



思亿欧

NEEQ :839255

杭州思亿欧网络科技股份有限公司

Hangzhou SEO Network Technology Co., LTD.



半年度报告

— 2019 —

公司半年度大事记



2019 年 5 月，公司与河南省商务厅签订战略合作协议，外贸快车将以“河南省商务厅战略合作伙伴”身份与河南省外贸企业接洽，通过外贸发展现状制定市场推广，精准扶持有潜力的中小微外贸企业。



“外贸快车”入选《跨境电商全产业链时代政策红利下迎机遇期》，思亿欧作为案例进行了展示。

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	20
第八节 财务报表附注	32

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、思亿欧	指	杭州思亿欧网络科技股份有限公司
大显网络	指	杭州大显网络科技有限公司
杭州思普智云	指	杭州思普智云科技有限公司
杭州近来近往	指	杭州近来近往科技有限公司
杭州思畅智云	指	杭州思畅智云软件科技有限公司
杭州浙欣	指	杭州浙欣投资合伙企业(有限合伙)
杭州容胜	指	杭州容胜投资合伙企业(有限合伙)
杭州快车	指	杭州快车投资管理合伙企业(有限合伙)
杭州思亿	指	杭州思亿投资管理合伙企业(有限合伙)
浙江蓝贝壳	指	浙江蓝贝壳资本管理有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
股东大会	指	杭州思亿欧网络科技股份有限公司股东大会
董事会	指	杭州思亿欧网络科技股份有限公司董事会
监事会	指	杭州思亿欧网络科技股份有限公司监事会
证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书、技术总监
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之间的关系,以及可能导致公司利益转移的其他关系
公司章程	指	杭州思亿欧网络科技股份有限公司章程
SEO	指	即 Search Engine Optimization, 搜索引擎优化, 是一种利用搜索引擎的规则提高网站在有关搜索引擎内的自然排名。
SNS	指	指社交网络服务, 包括了社交软件和社交网站。
VR	指	指虚拟现实技术, 是一种可以创建和体验虚拟世界的计算机仿真系统, 它利用计算机生成一种模拟环境, 是一种多源信息融合的、交互式的三维动态视景和实体行为的系统仿真, 使用户沉浸到该环境中。
报告期	指	2019 年 1-6 月
浙商证券	指	浙商证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元

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。

公司负责人何旭明、主管会计工作负责人王萍及会计机构负责人（会计主管人员）王萍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	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否
是否审计	☐ 是 ☒ 否

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会秘书办公室
备查文件	1、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）签名并签章的财务报表。 2、半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。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	杭州思亿欧网络科技股份有限公司
英文名称及缩写	Hangzhou SEO Network Technology Co., LTD.
证券简称	思亿欧
证券代码	839255
法定代表人	何旭明
办公地址	杭州市江干区新塘路 672 号中豪国际商业中心 4 幢 11 楼

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	王萍
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	0571-86722915
传真	0571-86722894
电子邮箱	wp@seo.com.cn
公司网址	http://www.seo.com.cn
联系地址及邮政编码	杭州市江干区新塘路 672 号中豪国际商业中心 4 幢 11 楼 310017
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	公司董事会秘书办公室

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	2007 年 11 月 22 日
挂牌时间	2016 年 9 月 29 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”中的“互联网和相关服务”（代码 I64）
主要产品与服务项目	“互联网+”服务商和系统平台,即基于互联网数字技术和服 务,帮助传统企业规划和构建基于互联网的生意模式,助推传统 企业实现与互联网的接轨和转型。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	11,111,100
优先股总股本（股）	—
做市商数量	—
控股股东	何旭明、龚培彦
实际控制人及其一致行动人	何旭明、龚培彦

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	91330104668030525A	否
金融许可证机构编码	—	否
注册地址	杭州市江干区新塘路 672 号中豪国际商业中心 4 幢 1102 室	否
注册资本（元）	11,111,100.00	否
—		

五、 中介机构

主办券商	浙商证券
主办券商办公地址	浙江省杭州市江干区五星路 201 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	—
签字注册会计师姓名	—
会计师事务所办公地址	—

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	60,175,717.15	52,021,585.05	15.67%
毛利率%	89.82%	89.97%	—
归属于挂牌公司股东的净利润	6,491,816.17	6,965,350.22	-6.80%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	4,847,511.73	5,572,888.87	-13.02%
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）	24.59%	24.20%	—
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）	18.36%	19.36%	—
基本每股收益	0.58	0.63	-7.94%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	209,433,713.24	195,666,570.02	7.04%
负债总计	179,294,261.69	172,023,600.53	4.23%
归属于挂牌公司股东的净资产	29,645,103.08	23,153,286.91	28.04%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.67	2.08	28.04%
资产负债率%（母公司）	83.21%	85.61%	—
资产负债率%（合并）	85.61%	87.92%	—
流动比率	1.15	1.11	—
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	6,081,503.27	3,555,847.93	71.03%
应收账款周转率	34.49	15.92	—
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%	7.04%	0.46%	—

营业收入增长率%	15.67%	34.33%	-
净利润增长率%	-6.73%	5.14%	-

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	11,111,100	11,111,100	0.00%
计入权益的优先股数量	-	-	0.00%
计入负债的优先股数量	-	-	0.00%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	-
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免	136,472.23
计入当期损益的政府补助(与公司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)	651,100.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-
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	-
非货币性资产交换损益	-
委托他人投资或管理资产的损益	1,217,928.26
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	-
债务重组损益	-
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等	-
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	-
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	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益,以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-
对外委托贷款取得的损益	-
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	-
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	-
受托经营取得的托管费收入	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-71,647.04
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	1,933,853.45
所得税影响数	289,549.01
少数股东权益影响额(税后)	-

非经常性损益净额	1,644,304.44
----------	--------------

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

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	500,000.00	0		
其他非流动资产	0	500,000.00		

