502
海通证券股份有限公司	600,000.00	3.919
君弘新三板成长投资基金	350,000.00	2.2861
长兴科商创业投资合伙企业（有限合伙）	300,000.00	1.9595
浙商证券股份有限公司	300,000.00	1.9595
民生证券股份有限公司	200,000.00	1.3063
光大证券股份有限公司	150,000.00	0.9797
宏信证券有限责任公司	100,000.00	0.6532
其他股东	100,000.00	0.6532
合计	<u>15,310,000.00</u>	<u>100.00</u>

11. 2016年4月20日，权益分派

2016年4月20日，本公司进行权益分派，以本公司现有总股本15,310,000.00股为基数，以未分配利润向全体股东每10股送红股3股，同时，以资本公积金向全体股东每10股转增22股。本次权益分派权益登记日为：2016年4月28日，除权除息日为：2016年4月29日。

本次转增股本共计38,275,000.00元，其中：由资本公积转增股本33,682,000.00元；由未分配利润转增股本4,593,000.00元。

截至2016年12月31日，公司主要股东认缴注册资本额和出资比例如下：

投资方	认缴注册资本额（元）	出资比例（%）
祝珍来	10,683,500.00	19.9375
叶栋栋	10,587,500.00	19.7583
胡小飞	10,237,500.00	19.1052
杭州九顺投资管理合伙企业（有限合伙）	3,969,000.00	7.4069
杭州朋资投资管理合伙企业（有限合伙）	3,885,000.00	7.2502
余先科	2,205,500.00	4.1159
李誉	1,750,000.00	3.2658
杭州九米投资管理合伙企业（有限合伙）	1,400,000.00	2.6127
君弘新三板成长投资基金	1,252,500.00	2.3374
长兴科商创业投资合伙企业（有限合伙）	1,050,000.00	1.9595
海通证券股份有限公司	1,043,000.00	1.9464
杭州九朗投资管理合伙企业（有限合伙）	700,000.00	1.3063
其他股东	4,821,500.00	8.9979
合计	<u>53,585,000.00</u>	<u>100.00</u>

12. 2017年6月13日，第六次增资

根据2017年6月13日的股东会决议及修改后的公司章程，本公司增加注册资本人民币

490.2500 万元,由祝珍来认缴 62.5000 万元、叶栋栋认缴 50.0000 万元、胡耀杭认缴 25.0000 万元、蒋忠勤认缴 10.0000 万元、苏敏认缴 8.0000 万元、杨益君认缴 6.2500 万元、徐敏好认缴 43.7500 万元、沈立锋认缴 62.5000 万元、黄巍认缴 10.0000 万元、曹志毅认缴 15.0000 万元、房一栋认缴 42.0000 万元、宁波世茂投资控股有限公司认缴 62.5000 万元、林新法认缴 14.2500 万元、何立新认缴 18.7500 万元、徐康认缴 10.6250 万元、杨小敏认缴 38.1250 万元、颜冬认缴 4.0000 万元及全媚认缴 7.0000 万元,于 2016 年 11 月 17 日前一次性缴足。变更后的注册资本为人民币 5,848.7500 万元。新增注册资本实收情况业经天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并于 2017 年 1 月 9 日出具天职业字[2017]360 号验资报告。本公司于 2017 年 6 月 13 日办妥工商变更登记手续。

截至 2017 年 12 月 31 日,公司主要股东认缴注册资本额和出资比例如下:

投资方	认缴注册资本额(元)	出资比例(%)
祝珍来	11,308,500.00	19.3349
叶栋栋	11,087,500.00	18.9570
胡小飞	10,237,500.00	17.5037
杭州九顺投资管理合伙企业(有限合伙)	3,969,000.00	6.7861
杭州朋资投资管理合伙企业(有限合伙)	3,885,000.00	6.6424
余先科	2,205,500.00	3.7709
李誉	1,750,000.00	2.9921
杭州九米投资管理合伙企业(有限合伙)	1,400,000.00	2.3937
君弘新三板成长投资基金	1,252,500.00	2.1415
长兴科商创业投资合伙企业(有限合伙)	1,050,000.00	1.7953
海通证券股份有限公司	1,043,000.00	1.7833
浙商证券股份有限公司	908,000.00	1.5525
杭州九朗投资管理合伙企业(有限合伙)	700,000.00	1.1968
其他股东	7,691,000.00	13.1498
合计	<u>58,487,500.00</u>	<u>100.00</u>

13. 2018 年 5 月 30 日, 权益分派

根据 2018 年 5 月 9 日的股东会决议及修改后的公司章程, 本公司以总股本 58,487,500 股为基数, 以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股。变更后的总股本为 81,882,500 股, 注册资本为人民币 8,188.25 万元。

本次权益分派权益登记日为: 2018 年 5 月 29 日, 除权除息日为: 2018 年 5 月 30 日。

截至 2018 年 12 月 31 日, 公司主要股东认缴注册资本额和出资比例如下:

投资方	认缴注册资本额(元)	出资比例(%)
祝珍来	16,066,500.00	19.6214

叶栋栋	15,565,500.00	19.0096
胡小飞	14,245,500.00	17.3975
杭州九顺投资管理合伙企业	5,556,600.00	6.7861
杭州朋资投资管理合伙企业	5,393,000.00	6.5863
余先科	3,087,700.00	3.7709
李誉	2,460,400.00	3.0048
杭州九米投资管理合伙企业	1,960,000.00	2.3937
君弘新三板成长投资基金	1,709,100.00	2.0873
长兴科商创业投资合伙企业（有限合伙）	1,470,000.00	1.7953
海通证券股份有限公司	1,303,800.00	1.5923
浙商证券股份有限公司	1,233,800.00	1.5068
杭州九朗投资管理合伙企业	980,000.00	1.1968
其他股东	10,850,600.00	13.2514
合计	<u>81,882,500.00</u>	<u>100</u>

本公司住所：杭州市西湖区文一西路 460 号文娱中心 456 室；公司类型：股份有限公司（非上市）；公司法定代表人：叶栋栋。

本公司经营范围：服务：增值电信业务，电子商务技术、电子计算机软硬件及配件的技术开发、成果转让，承接计算机网络工程（涉及资质证凭证经营），设计、制作、代理、发布国内广告，电脑图文设计、制作；批发、零售：电子产品（除专控），计算机软硬件。（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）

本公司财务报告的批准报出机构和批准报出日详见附注“十八、财务报表的批准”。

本公司营业期限：2004 年 01 月 09 日至长期。

本公司合并财务报表范围及其变化情况，详见附注“七、合并范围的变动”以及附注“八、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

本公司评价了自报告期末起 12 个月的持续经营能力。

本公司认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《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）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453 号）的列报和披露要求。

（二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

本公司主要从事电子计算机软硬件及配件的技术开发、成果转让与网页设计，属互联网营销服务业，营业周期与生产周期有关，相关的资产和负债以相关业务的营业周期作为流动性划分标准。