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

（一）商业模式

公司定位于国内领先的“互联网+”服务商和系统，主要提供一整套互联网解决方案，主要客户为中小企业。目前公司主要客户为外贸出口企业。公司根据不同客户群体，定制不同的销售策略和服务。公司提供外贸快车和亿企宝系统获取服务费收入；提供 SEO 整体解决方案和 SEO 搜索引擎优化等技术服务获得技术服务收入。

（二）采购模式

公司严格按照采购管理体系进行质量控制。执行供方评价、选择，采购信息评审及采购产品的验证。公司主要向提供域名空间服务商采购域名空间费等信息技术服务，向云服务商采购云服务器。其中，提供域名空间相关服务的主要供应商为美国的 eNom, Inc.，提供云服务器相关的主要供应商为硕软（上海）软件贸易有限公司。

（三）销售模式

针对系统业务，包括外贸快车、亿企宝、领真 VR 及沸客 SNS，采用经销商代理和直销两种模式。经销商代理模式：公司与经销商签订销售合同，经销商与终端客户再签订合同，虽然在业务系统上的服务客户是终端客户，但公司的销售对象是经销商，经销商进行终端客户的业务承揽及培训工作，公司按批发价开票给经销商，经销商按公司零售价开票给终端客户；直销模式：公司直接与终端客户签订销售合同，终端客户将款项直接支付给公司，并在公司系统上开通终端客户的服务，在每个区域选择一定数量的服务商，由服务商进行终端客户开发，提供签约指导、培训等上门工作以及其他一些技术服务工作，同时公司根据与服务商的服务合同支付服务费给服务商。

① 服务商（经销商）基本情况

公司市场导向下自主研发的外贸快车系统和亿企宝等系统使得公司产品市场竞争优势明显，因此公司在销售网络的构建及服务商（经销商）筛选过程中处于主动地位，选择行业内具有销售经验和售后维护的企业作为公司销售服务商（经销商），专业发挥其地方性优势。目前，通过服务商和经销商两种方式，公司销售网络现已覆盖浙江、江苏、山东、广东、北京、天津、河北、福建、重庆、湖南、辽宁、陕西、上海、江西、河南、安徽、湖北、四川、山西等二十多个省及直辖市。

② 权责关系及合作模式

公司销售团队定期召开服务商（经销商）大会，为服务商（经销商）提供服务指导和销售指导。公司技术团队通过业务系统对终端客户提供技术服务。若遇到技术服务问题，可予以退款，其余情况原则上不予退款。公司服务商（经销商）较为分散，不存在对单一服务商（经销商）重大依赖的情况。

③ 关联关系

公司与服务商（经销商）不存在关联方关系。

④ 经销商业务推广模式

经销商推广方式主要有线上营销、电话营销、会议营销、拜访营销等。会议营销是指经销商通过与商会合作或独自邀请意向客户参加其举办的宣讲会，进行产品介绍、使用说明功能的讲解。拜访营销是指先由经销商的业务人员收集意向客户，通过电话预约进行上门拜访，通过一对一方式介绍产品、例举成功案例、性价比等方式推广。

针对 SEO 整体解决方案和 SEO 搜索引擎优化等技术服务，公司采用直销模式。具体为：公司采取“线上+线下”的销售模式，线上即通过搜索引擎、公司官网、公司微信公众号等网络资源，利用在线客服系统，及时了解客户需求并且获取客户信息，随即安排相应的职能部门进行商务策划。线下即托老客户介绍、电话销售、陌生拜访、展会沙龙等建立圈层营销方式，根据不同行业领域的细化市场，进行专业精准销售。

（四）研发模式

公司设立独立的软件研发部门，并建立一套完善而严谨的研发管理体系及研发投入核算体系，所有产品均为自主研发。公司的研发可以分为“创新研发”、“功能升级”两部分，创新研发主要包括创新产品的研发和过往产品颠覆式的升级研发。公司产品经理和研发经理综合考虑行业未来发展情况、技术发展方向以及目标客户需求等因素，提出创新产品的研发目标。公司对新产品的实现功能和关键技术进行评估，以确保研发成果的质量。可行性报告，研发部门采用快速迭代式开发实行产品的维护与版本的更新，以纳入新的技术与应用、响应客户的功能建议，从而持续提升产品竞争力，提高客户满意度。

商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，依托于董事会制定的发展战略，经过全体员工的共同努力，公司在签单收款、营收实现、技术研发等方面取得了较为满意的成绩。

报告期内，公司签订合同 7,306 万元，同比增长 29.46%，订单规模进一步增大。得益于公司累积的存量合同收入的释放，以及公司新签合同收入的增加，公司实现营业收入 60,175,717.15 元，同比增长 15.67%，实现归属于挂牌公司股东的净利润 6,491,816.17 元，同比下降 6.80%，实现归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润为 4,847,511.73 元，同比下降 13.02%。本期渠道、市场投入加大致销售费用增长，人员规模较同期扩大致人工支出上升等原因，导致了收入增长未能带动利润的增长。公司经营活动现金流量净额为 6,081,503.27 元，同比增长 71.03%，公司现金流状况持续优良。

报告期内，公司在营销方面继续深耕细作。本期共计推出三期军校集训活动，共计 142 人参加，为代理商（服务商）培训人员，输送人才，帮助各层级代理商（服务商）提升业绩；推出 7 场外贸快车大讲堂，为全国的外贸企业带去新的外贸营销理念和实践知识，也针对外贸实操过程中的普遍问题提供解决方案，让外贸企业从中受益，同时提高了公司的知名度。开展线上培训会 120 场，线上启动会 7 场，全国沙龙活动 150 余场。

报告期内，公司技术、研发水平进一步提升。外贸快车在基础版本之上的指定关键词模式的加强版正在积极研发中，外贸管理软件按照研发计划亦有序进行，两项产品预计在下半年推向市场；外贸快车及亿企宝系统平台继续保持稳定，系统架构进一步优化，稳定性更高；SEO 技术进一步提升，达标率创新高，流量、询盘量均增长明显。

三、 风险与价值

（一）宏观经济波动风险

近年来，受全球经济不景气因素的影响，全球经济尤其是美国、欧盟和日本等发达国家经济体或持续衰退或停滞不前，中国宏观经济的增速也有所放缓。如果未来由于未知因素导致国内经济形势出现波动，政府、企业及居民购买力可能都将受到影响。国际经济宏观环境如果进一步恶化，企业家信心指数和消费者信心指数也都将受到一定影响，进而给公司所处行业及公司未来发展带来不利影响。

（二）知识产权保护风险

当前我国知识产权相关法律法规有待进一步完善，以及公众知识产权意识不强的现状，导致知识产权保护问题一直是国内软件行业的难题。尽管公司通过申请软件著作权等方式来保护公司自主知识

产权，但是盗版的存在依然会影响公司产品的销售情况。目前我国已采取了一系列具体措施加大知识产权保护力度，但这些措施的落实力度还有待提高，在一段时间内软件产品遭盗版的现象会持续存在，使得公司面临知识产权保护的风险。为此，公司将进一步加强自主知识产权保护力度。

（三）实际控制人不当控制的风险

自然人股东何旭明、龚培彦夫妇合计直接持有本公司 54.79%的股份，为公司实际控制人。此外，何旭明担任公司董事长兼总经理，龚培彦担任公司董事，二人对公司的日常经营能施加重大影响。若实际控制人利用其对公司的控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他少数权益股东带来风险。

为了尽可能避免此类事情的发生，在本公司的章程、三会议事规则等制度中健全了公司的决策程序及其他救济措施。此外，本公司实际控制人还在《管理层书面声明》、《关于规范关联交易的承诺》中都对遵守相关内部决策程序做出承诺。

（四）核心技术人员流失的风险

核心技术人员是公司生存和发展的根本，是公司的核心竞争力。经过多年的积累和磨合，公司已拥有了一支专业技能强、行业经验丰富、对公司文化认同度较高的优秀员工团队，该等员工对公司持续、快速发展起到了关键作用。随着公司经营规模的扩大，如果薪酬体系和激励机制不能及时跟进，将使公司难以吸引和稳定核心技术人员，降低公司竞争力，不利于公司长期稳定发展。

未来，公司将在稳定现有研发技术人员的基础上，在预算中投入更多的研发人力成本，通过公开招聘、猎头资源等渠道发掘与发展策略相匹配的人才。

（五）技术替代风险

公司业务模式与互联网技术和搜索引擎优化技术的发展紧密相连。互联网技术发展迅速，导致互联网服务的业务模式及产品更新换代较快。公司如不能长期保持持久的研发投入、不能及时实现技术的升级换代和业务人员水平的提高，则可能面临技术或业务模式落后的风险，从而削弱公司的市场竞争力。

（六）税收风险

公司 2016 年 11 月 21 日被评定为国家高新技术企业，在高新技术企业证书有效期内依法享受所得税税率 15% 的优惠政策。若上述优惠政策发生变动，将对公司未来盈利状况产生一定影响。

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

公司诚信经营、依法纳税、积极吸纳就业和保障员工合法权益，立足本职尽到了一个企业对社会的企业责任。报告期内，公司陆续组织推出了多场全国性纯公益外贸营销大讲堂，为全国的外贸企业带来新的外贸营销理念和实践知识，也针对外贸实操过程中的普遍问题提供解决方案，让外贸企业受益，为我国的外贸事业贡献了一点力量。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

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

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	100,000.00	21,268.85
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	50,000.00	33,035.12
合计	150,000.00	54,303.97

- 1、本期公司向受董事、股东徐苏源控制的杭州淘意科技公司提供搜索引擎优化技术服务，金额为2,400.93元，向子公司杭州思普智云参股东杭州超普信息科技有限公司提供技术服务18,867.92元。以上合计总金额为21,268.85元。

- 2、本期公司参股公司杭州利贸企业管理咨询有限公司向公司提供培训服务，金额为 19,417.48 元，子公司杭州思普智云参股股东杭州超普信息科技有限公司向本公司提供软件使用费 13,617.64 元。以上合计总金额为 33,035.12 元。

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	4,968,035	44.71%	0	4,968,035	44.71%
	其中：控股股东、实际控制人	1,521,832	13.70%	0	1,521,832	13.70%
	董事、监事、高管	2,047,685	18.43%	0	2,047,685	18.43%
	核心员工	—	—	—	—	—
有限售条件股份	有限售股份总数	6,143,065	55.29%	0	6,143,065	55.29%
	其中：控股股东、实际控制人	4,565,499	41.09%	0	4,565,499	41.09%
	董事、监事、高管	6,143,065	55.29%	0	6,143,065	55.29%
	核心员工	—	—	0	—	—
总股本		11,111,100	—	0	11,111,100	—
普通股股东人数		16				

(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	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	何旭明	3,981,088	0	3,981,088	35.83%	2,985,816	995,272
2	龚培彦	2,106,243	0	2,106,243	18.96%	1,579,683	526,560
3	方勇	842,664	0	842,664	7.58%	631,998	210,666
4	徐苏源	730,003	0	730,003	6.57%	547,503	182,500
5	王嵩	611,000	0	611,000	5.50%	0	611,000
合计		8,270,998	0	8,270,998	74.44%	5,745,000	2,525,998

前五名或持股 5%及以上股东间相互关系说明：

股东何旭明与龚培彦系夫妻关系。

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

本公司的控股股东为何旭明、龚培彦夫妇，报告期内，控股股东未发生变化。

何旭明先生：1973 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，工商管理硕士。1994 年 9 月至 1996 年 5 月，宁波教育设备厂任财务人员。1996 年 6 月至 1999 年 3 月，宁波大东方房地产开发有限公司担任财务预决算人员。1999 年 4 月至 2002 年 7 月，樱花卫厨（中国）有限公司任区域经理。2002 年 8 月至 2004 年 9 月，伊莱克斯（中国）有限公司任区域经理。2004 年 9 月至 2016 年 3 月，任杭州大显网络科技有限公司执行董事，杭州思亿欧网络科技有限公司董事长、杭州思亿欧网络科技股份有限公司总经理；2016 年 4 月至今，任股份公司董事长兼总经理。