（三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

本期无计量属性发生变化的报表项目。

（五）企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

（1）判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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。

（2）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

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，应当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，在合并财务报表中应当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。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

（3）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中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计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当

调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

（六）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的认定和分类

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。合营安排具有下列特征：

（1）各参与方均受到该安排的约束；（2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指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。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方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，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

（5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

（八）现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（九）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

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；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

（十）金融工具

1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

（2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综

合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类,依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

(1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的,分类为以摊余成本计量的金融资产:本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标;该金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产,采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量,其摊销或减值产生的利得或损失,均计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的,分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产:本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标;该金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产,采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外,此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认,直到该金融资产终止确认时,其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入,计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产,仅将相关股利收入计入当期损益,公允价值变动作为其他综合收益确认,直到该金融资产终止确认时,其累计利得或损失转入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产,分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时,为了能够消除或显著减少会计错配,可以将金融资产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。对于此类金融资产,采用公允价值进行后续计量,所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时,才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,相关交易费用直接计入当期损益,其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

3. 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的集团风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在集团内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

4. 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；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。

5. 金融资产减值

（1）金融工具减值计量和会计处理

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——信用风险特征组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据——银行承兑汇票	承兑票据出票人	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收票据——商业承兑汇票		参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对
应收账款——账龄组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对

照表，计算预期信用损失

(4) 对于单项风险特征明显的应收款项，根据应收款项类似信用风险特征(债务人根据合同条款偿还欠款的能力)，按历史款项损失情况及债务人经济状况预计可能存在的损失情况，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

6. 金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

(十一) 应收票据

对于应收票据，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司将该应收票据按类似信用风险特征划分为若干组合，在组合基础上基于所有合理且有依据的信息（包括前瞻性信息）计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据——银行承兑汇票	承兑票据出票人	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，
应收票据——商业承兑汇票		计算预期信用损失

(十二) 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司将该应收账款按类似信用风险特征划分为若干组合，在组合基础上基于所有合理且有依据的信息（包括前瞻性信息）计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款——账龄组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

（十三）持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）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）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作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，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则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，以前减记的金额应当予以恢复，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得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，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本准则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，以及适用本准则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。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

（十四）长期股权投资

1. 投资成本的确定

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

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

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

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本(合同或协议约定价值不公允的除外)。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时，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，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。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，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认)，对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账

面价值以及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, 本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益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所有者权益。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制, 是指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回报金额; 重大影响, 是指投资方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。

4. 长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资, 但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资, 但不丧失控制权时, 应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的, 对于处置的股权, 应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值, 出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额, 确认为投资收益(损失); 同时, 对于剩余股权, 应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的, 应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资, 在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的, 按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十五) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量, 采用成本模式进行后续计量, 并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日, 有迹象表明投资性房地产发生减值的, 按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十六) 固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
办公设备	年限平均法	3.00	5.00	31.67
运输设备	年限平均法	10.00	5.00	9.50

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人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承租人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[通常占租赁资产使用寿命的75%以上（含75%）]；（4）承租人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[90%以上（含90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

（十七）在建工程

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十八）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化金额

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

（十九）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限（年）
软件	10.00

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；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。

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

（二十）长期资产减值

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；（2）企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；（6）企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据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较高者确定。

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等。

资产预计未来现金流量的现值，应当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。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

（二十一）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十二）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1. 短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：（1）本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；（2）因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

2. 辞退福利

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

3. 设定提存计划

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除了社会基本养老保险外，职工参加由本公司设立的退休福利供款计划。职工按照一定基数的一定比例向年金计划供款。本公司按固定的金额向年金计划供款，供款在发生时计入当期损益。

4. 设定受益计划

（1）内退福利

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退福利，确认为负债，计入当期损益。精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

（2）其他补充退休福利

本公司亦向满足一定条件的职工提供国家规定的保险制度外的补充退休福利，该等补充退休福利属于设定受益计划，资产负债表上确认的设定受益负债为设定受益义务的现值减去计划资产的公允价值。设定受益义务每年由独立精算师采用与义务期限和币种相似的国债利率、以预期累积福利单位法计算。与补充退休福利相关的服务费用(包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失)和利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益。

(二十三) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。
2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

(二十四) 股份支付

1. 股份支付的种类

包括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

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可

行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

（2）以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

（3）修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

（二十五）收入

1. 销售商品

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

2. 提供劳务

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

3. 让渡资产使用权

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

（二十六）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 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，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。

3. 政府补助采用总额法：

（1）与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

（2）与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4. 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。

5. 本公司将与本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；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行, 由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的, 本公司选择按照下列方法进行会计处理:

以实际收到的借款金额作为借款的入账价值, 按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

(二十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

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

(二十八) 租赁

1. 经营租赁

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

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

2. 融资租赁

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

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

四、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	6.00%、13.00%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7.00%
教育费附加	应缴流转税税额	3.00%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2.00%
印花税	购销合同金额	0.03%
文化事业建设费	广告服务销售额	3.00%
企业所得税	应纳税所得额	10.00%、15.00%、20.00%、25.00%

（二）重要税收优惠政策及其依据

公司经全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室认定为高新技术企业（证书编号为GR201833000215），自2018年度起三年内享受15%的所得税优惠税率。

公司控股子公司南京博风采网络科技有限公司经全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室认定为高新技术企业（证书编号为GR201832004175），自2018年度起三年内享受15%的所得税优惠税率。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

（一）会计政策的变更

关于新金融工具准则的修订，会计政策变更的主要内容如下：

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”）。公司自2019年1

月 1 日执行上述变更后的政策，会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将“可供出售金融资产”改为“交易性金融资产”列示	期末“交易性金融资产”列示金额 5,000,000.00 元，期初“交易性金融资产”列示金额 3,000,000.00 元。
将“可供出售金融资产”改为“其他非流动金融资产”列示	期末“其他非流动金融资产”列示金额 1,000,000.00 元，期初“其他非流动金融资产”列示金额 1,000,000.00 元。
将“资产减值损失”改为“信用减值损失”	将“资产减值损失”改为“信用减值损失”列示，无需追溯调整。本期“信用减值损失”发生额为：813,052.05 元。

（二）会计估计变更情况

无。

（三）前期重大会计差错更正情况

无。

六、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指2019年1月1日，期末指2019年6月30日，上期指2018年1-6月，本期指2019年1-6月。

（一）货币资金

1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	88,258.17	10,256.24
银行存款	8,683,646.30	69,456,563.61
合计	<u>8,771,904.47</u>	<u>69,466,819.85</u>

2. 期末不存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项。

3. 期末无存放在境外的款项。

（二）交易性金融资产

1. 交易性金融资产情况

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,000,000.00	3,000,000.00
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		

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

其中：权益工具投资

混合工具投资

其他

合计 5,000,000.00 3,000,000.00

(三) 应收票据及应收账款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收票据	3,063,800.42	1,629,600.00
应收账款	73,518,761.72	59,638,370.18
合计	<u>76,582,562.14</u>	<u>61,267,970.18</u>