龚培彦女士：1972 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2004 年至 2015 年 11 月，杭州大显网络科技有限公司担任会计；2015 年 12 月至 2016 年 3 月，在杭州思亿欧网络科技有限公司担任财务人员；2016 年 4 月至今，任股份公司董事、财务人员。

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
何旭明	董事长兼总经理	男	1973.05	硕士	2019.5.14-2022.5.13	是
龚培彦	董事	女	1972.09	大专	2019.5.14-2022.5.13	是
徐苏源	董事、副总经理	男	1977.05	大专	2019.5.14-2022.5.13	是
方勇	董事、技术总监	男	1983.10	大专	2019.5.14-2022.5.13	是
董源	董事	男	1980.03	硕士	2019.5.14-2022.5.13	否
王萍	财务总监、董事会秘书	女	1979.12	本科	2019.5.14-2022.5.13	是
刘翠梅	监事会主席、客服部经理	女	1980.10	本科	2019.5.14-2022.5.13	是
廖智	监事、优化分析部经理	男	1978.11	本科	2019.5.14-2022.5.13	是
秦芳	监事、客服部总监	女	1982.10	本科	2019.5.14-2022.5.13	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：

董事何旭明与龚培彦系夫妻关系。

(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
何旭明	董事长兼总经理	3,981,088	0	3,981,088	35.83%	0
龚培彦	董事	2,106,243	0	2,106,243	18.96%	0
方勇	董事、技术总监	842,664		842,664	7.58%	0
徐苏源	董事、副总经理	730,003	0	730,003	6.57%	0
刘翠梅	监事会主席、客服部经理	300,531	0	300,531	2.70%	0
廖智	监事、优化分析部经理	230,221	0	230,221	2.07%	0
合计		8,190,750	0	8,190,750	73.71%	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**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
管理人员	13	12
研发人员	63	55
销售及服务人员	32	34
技术人员	94	95
员工总计	202	196

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	2
本科	72	68
专科	81	85
专科以下	47	41
员工总计	202	196

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：

人才招聘：在公司人才战略的指引下，积极拓展员工个人发展空间，为员工设计个性化的职业生涯规划，采用内外部招聘同时进行的方式，吸引外部优秀人员的同时保留内部优秀员工，不断拓宽招聘渠道，高效高匹配引进合适公司发展的人才。

人才培养：公司制定了系列的人才培养计划，加强员工岗位知识、技能和素质培养，创建学习型组织，加大内部人才开发力度，以帮助员工更好地适应工作岗位，提升经济效益，为公司战略目标的实现提供坚实的基础和人才保障。

薪酬政策：为公司员工提供公平的待遇、均等的机会，建立了不同部门不同岗位的 KPI 考核办法。公司为员工缴纳社会保险，组织员工旅游、团建、聚餐等提高团队凝聚力的一系列活动，促进公司及员工的发展与成长。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况☐适用 ☒不适用**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	五、（一）1	110,361,178.53	103,861,443.34
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
交易性金融资产	-	-	-
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、（一）2	1,494,441.46	1,336,295.86
其中：应收票据		-	-
应收账款	五、（一）2	1,494,441.46	1,336,295.86
应收款项融资	-	-	-
预付款项	五、（一）3	92,742,264.72	85,815,954.39
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、（一）4	354,507.89	282,212.79
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	五、（一）5	1,250,119.04	475,159.00
流动资产合计		206,202,511.64	191,771,065.38
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	五、（一）6	500,000.00	500,000.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五、（一）7	1,416,464.32	1,761,375.38
在建工程	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
使用权资产	-	-	-
无形资产	五、（一）8	205,409.09	233,264.70
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	五、（一）9	1,011,083.35	1,137,468.79
递延所得税资产	五、（一）10	98,244.84	263,395.77
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计		3,231,201.60	3,895,504.64
资产总计		209,433,713.24	195,666,570.02
流动负债：			
短期借款	-	-	-
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	五、（一）11	105,377.68	106,535.50
其中：应付票据		-	-
应付账款	五、（一）11	105,377.68	106,535.50
预收款项	五、（一）12	16,349,671.08	14,132,429.14
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	五、（一）13	1,552,766.47	4,143,048.08
应交税费	五、（一）14	689,279.77	264,678.92
其他应付款	五、（一）15	2,147,319.00	1,541,279.41
其中：应付利息		-	-

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	五、（一）16	158,449,847.69	151,835,629.48
流动负债合计		179,294,261.69	172,023,600.53
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	-	-	-
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		179,294,261.69	172,023,600.53
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（一）17	11,111,100.00	11,111,100.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、（一）18	7,168,063.20	7,168,063.20
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、（一）19	2,878,344.30	2,205,736.16
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、（一）20	8,487,595.58	2,668,387.55
归属于母公司所有者权益合计	-	29,645,103.08	23,153,286.91
少数股东权益	-	494,348.47	489,682.58
所有者权益合计		30,139,451.55	23,642,969.49
负债和所有者权益总计		209,433,713.24	195,666,570.02

法定代表人：何旭明

主管会计工作负责人：王萍

会计机构负责人：王萍

(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	-	101,444,124.52	93,964,240.12
交易性金融资产	-	-	-
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	-	-	-
应收账款	十三、（一）1	1,157,458.58	811,382.19
应收款项融资	-	-	-
预付款项	-	90,662,731.33	84,425,496.79
其他应收款	十三、（一）2	258,344.14	175,752.01
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	-	46,026.56	6,984.79
流动资产合计		193,568,685.13	179,383,855.90
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	十三、（一）3	1,620,000.00	1,620,000.00
其他权益工具投资	-	-	-
其他非流动金融资产	-	500,000.00	500,000.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	1,072,780.15	1,354,659.95
在建工程	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
使用权资产	-	-	-
无形资产	-	108,273.02	129,429.63
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	1,011,083.35	1,137,468.79

递延所得税资产	-	33,353.24	30,754.79
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计		4,345,489.76	4,772,313.16
资产总计		197,914,174.89	184,156,169.06
流动负债：			
短期借款	-	-	-
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	-	101,772.72	105,389.98
预收款项	-	16,014,241.79	13,738,215.00
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付职工薪酬	-	1,170,835.85	2,996,327.42
应交税费	-	666,048.80	251,742.15
其他应付款	-	11,701,302.28	7,025,183.64
其中：应付利息	-	-	-
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	-	135,027,709.75	133,536,106.07
流动负债合计	-	164,681,911.19	157,652,964.26
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	-	164,681,911.19	157,652,964.26
所有者权益：	-		
股本	-	11,111,100.00	11,111,100.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-

资本公积	-	6,668,063.20	6,668,063.20
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	2,878,344.30	2,205,736.16
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	12,574,756.20	6,518,305.44
所有者权益合计	-	33,232,263.70	26,503,204.80
负债和所有者权益合计	-	197,914,174.89	184,156,169.06

法定代表人：何旭明

主管会计工作负责人：王萍

会计机构负责人：王萍

(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	-	60,175,717.15	52,021,585.05
其中：营业收入	五、(二) 1	60,175,717.15	52,021,585.05
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	54,417,475.42	45,708,403.63
其中：营业成本	-	6,124,213.95	5,219,755.02
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	五、(二) 2	270,192.51	120,376.41
销售费用	五、(二) 3	41,340,203.34	34,197,388.03
管理费用	五、(二) 4	3,311,866.65	2,867,066.86
研发费用	五、(二) 5	3,444,717.19	3,376,125.72
财务费用	五、(二) 6	-40,994.30	-39,452.71
其中：利息费用	-	-	-
利息收入	五、(二) 6	-54,202.85	-49,997.95
信用减值损失	五、(二) 7	-32,723.92	-
资产减值损失	五、(二) 8	-	-32,855.70
加：其他收益	五、(二) 9	780,372.23	260,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(二) 10	1,217,928.26	1,309,524.94
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）	五、（二）11	-	75,308.16
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	7,756,542.22	7,958,014.52
加：营业外收入	五、（二）12	15,900.00	2,499.80
减：营业外支出	五、（二）13	80,347.04	226.82
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	7,692,095.18	7,960,287.50
减：所得税费用	五、（二）14	1,195,613.12	994,937.28
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	6,496,482.06	6,965,350.22
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）	-	6,496,482.06	6,965,350.22
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	-	4,665.89	-
2.归属于母公司所有者的净利润	-	6,491,816.17	6,965,350.22
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	-	6,496,482.06	6,965,350.22
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	6,491,816.17	6,965,350.22
归属于少数股东的综合收益总额	-	4,665.89	-
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	-	0.58	0.63
（二）稀释每股收益（元/股）	-	0.58	0.63

法定代表人：何旭明

主管会计工作负责人：王萍

会计机构负责人：王萍

(三) 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	十三、（二）1	55,892,430.95	48,851,184.43
减：营业成本	-	4,560,090.98	3,810,862.54
税金及附加	-	219,627.26	116,212.06
销售费用	-	39,545,847.25	33,006,470.20
管理费用	-	2,617,743.31	2,271,381.27
研发费用	十三、（二）2	3,111,282.69	3,123,368.04
财务费用	-	-20,990.60	-26,584.35
其中：利息费用	-		
利息收入	-	-32,684.67	-37,174.58
加：其他收益	-	775,082.12	260,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十三、（二）3	1,217,928.26	1,309,524.94
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）	-	-30,009.86	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-	-	-19,107.89
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）	－	7,821,830.58	8,099,891.72
加：营业外收入	－	15,900.00	2,019.80
减：营业外支出	－	80,347.04	226.82
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	－	7,757,383.54	8,101,684.70
减：所得税费用	－	1,028,324.64	959,133.64
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	－	6,729,058.90	7,142,551.06
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	－	6,729,058.90	7,142,551.06
（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		6,729,058.90	7,142,551.06
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	－	0.61	0.64
（二）稀释每股收益（元/股）	－	0.61	0.64

法定代表人：何旭明

主管会计工作负责人：王萍

会计机构负责人：王萍

(四) 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	－	73,061,928.37	56,436,546.64
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	-	38,460.09	8,324.45
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三）1	1,731,392.59	1,184,105.19
经营活动现金流入小计		74,831,781.05	57,628,976.28
购买商品、接受劳务支付的现金	-	4,702,774.25	4,981,971.80
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	-	12,980,385.07	9,542,214.52
支付的各项税费	-	3,213,592.37	1,962,704.59
支付其他与经营活动有关的现金	五、（三）2	47,853,526.09	37,586,237.44
经营活动现金流出小计	-	68,750,277.78	54,073,128.35
经营活动产生的现金流量净额	-	6,081,503.27	3,555,847.93
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	-	1,217,928.26	1,309,524.94
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-		102,961.16
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	五、（三）3	110,000,000.00	150,000,000.00
投资活动现金流入小计		111,217,928.26	151,412,486.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	3,976.02	2,108,509.18
投资支付的现金	-	-	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	五、（三）4	110,800,000.00	150,000,000.00
投资活动现金流出小计	-	110,803,976.02	152,108,509.18
投资活动产生的现金流量净额	-	413,952.24	-696,023.08
三、筹资活动产生的现金流量：			

吸收投资收到的现金	-	-	-
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	-	-	-
筹资活动现金流入小计		-	-
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	-	-	6,999,993.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计		-	6,999,993.00
筹资活动产生的现金流量净额		-	-6,999,993.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	4,279.68	-
五、现金及现金等价物净增加额		6,499,735.19	-4,140,168.15
加：期初现金及现金等价物余额		103,861,443.34	85,918,340.13
六、期末现金及现金等价物余额		110,361,178.53	81,778,171.98