2. 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	720,000.00	1,585,600.00
商业承兑汇票	2,343,800.42	44,000.00
合计	<u>3,063,800.42</u>	<u>1,629,600.00</u>

(2) 期末无已质押的应收票据

(3) 期末无已背书或贴现且在资产负债表日但尚未到期的应收票据

(4) 期末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据

3. 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	账面余额		期末余额 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					
按组合计提坏账准备的应收账款	77,914,505.24	100.00	4,395,743.52	5.55	73,518,761.72

单项金额不重大但单独计提

坏账准备的应收账款

合计	<u>77,914,505.24</u>	<u>100.00</u>	<u>4,395,743.52</u>	<u>73,518,761.72</u>
----	----------------------	---------------	---------------------	----------------------

续上表:

类别	账面余额		期初余额		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	63,227,899.04	100.000	3,589,528.86	5.68	59,638,370.18
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	<u>63,227,899.04</u>	<u>100.00</u>	<u>3,589,528.86</u>		<u>59,638,370.18</u>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		计提比例 (%)
	应收账款	坏账准备	
1年以内(含1年)	68,015,339.95	3,400,766.99	5.00
1-2年(含2年)	9,873,865.29	987,386.53	10.00
2-3年(含3年)	25,300.00	7,590.00	30.00
合计	<u>77,914,505.24</u>	<u>4,395,743.52</u>	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提应收账款坏账准备	806,214.66
本期收回或转回的应收账款坏账准备	0.00

(3) 本期无实际核销的应收账款情况

(4) 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款	
				总额的比例 (%)	坏账准备期末额
四川洪雅七里坪半山旅游开发有限公司	非关联方	800,000.00	一年以内	1.03	40,000.00
重庆东风小康汽车销售有限公司	非关联方	706,800.00	一年以内	0.91	35,340.00
可优比母婴用品有限公司	非关联方	700,000.00	一年以内	0.9	35,000.00
融创鑫恒投资集团有限公司	非关联方	501,900.00	一年以内	0.64	25,095.00

杭州缙图摄影有限公司	非关联方	500,000.00	一年以内	0.64	25,000.00
合计		<u>3,208,700.00</u>		<u>4.12</u>	<u>160,435.00</u>

(四) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	余额	比例 (%)	余额	比例 (%)
1年以内 (含1年)	103,098,547.71	99.98	33,906,248.24	95.37
1-2年 (含2年)	20,500.00	0.02	1,542,490.05	4.34
2-3年 (含3年)			103,485.63	0.29
合计	<u>103,119,047.71</u>	<u>100.00</u>	<u>35,552,223.92</u>	<u>100.00</u>

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项总额的比例 (%)
浙江字节跳动科技有限公司	非关联方	53,666,026.95	52.04
巨量引擎 (上海) 计算机科技有限公司	非关联方	11,157,167.99	10.82
广东今日头条科技有限公司	非关联方	7,422,811.83	7.20
北京今日头条科技有限公司	非关联方	1,789,076.65	1.73
浙江翊诺文化传媒有限公司	非关联方	1,221,950.00	1.18
合计		<u>75,257,033.42</u>	<u>72.97</u>

(五) 其他应收款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	6,938,588.23	12,028,627.95
合计	<u>6,938,588.23</u>	<u>12,028,627.95</u>

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				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

按组合计提坏账准备的其他应收款	7,063,445.08	98.46	124,856.85	1.77	6,938,588.23
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	110,313.50	1.54	110,313.50	100.00	
合计	<u>7,173,758.58</u>	<u>100.00</u>	<u>235,170.35</u>		<u>6,938,588.23</u>

续上表：

类别	账面余额		期初余额		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	12,146,647.41	99.1	118,019.46	0.97	12,028,627.95
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	110,313.50	0.9	110,313.50	100.00	
合计	<u>12,256,960.91</u>	<u>100.00</u>	<u>228,332.96</u>		<u>12,028,627.95</u>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	2,019,937.72	100,996.87	5.00
1-2年 (含2年)	188,199.82	18,819.98	10.00
2-3年 (含3年)	16,800.00	5,040.00	30.00
合计	<u>2,224,937.54</u>	<u>124,856.85</u>	

组合中，采用其他组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)	计提理由
百度 (中国) 有限公司	1,200,000.00			押金、保证金不计提坏账准备
杭州五纬广告策划有限公司	1,000,000.00			押金、保证金不计提坏账准备
杭州骆家庄股份经济合作社	607,962.00			押金、保证金不计提坏账准备
浙江字节跳动科技有限公司	450,000.00			押金、保证金不计提坏账准备
杭州市西湖区中小企业信用担保中心	450,000.00			押金、保证金不计提坏账准备
浙江字节跳动科技有限公司	287,749.8			押金、保证金不计提坏账准备

重庆东风小康汽车销售有限公司	150,000.00	押金、保证金不计提坏账准备
北京今日头条科技有限公司	100,000.00	押金、保证金不计提坏账准备
杭州日报报业集团（杭州日报社）	90,000.00	押金、保证金不计提坏账准备
陆华	56,570.00	押金、保证金不计提坏账准备
上海盈氦信息技术有限公司	53,519.93	押金、保证金不计提坏账准备
双乾网络支付有限公司	50,000.00	押金、保证金不计提坏账准备
浙江言媒公关策划有限公司	50,000.00	押金、保证金不计提坏账准备
南都物业服务股份有限公司	42,831.00	押金、保证金不计提坏账准备
许凤珍（联合大厦押金）	41,016.81	押金、保证金不计提坏账准备
上海今日头条科技有限公司	30,000.00	押金、保证金不计提坏账准备
东阳八婺招标代理有限公司	30,000.00	押金、保证金不计提坏账准备
浙江广播电视集团	20,000.00	押金、保证金不计提坏账准备
杭州优行科技有限公司	20,000.00	押金、保证金不计提坏账准备
温州悦开工网络科技有限公司	11,600.00	押金、保证金不计提坏账准备
成都创客空间商务服务股份有限公司	9,000.00	押金、保证金不计提坏账准备
之江实验室	9,000.00	押金、保证金不计提坏账准备
江苏省华采招标有限公司	8,000.00	押金、保证金不计提坏账准备
浙江省成套招标代理有限公司	7,670.00	押金、保证金不计提坏账准备
浙江中诺招标代理有限公司	6,500.00	押金、保证金不计提坏账准备
南京市公共资源交易中心	5,000.00	押金、保证金不计提坏账准备
上海鸿喆房地产开发有限公司	5,000.00	押金、保证金不计提坏账准备
四川新希望商业管理有限公司温州分公司	5,000.00	押金、保证金不计提坏账准备
杭州市市级机关事业单位会计结算中学 （杭州高级中学）	4,990.00	押金、保证金不计提坏账准备
浙江省成套招标代理有限公司	4,930.00	押金、保证金不计提坏账准备
杭州闽源办公设备有限公司	4,000.00	押金、保证金不计提坏账准备
中国共产党杭州市富阳区委员会宣传部	4,000.00	押金、保证金不计提坏账准备
上海盈氦信息技术有限公司	3,200.00	押金、保证金不计提坏账准备
杭州中浙招标有限公司	3,168.00	押金、保证金不计提坏账准备
绍兴市恒正建设咨询有限公司	3,000.00	押金、保证金不计提坏账准备
杭州华杰建设管理有限公司	3,000.00	押金、保证金不计提坏账准备
绍兴天源会计师事务所有限责任公司	2,800.00	押金、保证金不计提坏账准备
杭州先行科技有限公司	2,000.00	押金、保证金不计提坏账准备
临安新添地旅行社有限公司	2,000.00	押金、保证金不计提坏账准备
中国中材国际工程股份有限公司	1,600.00	押金、保证金不计提坏账准备

浙江国际招（投）标公司	1,400.00	押金、保证金不计提坏账准备
中国大地财产保险有限公司上海分公司	1,000.00	押金、保证金不计提坏账准备
缙云县公共资源交易中心	1,000.00	押金、保证金不计提坏账准备
合计	<u>4,838,507.54</u>	

期末单项金额不重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款（按单位）	期末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	
季诚迁	45,425.00	45,425.00	100.00	预计无法收回
成都三三九资产管理有限公司	64,888.50	64,888.50	100.00	预计无法收回
合计	<u>110,313.50</u>	<u>110,313.50</u>		

（2）按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	4,838,507.54	10,377,071.24
单位往来款	1,737,161.17	842,957.21
备用金	598,089.87	689,082.42
代扣代缴五险一金		6,410.5
股权转让款		341,439.54
合计	<u>7,173,758.58</u>	<u>12,256,960.91</u>

（3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提其他应收款坏账准备	6,837.39
本期收回或转回的其他应收款坏账准备	0.00

（4）本期无实际核销的其他应收款情况

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例（%）	坏账准备期末余额
百度（中国）有限公司	保证金	1,200,000.00	1年以内	16.73	
杭州五纬广告策划有限公司	保证金	1,000,000.00	1年以内	13.94	
浙江字节跳动科技有限公司	保证金	737,749.80	1年以内	10.28	

杭州骆家庄股份经济合作社	押金	607,962.00	1年以内	8.47
杭州市西湖区中小企业信用担保中心	保证金	450,000.00	1年以内	6.27
合计		<u>3,995,711.80</u>		<u>55.69</u>

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待认证进项税	144.49	28,367.75
预交企业所得税		
待抵扣增值税进项税		
预交个人所得税		
期末留抵税额		
其他	1,311,955.37	
<u>合计</u>	<u>1,312,099.86</u>	<u>28,367.75</u>

(七) 可供出售金融资产

无。

(八) 其他非流动金融资产

项目	期末余额	期初余额
杭州慧涌投资合伙企业(有限合伙)	1,000,000.00	1,000,000.00
<u>合计</u>	<u>1,000,000.00</u>	<u>1,000,000.00</u>

(九) 固定资产

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
固定资产	573,712.48	613,124.59
<u>合计</u>	<u>573,712.48</u>	<u>613,124.59</u>

2. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	办公设备	运输工具	合计
----	------	------	----

一、账面原值

1. 期初余额	2,032,243.29		88,663.80		<u>2,120,907.09</u>
2. 本期增加金额	<u>139,215.29</u>				<u>139,215.29</u>
(1) 购置	139,215.29				<u>139,215.29</u>
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	<u>2,171,458.58</u>		<u>88,663.80</u>		<u>2,260,122.38</u>
二、累计折旧					
1. 期初余额	1,507,082.06		700.44		<u>1,507,782.5</u>
2. 本期增加金额	<u>178,627.40</u>				<u>178,627.40</u>
(1) 计提	178,627.40				<u>178,627.40</u>
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	<u>1,685,709.46</u>		<u>700.44</u>		<u>1,686,409.9</u>
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	<u>485,749.12</u>		<u>87,963.36</u>		<u>573,712.48</u>
2. 期初账面价值	<u>525,161.23</u>		<u>87,963.36</u>		<u>613,124.59</u>
(2) 本期无暂时闲置固定资产					
(3) 本期无通过融资租赁租入的固定资产					
(4) 本期无通过经营租赁租出的固定资产					
(5) 本期无未办妥产权证书的固定资产					
(十) 长期待摊费用					
项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少额	期末余额
办公场地装修费	326,094.39	168,000.00	208,387.81		285,706.58
合计	<u>326,094.39</u>	<u>168,000.00</u>	<u>208,387.81</u>		<u>285,706.58</u>

(十一) 递延所得税资产及递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	4,555,246.13	836,709.23	3,817,861.82	590,002.43
预计负债			456,064.20	114,016.05
合计	<u>4,555,246.13</u>	<u>836,709.23</u>	<u>4,273,926.02</u>	<u>704,018.48</u>

2. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	11,960,377.51	11,960,377.51
合计	<u>11,960,377.51</u>	<u>11,960,377.51</u>

5. 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	期末余额	期初余额	备注
2020年	500.06	500.06	
2021年	3,132,435.61	3,132,435.61	
2022年	3,143,660.37	3,143,660.37	
2023年	5,683,781.47	5,683,781.47	
合计	<u>11,960,377.51</u>	<u>11,960,377.51</u>	

(十二) 短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证借款	<u>32,500,000.00</u>	25,000,000.00
合计	<u>32,500,000.00</u>	<u>25,000,000.00</u>

2. 期末已逾期未偿还的短期借款情况

(十三) 应付票据及应付账款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应付账款	1,313,875.88	1,254,855.13
合计	<u>1,313,875.88</u>	<u>1,254,855.13</u>

3. 应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
技术服务费	1,313,875.88	1,254,855.13
<u>合计</u>	<u>1,313,875.88</u>	<u>1,254,855.13</u>

(2) 期末无账龄超过1年的重要应付账款

(十四) 预收款项

1. 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
预收项目款	28,833,152.47	24,860,012.19
<u>合计</u>	<u>28,833,152.47</u>	<u>24,860,012.19</u>

2. 期末无账龄超过1年的重要预收账款

(十五) 应付职工薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	10,034,548.66	27,916,383.05	32,538,141.90	5,412,789.81
二、离职后福利中-设定提存计划负债	170,713.12	1,166,607.99	1,181,408.06	155,913.05
三、辞退福利	73,750.00		73,750.00	0.00
<u>合计</u>	<u>10,279,011.78</u>	<u>29,082,991.04</u>	<u>33,793,299.96</u>	<u>5,568,702.86</u>