法定代表人：何旭明

主管会计工作负责人：王萍

会计机构负责人：王萍

(五) 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	-	62,959,929.70	51,009,719.64
收到的税费返还	-	24,498.02	4,454.91
收到其他与经营活动有关的现金	-	6,552,649.82	1,150,413.33
经营活动现金流入小计	-	69,537,077.54	52,164,587.88
购买商品、接受劳务支付的现金	-	4,568,370.79	4,457,421.33
支付给职工以及为职工支付的现金	-	9,772,275.78	7,352,068.27
支付的各项税费	-	2,818,706.07	1,866,252.01
支付其他与经营活动有关的现金	-	46,116,072.42	36,381,500.57
经营活动现金流出小计		63,275,425.06	50,057,242.18
经营活动产生的现金流量净额		6,261,652.48	2,107,345.70
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	-	1,217,928.26	1,309,524.94
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	-	110,000,000.00	150,000,000.00
投资活动现金流入小计		111,217,928.26	151,309,524.94

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	3,976.02	1,649,807.64
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	-	110,000,000.00	150,000,000.00
投资活动现金流出小计		110,003,976.02	151,649,807.64
投资活动产生的现金流量净额		1,213,952.24	-340,282.70
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	-	-
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	-	-	-
筹资活动现金流入小计			-
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	-	-	6,999,993.00
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计			6,999,993.00
筹资活动产生的现金流量净额			-6,999,993.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		4,279.68	-
五、现金及现金等价物净增加额		7,479,884.40	-5,232,930.00
加：期初现金及现金等价物余额		93,964,240.12	80,097,729.37
六、期末现金及现金等价物余额		101,444,124.52	74,864,799.37

法定代表人：何旭明

主管会计工作负责人：王萍

会计机构负责人：王萍

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	☒ 是 ☐ 否	(二).1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	☐ 是 ☒ 否	
3. 是否存在前期差错更正	☐ 是 ☒ 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	☐ 是 ☒ 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	☒ 是 ☐ 否	(二).2
6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	☐ 是 ☒ 否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	☐ 是 ☒ 否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	☐ 是 ☒ 否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	☐ 是 ☒ 否	
14. 是否存在预计负债	☐ 是 ☒ 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

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)(上述准则统称“新金融工具准则”), 要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。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“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 500,000.00 元, 期初“其他非流动金融资产”列示金额 500,000.00 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：-32,723.92 元。

2、合并报表的合并范围

合并范围的增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	认缴出资额	出资比例
杭州思畅智云软件科技有限公司	新设子公司	2019 年 5 月	550,000.00	55%

二、 报表项目注释

杭州思亿欧网络科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度 1-6 月

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

杭州思亿欧网络科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由何旭明、龚培彦、方勇、陈沿舟和周国买共同投资设立，于 2007 年 11 月 22 日在杭州市工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省杭州市。公司现持有统一社会信用代码为 91330104668030525A 的营业执照，注册资本 1,111.11 万元，股份总数 1,111.11 万股（每股面值 1 元），其中有限售条件的流通股份 614.31 万股。公司股票已于 2016 年 9 月 29 日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

本公司属软件和信息技术服务业。主要经营活动为网络信息技术、搜索引擎优化技术、网络软件和计算机软件的开发。提供的服务主要有：外贸快车、亿企宝等平台服务及增值服务等。

本财务报表业经公司 2019 年 8 月 8 日第二届董事会第三次会议批准对外报出。

本公司将杭州大显网络科技有限公司、杭州近来近往科技有限公司和杭州思普智云科技有限公司、杭州思畅智云软件科技有限公司 4 家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在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账面价值计量。公司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份额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

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。

（六）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。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，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（七）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八）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。

（九）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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。初始确认金融资产或

金融负债时，按照公允价值计量；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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）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，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）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，按照成本计量；（3）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当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并

将收到的对价确认为一项金融负债。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：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

（1）第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

（2）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，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

（3）第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或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、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

（1）资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

（2）对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，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。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接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减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

(十) 应收款项

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	占应收款项账面余额 10%以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

(1) 具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合	账龄分析法
------	-------

(2) 账龄分析法

账 龄	应收账款 计提比例 (%)	其他应收款 计提比例 (%)
1 年以内（含，下同）	5	5
1-2 年	20	20
2-3 年	50	50
3 年以上	100	100

3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收账款的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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。

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，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。

(十一) 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

2. 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，在合并日按照取得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；资本公积不足冲减的，

调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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。

(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。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但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。

(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；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，

对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的
在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对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（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“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。

(十二) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类 别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
通用设备	年限平均法	3	5	31.67
运输工具	年限平均法	4	5	23.75

(十三) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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. 借款费用资本化率以及资本化金额

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。

(十四) 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
域名	10

3. 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。

(十五) 部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的,估计其可收回金额。对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,每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

(十六) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出,摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用。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。

(十七) 职工薪酬

1. 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。
2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间,根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤:

1) 根据预期累计福利单位法,采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计,计量设定受益计划所产生的义务,并确定相关义务的所属期间。同时,对设定受益计划所产生的义务予以折现,以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本;

2) 设定受益计划存在资产的,将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的,以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产;

3) 期末, 将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分, 其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的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, 并且在后续会计期间不允许转回至损益, 但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利, 在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债, 并计入当期损益: (1) 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; (2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利, 符合设定提存计划条件的, 按照设定提存计划的有关规定进行会计处理; 除此之外的其他长期福利, 按照设定受益计划的有关规定进行会计处理, 为简化相关会计处理, 将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(十八) 收入

1. 收入确认原则

(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) 公司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, 并按已经发生的成本占估计总成本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。

2. 收入确认的具体方法

公司主要提供外贸快车、亿企宝等平台会员服务和搜索引擎优化、网站建设、VR 全景制作等技术服务。其中平台会员服务、搜索引擎优化按已提供服务期限占服务合同总期限的比例确认收入；网站建设、VR 全景制作等技术服务在服务完成后一次性确认收入。

(十九) 政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。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。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，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。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。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。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。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，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营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。

(二十) 递延所得税资产、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. 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。