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
一、工资、奖金、津贴和补贴	9,755,015.99	26,227,599.30	30,829,160.91	5,153,454.38
二、职工福利费				
三、社会保险费	<u>138,352.35</u>	<u>865,340.23</u>	<u>879,232.39</u>	<u>124,460.19</u>
其中：基本医疗保险费	122,328.23	764,734.20	777,001.08	110,061.35
工伤保险费	2,339.37	14,467.12	14,635.45	2,171.04
生育保险费	13,684.75	86,138.91	87,595.86	12,227.80
四、住房公积金	7,883.00	823,443.52	829,748.60	1,577.92
五、工会经费和职工教育经费	133,297.32	0.00	0.00	133,297.32
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
<u>合计</u>	<u>10,034,548.66</u>	<u>27,916,383.05</u>	<u>32,538,141.90</u>	<u>5,412,789.81</u>

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

1. 基本养老保险	164,747.92	1,126,210.19	1,140,626.27	150,331.84
2. 失业保险费	5,965.20	40,397.80	40,781.79	5,581.21
合计	<u>170,713.12</u>	<u>1,166,607.99</u>	<u>1,181,408.06</u>	<u>155,913.05</u>

4. 辞退福利

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
解除劳动关系给予的补偿	73,750.00	0.00
合计	<u>73,750.00</u>	<u>0.00</u>

(十六) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1. 企业所得税	2,769,474.28	1,120,834.11
2. 增值税	1,579,795.20	2,782,794.75
3. 印花税	8,392.37	6,377.29
4. 城市维护建设税	48,372.82	79,676.95
5. 教育费附加	33,312.58	56,912.11
6. 水利建设基金	411.77	50.77
7. 代扣代缴个人所得税	177,899.17	172,592.63
8. 其他	97,447.43	13,243.43
合计	<u>4,715,105.62</u>	<u>4,232,482.04</u>

(十七) 其他应付款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应付利息		38,727.08
其他应付款	1,259,230.48	803,223.50
合计	<u>1,259,230.48</u>	<u>841,950.58</u>

4. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
单位往来款	1,077,474.94	764,953.46
押金及保证金	4,199.82	31,000.00
代扣代缴款项	20,134.99	6,575.04

报销款	157,420.73	695.00
合计	<u>1,259,230.48</u>	<u>803,223.50</u>

(2) 期末无账龄超过 1 年的重要其他应付款

(十八) 预计负债

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼		456,064.20	已判决
合计		<u>456,064.20</u>	

(十九) 股本

项目	期初余额	本期增减变动(+、-)				合计	期末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他		
一、有限售条件股份							
1. 其他内资持股	81,882,500.00						81,882,500.00
其中：境内法人持股	21,556,200.00				-634,900.00	-634,900.00	20,921,300.00
境内自然人持股	60,326,300.00				634,900.00	634,900.00	60,961,200.00
股份合计	<u>81,882,500.00</u>				<u>0</u>	<u>0</u>	<u>81,882,500.00</u>

(二十) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	10,529,572.26			10,529,572.26
合计	<u>10,529,572.26</u>			<u>10,529,572.26</u>

注：本期资本公积变动，详见“六、合并财务报表主要项目注释”之“16. 股本”。

(二十一) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	4,612,396.12			4,612,396.12
合计	<u>4,612,396.12</u>			<u>4,612,396.12</u>

(二十二) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期期末未分配利润	21,454,257.81	10,131,616.55

调整期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）

调整后期初未分配利润	21,454,257.81	<u>10,131,616.55</u>
加：本期归属于母公司所有者的净利润	18,817,743.87	21,897,884.18
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		
应付普通股股利	8,188,250.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	<u>32,083,751.68</u>	<u>21,454,257.81</u>

（二十三）营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	149,868,852.12	98,118,069.69	97,232,957.89	60,484,571.86
其他业务收入			3,823.58	
合计	<u>149,868,852.12</u>	<u>98,118,069.69</u>	<u>97,236,781.47</u>	<u>60,484,571.86</u>

（二十四）税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	202,184.32	184,366.37	见附注四、税项
教育费附加	160,812.43	131,690.28	见附注四、税项
印花税	32,924.70	26,854.40	见附注四、税项
水利建设基金	319.56	139.67	
文化事业建设费	1409.39	2,250.00	见附注四、税项
合计	<u>397,650.40</u>	<u>345,300.72</u>	

（二十五）销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
工资	6,214,119.27	7,457,153.61
社会保险费	23,105.29	121,819.43
业务招待费	800,772.76	295,198.32
房租费	409,814.58	377,725.18
差旅费	235,425.53	124,955.95
住房公积金	18,885.96	8,049.00
广告宣传费	39,339.62	203,317.50
交通费	64,092.73	53,523.38
福利费	60,179.82	56,052.34

服务费	47,469.83	0
车辆费用	30,625.66	57,563.53
办公费	47,200.08	27,983.58
折旧费	20,847.94	15,800.53
通讯费	91,504.70	14,568.32
职工教育经费		4,271.84
其他	45,642.46	70,048.53
合计	<u>8,149,026.23</u>	<u>8,888,031.04</u>

(二十六) 管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
工资含奖金	2,595,953.41	2,837,337.65
房租费	1,156,327.92	1,653,588.23
社会保险费	1,200,003.05	1,002,334.31
中介费		16,981.13
装修费	298,744.45	378,526.22
福利费	291,286.14	363,812.67
住房公积金	407,164.69	545,117.50
物业费	5,518.88	121,698.21
业务招待费	140,028.99	216,915.25
办公费	138,332.55	109,855.24
通信费	28,248.61	97,898.40
税金	184,631.03	78,051.61
水电费	49,196.04	80,642.44
职工教育经费	45.00	75,463.87
折旧费	43,080.36	46,709.15
差旅费	20,775.86	47,897.85
交通费	25,377.45	23,064.32
低值易耗品	19,594.94	
会务费	42,818.87	49,714.18
咨询服务费	124,793.01	
其他	11,008.01	
人力资源费用	26,026.23	
软件产品服务费	11,650.49	
法律费用	96,614.33	

网络服务费	19,575.02	
审计评估费		558,826.30
合计	<u>6,936,795.33</u>	<u>8,304,434.53</u>

(二十七) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
合计	<u>14,447,228.43</u>	<u>10,449,193.79</u>

(二十八) 财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
利息支出	638,452.64	
减：利息收入	199,521.90	350,305.81
其他	39,745.48	16,908.79
合计	<u>478,676.22</u>	<u>-333,397.02</u>

(二十九) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		1,016,364.58
二、长期股权投资减值损失		
合计		<u>1,016,364.58</u>

(三十) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	806,214.66	
其他应收款坏账损失	6,837.39	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
其他		
合计	<u>813,052.05</u>	

(三十一) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
科技经费资助	628,000.00	
文化创意资金		150,000.00
文新街道房租补助	100,000.00	
稳岗补贴	15,363.37	

增值税退税	177,593.2	
高新补贴	700,000.00	
合计	<u>1,620,956.57</u>	<u>150,000.00</u>

(三十二) 资产处置收益

无。

(三十三) 营业外收入

1. 分类列示

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	96,858.72	2,268.18	
合计	<u>96,858.72</u>	<u>2,268.18</u>	