（二十一）租赁

1. 经营租赁的会计处理方法

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。

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. 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，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。

公司为出租人时，在租赁期开始日，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。

（二十二）分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；

2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

(二十三) 重要会计政策变更

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)(上述准则统称“新金融工具准则”)，要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。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“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 500,000.00 元，期初“其他非流动金融资产”列示金额 500,000.00 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：-32,723.92 元。

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%、3%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	5%、15%

不同税率的纳税主体增值税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
母公司、杭州大显、杭州思普智云	6%
除上述以外的其他纳税主体	3%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
母公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	5%

(二) 税收优惠

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于浙江省 2016 年第一批高新技术企业备案的复函》(国科火字〔2016〕149 号), 本公司通过高新技术企业认定, 期限为 2016 年至 2018 年。根据国科发火〔2016〕195 号《高新技术企业认定管理工作指引》第四条第 3 点规定, 高新技术企业资格期满当年内, 在通过重新认定前, 其企业所得税暂按 15% 的税率预缴, 本公司已在办理高新技术企业资格的重新认定, 公司本期所得税暂按 15% 的税率计缴。

根据财政部、税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13 号), 子公司杭州思普智云科技有限公司、杭州近来近往科技有限公司、杭州思畅智云软件科技有限公司本期符合小型微利企业的规定, 本期所得减按 25% 计入应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税, 即实际按应纳税所得额的 5% 缴纳企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	8,055.92	5,332.42
银行存款	109,915,325.09	103,599,144.00
其他货币资金	437,797.52	256,966.92
合 计	110,361,178.53	103,861,443.34
其中: 存放在境外的款项总额		

(2) 其他说明

期末其他货币资金系支付宝账户余额 437,630.47 元, 存出投资款 167.05 元。

2. 应收票据及应收账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收账款	1,494,441.46	1,336,295.86
合 计	1,494,441.46	1,336,295.86

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,794,940.78	100.00	300,499.32	16.74	1,494,441.46
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
小 计	1,794,940.78	100.00	300,499.32	16.74	1,494,441.46

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,694,989.68	100.00	358,693.82	21.16	1,336,295.86
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
小 计	1,694,989.68	100.00	358,693.82	21.16	1,336,295.86

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	896,587.91	44,829.40	5.00
1-2 年	645,021.67	129,004.33	20.00
2-3 年	253,331.20	126,665.59	50.00
小 计	1,794,940.78	300,499.32	16.74

(2) 本期计提坏账准备-58,194.50 元,无收回或转回坏账准备。

(3) 本期无实际核销应收账款。

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
客户一	180,264.38	10.04%	35,887.63
客户二	161,891.15	9.02%	69,005.06
客户三	90,192.13	5.02%	8,504.31
客户四	70,420.46	3.92%	3,521.02
客户五	69,463.19	3.87%	7,447.06
小 计	572,231.31	31.87%	124,365.08

3. 预付款项

(1) 账龄分析

1) 明细情况

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	82,994,324.98	89.49		82,994,324.98	68,951,124.54	80.35		68,951,124.54
1-2 年	6,116,160.78	6.59		6,116,160.78	13,220,078.09	15.40		13,220,078.09
2-3 年	3,631,778.96	3.92		3,631,778.96	3,644,751.76	4.25		3,644,751.76
合 计	92,742,264.72	100.00		92,742,264.72	85,815,954.39	100.00		85,815,954.39

2) 期末无账龄 1 年以上重要的预付款项未及时结算的情况。

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
单位一	4,465,138.51	4.81
单位二	4,455,843.10	4.80
单位三	4,089,274.83	4.41
单位四	3,620,809.62	3.90
单位五	3,445,998.84	3.72

小 计	20,077,064.90	21.64
-----	---------------	-------

4. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	403,450.97	100.00	48,943.08	12.13	354,507.89
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	403,450.97	100.00	48,943.08	12.13	354,507.89

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	305,685.29	100.00	23,472.50	7.68	282,212.79
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	305,685.29	100.00	23,472.50	7.68	282,212.79

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	259,095.04	12,954.75	5.00
1-2 年	132,048.75	26,409.74	20.00
2-3 年	5,457.18	2,728.59	50.00
3 年以上	6,850.00	6,850.00	100.00
小 计	403,450.97	48,943.08	12.13

(2) 本期计提坏账准备 25,470.58 元，本期无收回或转回坏账准备。

(3) 本期无实际核销的其他应收款。

(4) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	154,646.74	148,098.75
应收暂付款	248,804.23	157,586.54
合 计	403,450.97	305,685.29

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例	坏账准备	是否为关 联方
杭州东晖科技服务有限公司	押金保证金	132,048.75	1-2 年	32.73%	26,409.75	否
周建洪	应收暂付款	103,032.42	1 年以内	25.54%	5,151.62	否
李天剑	应收暂付款	50,000.00	1 年以内	12.39%	2,500.00	否
杭州东莱大酒店有限公司	押金保证金	10,000.00	1 年以内	2.48%	500.00	否
谢腊生	押金保证金	5,000.00	3 年以上	1.24%	5,000.00	否
小 计		300,081.17		74.38%	39,561.37	

5. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
预缴增值税	450,119.04	468,174.21
预缴企业所得税		6,984.79
银行理财产品	800,000.00	
合 计	1,250,119.04	475,159.00

6. 其他非流动金融资产

(1) 明细情况

被投资单位	账面余额			
	期初数	本期增加	本期减少	期末数
杭州利贸企业管理咨询有限公司	500,000.00			500,000.00
小 计	500,000.00			500,000.00

(续上表)

被投资单位	减值准备				在被投资单位 持股比例 (%)	本期 现金红利
	期初数	本期增加	本期减少	期末数		
杭州利贸企业管理咨询有限公司					6.00	
小 计					6.00	