(三十四) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
水利基金建设		385.01	
行政罚款支出	100.00	6.90	
赔偿金、违约金及罚款支出	52,000.00		
其他	1,073.28	1,698.11	
合计	<u>53,173.28</u>	<u>2,090.02</u>	

(三十五) 所得税费用

1. 所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,836,535.13	2,879,551.71
递延所得税费用	-132,690.75	-285,792.78
以前年度所得税调整		
合计	<u>2,703,844.38</u>	<u>2,593,758.93</u>

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	22,192,995.78	8,232,460.13
按适用税率计算的所得税费用	2,703,844.38	2,593,758.93
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

税率变动对期初递延所得税余额的影响

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

所得税费用合计 2,703,844.38 2,593,758.93

(三十六) 现金流量表项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到政府补助	1,620,956.57	150,000.00
收到银行存款利息收入	199,521.90	350,305.81
收到的押金、备用金及其他往来款	67,882,606.74	56,391,514.28
收到其他业务收入		3,823.58
收到的其他营业外收入	96,858.72	2,268.18
合计	<u>69,799,943.93</u>	<u>56,897,911.85</u>

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付现销售费用、管理费用、研发费用	9,119,303.35	4,422,082.96
支付的其他经营性费用	74,155,895.78	64,439,615.82
手续费	19,967.53	16,908.79
支付的赔偿金、违约金及罚款支出	52,123.8	6.90
合计	<u>83,347,290.46</u>	<u>68,878,614.47</u>

3. 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
非同一控制企业合并账面现金		
合计		

(三十七) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	19,489,151.40	5,638,701.20
加：资产减值准备	813,052.05	1,016,364.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	178,627.40	238,597.15

无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	208,387.81	425,015.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	643,192.82	
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-132,690.75	-374,091.15
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)		
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-94,579,232.71	-18,180,984.84
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	15,034,953.45	-8,259,798.83
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<u>-58,344,558.53</u>	<u>-19,496,196.29</u>

二、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

三、现金及现金等价物净变动情况：

现金的期末余额	8,771,904.47	15,260,861.57
减：现金的期初余额	69,466,819.85	76,827,361.19
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	<u>-60,694,915.38</u>	<u>-61,566,499.62</u>

4. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	<u>8,771,904.47</u>	<u>69,466,819.85</u>
其中：库存现金	88,258.17	10,256.24
可随时用于支付的银行存款	8,683,646.30	69,456,563.61
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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 8,771,904.47 69,466,819.85

其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物

（三十八）政府补助

1. 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
科技经费资助	628,000.00	其他收益	628,000.00
文新街道房租补助	100,000.00	其他收益	100,000.00
国家高新补助	700,000.00	其他收益	700,000.00
稳岗补贴	15,363.37	其他收益	15,363.37
增值税退税	177,593.20	其他收益	177,593.20
合计	<u>1,620,956.57</u>	其他收益	<u>1,620,956.57</u>

七、合并范围的变更

（一）非同一控制下企业合并

无。

（二）其他原因的合并范围变动

无。

八、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1. 本公司的构成

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		表决权比例（%）	取得方式
				直接	间接		
杭州聚啦网络科技有限公司	杭州市	杭州市	互联网服务	100.00		100.00	投资设立
福州聚小优网络科技有限公司	福州市	福州市	互联网服务		100.00	100.00	非同一控制企业合并
河南省牧遇之星文化传播有限公司	郑州市	郑州市	互联网服务		99.00	99.00	非同一控制企业合并
北京博采汇众网络科技有限公司	北京市	北京市	互联网服务	60.00		60.00	投资设立
杭州律动文化传媒有限公司	杭州市	杭州市	互联网服务	100.00		100.00	投资设立
南京博风采网络科技有限公司	南京市	南京市	互联网服务	70.00		70.00	投资设立
青岛博采汇众网络科技有限公司	青岛市	青岛市	互联网服务	60.00		60.00	投资设立
成都博采汇众网络科技有限公司	成都市	成都市	互联网服务	80.00		80.00	投资设立

杭州品效网络科技有限公司	杭州市	杭州市	互联网服务	67.00	67.00	投资设立
杭州逻辑科技有限公司	杭州市	杭州市	互联网服务	51.00	51.00	投资设立

2. 重要非全资子公司

子公司全称	少数股东的持股比例	少数股东的表决权比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
北京博采汇众网络科技有限公司	40.00	40.00	-87,283.06		-614,225.52
南京博风采网络科技有限公司	30.00	30.00	1,021,206.95		1,916,545.50
青岛博采汇众网络科技有限公司	40.00	40.00	-8,925.48		268,781.78
杭州品效网络科技有限公司	20.00	20.00	-110,445.31		-424,006.22

3. 重要的非全资子公司的主要财务信息

项目	期末余额或本期发生额			
	北京博采汇众网络科技有限公司	南京博风采网络科技有限公司	青岛博采汇众网络科技有限公司	杭州品效网络科技有限公司
流动资产	2,155,895.35	23,817,018.89	1,851,500.00	664,913.63
非流动资产	62,564.97	183,490.65	26,497.29	1,917.96
资产合计	2,218,460.32	24,000,509.54	1,877,997.29	666,831.59
流动负债	3,754,024.11	17,612,024.55	1,206,042.83	1,951,698.93
非流动负债				
负债合计	3,754,024.11	16,767,997.97	1,206,042.83	1,951,698.93
营业收入	1,941,482.04	19,776,539.04	2,327,269.75	81,792.45
净利润（净亏损）	-218,207.64	3,404,023.18	-22,313.69	-334,682.75
综合收益总额				
经营活动现金流量	41,425.22	-870,163.24	80,584.52	-194,437.57

接上表：

项目	期初余额或上期发生额			
	北京博采汇众网络科技有限公司	南京博风采网络科技有限公司	青岛博采汇众网络科技有限公司	杭州品效网络科技有限公司
流动资产	2,170,718.18	6,657,957.73	1,640,651.47	845,915.56
非流动资产	226,971.79	117,911.44	45,777.98	2,069.88
资产合计	2,397,689.97	6,775,869.17	1,686,429.45	847,985.44
流动负债	3,258,981.92	3,791,407.36	992,161.30	1,798,170.03
非流动负债	456,064.20			
负债合计	3,715,046.12	3,791,407.36	992,161.30	1,798,170.03

营业收入	2,820,621.79	3,753,979.03	2,522,280.98	1,426,366.67
净利润（净亏损）	-752,389.07	508,146.02	-537,036.29	-487,431.17
综合收益总额				
经营活动现金流量	-281,720.01	271,071.77	-576,810.63	-558,263.51

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，主要包括货币资金、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产、银行借款等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款、应收票据、其他应收款和应付账款、应付票据、应付利息、应付股利、其他应付款、长期应付款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

（一）信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、可供出售的金融资产、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户、地理区域和行业进行管理。由于本公司的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此在本公司内部不存在重大信用风险集中。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注六、（三）和附注六、（五）中。

本公司没有发生减值的金融资产的期限分析如下：

项目	合计	未逾期且未减值	期末余额		
			1个月以内	1至3个月	逾期或其他适当时间段
应收票据	3,063,800.42	3,063,800.42			
应收账款	73,518,761.72	73,518,761.72			

其他应收款	6,938,588.23	6,938,588.23
-------	--------------	--------------

接上表：

项目	合计	未逾期且未减值	期初余额		
			逾期		
			1个月以内	1至3个月	或其他适当时间段
应收票据	1,629,600.00	1,629,600.00			
应收账款	59,638,370.18	59,638,370.18			
其他应收款	12,028,627.95	12,028,627.95			

截止2019年6月30日，尚未逾期但发生减值的应收账款与大量的近期无违约记录的分散化的客户有关。

（三）流动风险

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项目	期末余额		
	1年以内	1年以上	合计
应付账款	1,024,901.19	288,974.69	<u>1,313,875.88</u>
其他应付款	1,138,755.54	120,474.94	<u>1,259,230.48</u>

接上表：

项目	期初余额		
	1年以内	1年以上	合计
应付账款	974,254.46	280,600.67	<u>1,254,855.13</u>
其他应付款	683,797.02	119,426.48	<u>803,223.50</u>
应付利息	38,727.08		<u>38,727.08</u>

（四）市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险和其他价格风险，如权益工具投资价格风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

本公司短期借款为固定利率借款，不存在相关利率风险。

2. 汇率风险

截至2019年6月30日，本公司无以外币计价的应收账款和货币资金，不存在汇率风险。

3. 权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。

截至2019年6月30日，本公司无权益工具投资，不存在权益工具投资价格风险。

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。

（五）资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。2019年上半年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

十、公允价值的披露

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转移一项债务所需支付的价格。

以下方法和假设用于估计公允价值。

上市的金融工具，以市场报价确定公允价值。

本公司采用的公允价值在计量时分为以下层次：

第一层次输入值是企业在计量日能取得相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

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

截至2019年6月30日，本公司无以公允价值计量的资产和负债。

十一、关联方关系及其交易

（一）关联方的认定标准：

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、

共同控制或重大影响的，构成关联方。

(二) 本公司的实际控制人有关信息

叶栋栋、胡小飞、祝珍来为本公司的共同实际控制人。

(三) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注八（一）。

(四) 关联担保情况

(1) 本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
祝珍来、叶栋栋、胡小飞	10,000,000.00	2018-11-15	2019-11-14	否
杭州律动文化传媒有限公司、祝珍来、万荣	15,000,000.00	2018-10-29	2019-10-28	否
祝珍来、叶栋栋、胡小飞、夏莹	4,500,000.00	2019-6-10	2020-6-9	否

十二、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司无需披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

1. 资产负债表日存在的重要或有事项

无。

十三、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日止，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

十四、其他重要事项

(一) 债务重组

无。

(二) 资产置换

1. 非货币性资产交换

无。

2. 其他资产置换

无。

(三) 年金计划

无。

(四) 终止经营

无。

(五) 分部信息

无。

(六) 借款费用

无。

十五、母公司财务报表项目注释

(一) 应收票据及应收账款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收票据	2,534,339.62	1,629,600.00
应收账款	61,828,089.85	51,615,192.08
合计	<u>64,362,429.47</u>	<u>53,244,792.08</u>

2. 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	720,000.00	1,585,600.00
商业承兑汇票	1,814,339.62	44,000.00
合计	<u>2,534,339.62</u>	<u>1,629,600.00</u>

(2) 期末无质押的应收票据。

(3) 期末无已背书或贴现但尚未到期的应收票据。

(1) 应收账款分类披露

类别	账面余额		期末余额		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					
按组合计提坏账准备的应收账款	65,518,823.72	100.00	3,690,733.87	5.63	61,828,089.85
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	65,518,823.72	100.00	3,690,733.87	5.63	61,828,089.85

续上表：

类别	账面余额		期初余额		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	54,768,405.02	100.00	3,153,212.94	5.76	51,615,192.08
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	54,768,405.02	100.00	3,153,212.94	5.76	51,615,192.08

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		计提比例 (%)
	应收账款	坏账准备	
1年以内(含1年)	57,222,970.02	2,861,148.50	5.00
1-2年(含2年)	8,295,853.70	829,585.37	10.00
2-3年(含3年)			30.00
合计	65,518,823.72	3,690,733.87	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提应收账款坏账准备	537,520.93
本期收回或转回的应收账款坏账准备	0.00

(3) 本期无实际核销的应收账款

(4) 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款	
				总额的比例 (%)	坏账准备期末额
四川洪雅七里坪半山旅游开发有限公司	非关联方	800,000.00	一年以内	1.22	40,000.00
重庆东风小康汽车销售有限公司	非关联方	706,800.00	一年以内	1.08	35,340.00
可优比母婴用品有限公司	非关联方	700,000.00	一年以内	1.07	35,000.00
融创鑫恒投资集团有限公司	非关联方	501,900.00	一年以内	0.77	25,095.00
杭州缙图摄影有限公司	非关联方	500,000.00	一年以内	0.76	25,000.00
合计		<u>3,208,700.00</u>		<u>4.9</u>	<u>160,435.00</u>

(二) 其他应收款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	23,711,635.22	14,821,301.09
合计	<u>23,711,635.22</u>	<u>14,821,301.09</u>

4. 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	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					
按组合计提坏账准备的其他应收款	23,794,787.98	100.00	83,152.76	0.35	23,711,635.22
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	<u>23,794,787.98</u>	<u>100.00</u>	<u>83,152.76</u>		<u>23,711,635.22</u>

续上表:

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	坏账准备	
				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	14,897,945.45	100.00	76,644.36	0.51	14,821,301.09
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	14,897,945.45	100.00	76,644.36		14,821,301.09

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	793,045.84	39,652.29	5.00
1-2年 (含2年)	435,004.70	43,500.47	10.00
合计	1,228,050.54	83,152.76	

组合中，采用关联方组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)	计提理由
杭州聚啦网络科技有限公司	7,112,238.69			关联方不计提坏账
南京博风采网络科技有限公司	9,874,300.00			关联方不计提坏账
杭州律动文化传媒有限公司	1,150,000.00			关联方不计提坏账
北京博采汇众网络科技有限公司	277,366.52			关联方不计提坏账
成都博采汇众网络科技有限公司	271,070.00			关联方不计提坏账
杭州品效网络科技有限公司	139,429.69			关联方不计提坏账
合计	18,824,404.90			

组合中，采用其他组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)	计提理由
百度 (中国) 有限公司	1,200,000.00			押金、保证金不计提坏账准备
杭州骆家庄股份经济合作社	607,962.00			押金、保证金不计提坏账准备
浙江字节跳动科技有限公司	450,000.00			押金、保证金不计提坏账准备
杭州市西湖区中小企业信用担保中心	450,000.00			押金、保证金不计提坏账准备

浙江字节跳动科技有限公司	287,749.80	押金、保证金不计提坏账准备
重庆东风小康汽车销售有限公司	150,000.00	押金、保证金不计提坏账准备
北京今日头条科技有限公司	100,000.00	押金、保证金不计提坏账准备
杭州日报报业集团（杭州日报社）	90,000.00	押金、保证金不计提坏账准备
上海盈氦信息技术有限公司	53,519.93	押金、保证金不计提坏账准备
双乾网络支付有限公司	50,000.00	押金、保证金不计提坏账准备
南都物业服务股份有限公司	42,831.00	押金、保证金不计提坏账准备
许凤珍（联合大厦押金）	41,016.81	押金、保证金不计提坏账准备
上海今日头条科技有限公司	30,000.00	押金、保证金不计提坏账准备
东阳八婺招标代理有限公司	30,000.00	押金、保证金不计提坏账准备
浙江广播电视集团	20,000.00	押金、保证金不计提坏账准备
杭州优行科技有限公司	20,000.00	押金、保证金不计提坏账准备
温州悦开工网络科技有限公司	11,600.00	押金、保证金不计提坏账准备
岳利	10,395.00	押金、保证金不计提坏账准备
成都创客空间商务服务股份有限公司	9,000.00	押金、保证金不计提坏账准备
之江实验室	9,000.00	押金、保证金不计提坏账准备
江苏省华采招标有限公司	8,000.00	押金、保证金不计提坏账准备
浙江省成套招标代理有限公司	7,670.00	押金、保证金不计提坏账准备
浙江中诺招标代理有限公司	6,500.00	押金、保证金不计提坏账准备
南京市公共资源交易中心	5,000.00	押金、保证金不计提坏账准备
上海鸿喆房地产开发有限公司	5,000.00	押金、保证金不计提坏账准备
四川新希望商业管理有限公司温州分公司	5,000.00	押金、保证金不计提坏账准备
杭州市市级机关事业单位会计结算中学 （杭州高级中学）	4,990.00	押金、保证金不计提坏账准备
浙江省成套招标代理有限公司	4,930.00	押金、保证金不计提坏账准备
杭州闽源办公设备有限公司	4,000.00	押金、保证金不计提坏账准备
中国共产党杭州市富阳区委员会宣传部	4,000.00	押金、保证金不计提坏账准备
上海盈氦信息技术有限公司	3,200.00	押金、保证金不计提坏账准备
杭州中浙招标有限公司	3,168.00	押金、保证金不计提坏账准备
绍兴市恒正建设咨询有限公司	3,000.00	押金、保证金不计提坏账准备
杭州华杰建设管理有限公司	3,000.00	押金、保证金不计提坏账准备
绍兴天源会计师事务所有限责任公司	2,800.00	押金、保证金不计提坏账准备
杭州先行科技有限公司	2,000.00	押金、保证金不计提坏账准备
临安新添地旅行社有限公司	2,000.00	押金、保证金不计提坏账准备
中国中材国际工程股份有限公司	1,600.00	押金、保证金不计提坏账准备

浙江国际招（投）标公司	1,400.00	押金、保证金不计提坏账准备
中国大地财产保险有限公司上海分公司	1,000.00	押金、保证金不计提坏账准备
缙云县公共资源交易中心	1,000.00	押金、保证金不计提坏账准备
合计	<u>3,742,332.54</u>	

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	3,742,332.54	9,109,232.22
合并关联方	18,824,404.90	4,690,830.84
单位往来款	749,271.09	658,965.65
备用金	478,779.45	97,477.20
代扣代缴五险一金		
其他		341,439.54
合计	<u>23,794,787.98</u>	<u>14,897,945.45</u>

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提其他应收款坏账准备	6,508.4
本期收回或转回的其他应收款坏账准备	0.00

(4) 本期无实际核销的其他应收款情况

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
百度（中国）有限公司	保证金	1,200,000.00	1年以内	5.04	
浙江字节跳动科技有限公司	保证金	737,749.80	1年以内	3.1	
杭州骆家庄股份经济合作社	保证金	607,962.00	1年以内	2.56	
杭州市西湖区中小企业信用担保中心	保证金	450,000.00	1年以内	1.89	
重庆东风小康汽车销售有限公司	保证金	150,000.00	1年以内	0.63	
合计		<u>3,145,711.8</u>		<u>13.22</u>	

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	10,305,000.00	800,000.00	9,505,000.00	10,155,000.00	800,000.00	9,355,000.00
合计	<u>10,305,000.00</u>	<u>800,000.00</u>	<u>9,505,000.00</u>	<u>10,155,000.00</u>	<u>800,000.00</u>	<u>9,355,000.00</u>

1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
杭州聚啦网络科技有限公司	4,200,000.00			4,200,000.00		
北京博采汇众网络科技有限公司	1,200,000.00			1,200,000.00		
杭州律动文化传媒有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
南京博风采网络科技有限公司	700,000.00			700,000.00		
青岛博采汇众网络科技有限公司	1,200,000.00			1,200,000.00		
成都博采汇众网络科技有限公司						800,000.00
杭州品效网络科技有限公司	1,005,000.00			1,005,000.00		
杭州逻辑科技有限公司	50,000.00	150,000.00		200,000.00		
合计	<u>9,355,000.00</u>			<u>9,505,000.00</u>		

(四) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	122,228,356.97	78,484,247.93	84,880,233.74	54,961,190.66
其他业务收入			3,823.58	
合计	<u>122,228,356.97</u>	<u>78,484,247.93</u>	<u>84,884,057.32</u>	<u>54,961,190.66</u>

(五) 外币折算

无。

(六) 租赁

无。

(七) 其他

本公司之少数股东潘星系子公司成都博采汇众网络科技有限公司的法定代表人,因潘星与本公司合作产生分歧,双方于2017年9月停止合作。目前,成都博采汇众网络科技有限公司已暂停经营,目前该子公司在注销阶段。

十六、补充资料

(一) 按照证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》的要求,报告期非经常性损益情况

1. 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	金额	说明
(1) 非流动性资产处置损益		
(2) 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
(3) 计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	1,620,956.57	
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(5) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
(6) 非货币性资产交换损益		
(7) 委托他人投资或管理资产的损益		
(8) 因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
(9) 债务重组损益		
(10) 企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
(11) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
(12) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(14) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
(16) 对外委托贷款取得的损益		
(17) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		

(18) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响

(19) 受托经营取得的托管费收入

(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 43,685.44

(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目

非经常性损益合计 1,664,642.01

减：所得税影响金额 249,696.30

扣除所得税影响后的非经常性损益 1,414,945.71

其中：归属于母公司所有者的非经常性损益 1,235,015.01

归属于少数股东的非经常性损益 179,930.70

(二) 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	14.8790	0.2298	0.2298
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.9025	0.2147	0.2147

十七、财务报表的批准

上述2019年半年度本公司财务报表及财务报表附注，已于2019年7月25日经公司董事会批准报出。

杭州博采网络科技有限公司

2019年7月25日