7. 固定资产

项 目	通用设备	运输工具	合 计
账面原值			
期初数	1,836,972.90	1,763,734.38	3,600,707.28
本期增加金额	16,907.05		16,907.05
1) 购置	16,907.05		16,907.05
本期减少金额			
期末数	1,853,879.95	1,763,734.38	3,617,614.33
累计折旧			
期初数	1,143,125.21	696,206.69	1,839,331.90
本期增加金额	201,076.37	160,741.74	361,818.11
1) 计提	201,076.37	160,741.74	361,818.11
本期减少金额			
期末数	1,344,201.58	856,948.43	2,201,150.01
账面价值			
期末账面价值	509,678.37	906,785.95	1,416,464.32
期初账面价值	693,847.69	1,067,527.69	1,761,375.38

8. 无形资产

项 目	软件	域名	合 计
账面原值			
期初数	174,344.15	133,980.58	308,324.73

本期增加金额			
1) 购置			
本期减少金额	12,931.03		12,931.03
期末数	161,413.12	133,980.58	295,393.70
累计摊销			
期初数	44,914.52	30,145.51	75,060.03
本期增加金额	8,834.10	6,699.00	15,533.10
1) 计提	8,834.10	6,699.00	15,533.10
本期减少金额	608.52		608.52
期末数	53,140.10	36,844.51	89,984.61
账面价值			
期末账面价值	108,273.02	97,136.07	205,409.09
期初账面价值	129,429.63	103,835.07	233,264.70

9. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
经营租入固定资产改良	1,137,468.79		126,385.44		1,011,083.35
合 计	1,137,468.79		126,385.44		1,011,083.35

10. 递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	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	300,499.32	37,260.46	358,693.82	46,120.98
可抵扣亏损	1,219,687.61	60,984.38	2,172,747.94	217,274.79
合 计	1,520,186.93	98,244.84	2,531,441.76	263,395.77

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	48,943.08	23,472.50

可抵扣亏损	94,592.80	32,806.09
小 计	143,535.88	56,278.59

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
2023 年	32,806.09	32,806.09	
2024 年	61,786.71		
小 计	94,592.80	32,806.09	

11. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
费用款	105,377.68	106,535.50
合 计	105,377.68	106,535.50

(2) 期末无账龄 1 年以上重要的应付账款。

12. 预收款项

项 目	期末数	期初数
预收服务款	16,349,671.08	14,132,429.14
合 计	16,349,671.08	14,132,429.14

13. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	4,061,690.87	10,267,423.95	12,847,830.35	1,481,284.47
离职后福利—设定提存计划	81,357.21	456,129.48	466,004.69	71,482.00
合 计	4,143,048.08	10,723,553.43	13,313,835.04	1,552,766.47

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补	3,994,791.50	9,189,265.88	11,750,931.59	1,433,125.79

贴				
职工福利费		308,235.24	308,235.24	0.00
社会保险费	66,899.37	363,713.83	382,454.52	48,158.68
其中：医疗保险费	59,064.03	319,438.21	337,451.76	41,050.48
工伤保险费	1,122.56	6,332.97	6,436.85	1,018.68
生育保险费	6,712.78	37,942.65	38,565.91	6,089.52
住房公积金		390,529.00	390,529.00	0.00
工会经费和职工教育经费		15,680.00	15,680.00	0.00
小 计	4,061,690.87	10,267,423.95	12,847,830.35	1,481,284.47

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	78,420.57	440,723.75	449,940.40	69,203.92
失业保险费	2,936.64	15,405.73	16,064.29	2,278.08
小 计	81,357.21	456,129.48	466,004.69	71,482.00

14. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	443.03	188,624.19
代扣代缴个人所得税	27,568.48	35,764.38
城市维护建设税	9,744.30	20,546.96
教育费附加	4,162.84	8,805.84
地方教育附加	2,775.22	5,870.55
印花税	3,753.10	4,922.06
企业所得税	640,832.80	144.94
合 计	689,279.77	264,678.92

15. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	2,134,000.00	1,484,000.00
应付暂收款	13,319.00	57,279.41
合 计	2,147,319.00	1,541,279.41

(2) 期末无账龄 1 年以上重要的其他应付款。

16. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数
平台会员及技术服务收入	158,449,847.69	151,835,629.48
合 计	158,449,847.69	151,835,629.48

17. 股本

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	11,111,100.00						11,111,100.00

18. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	7,168,063.20			7,168,063.20
合 计	7,168,063.20			7,168,063.20

19. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	2,205,736.16	672,608.14		2,878,344.30
合 计	2,205,736.16	672,608.14		2,878,344.30

(2) 其他说明

本期增加系根据 2019 年 1-6 月母公司实现的净利润的 10%提取法定盈余公积 672,608.14 元。

20. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	2,668,387.55	7,142,469.75
加：本期归属于母公司所有者的净利润	6,491,816.17	6,965,350.22
减：提取法定盈余公积	672,608.14	714,255.11
应付普通股股利		6,999,993.00
期末未分配利润	8,487,595.58	6,393,571.86

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	60,175,717.15	6,124,213.95	52,021,585.05	5,219,755.02
合 计	60,175,717.15	6,124,213.95	52,021,585.05	5,219,755.02

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	143,384.35	61,262.86
教育费附加	61,021.71	26,135.19
地方教育附加	41,368.01	17,624.00
印花税	21,538.44	13,734.36
车船税	2,880.00	1,620.00
合 计	270,192.51	120,376.41

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
销售服务费	35,782,654.63	29,994,664.36

人工支出	3,457,827.71	1,976,775.73
广告及业务宣传费	225,840.91	421,488.05
差旅费	957,254.37	1,022,078.90
业务招待费	312,900.74	241,686.85
办公费	67,948.92	54,540.36
折旧及摊销	75,808.00	69,163.77
汽车费用	32,466.25	30,407.43
会务费	172,263.94	282,452.27
其他	255,237.87	104,130.31
合 计	41,340,203.34	34,197,388.03

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
中介咨询费	505,582.12	634,496.58
人工支出	901,971.24	772,932.54
办公费	171,661.62	131,107.03
房租费	736,962.46	522,242.37
福利费	172,524.96	114,426.92
交通费	59,198.51	57,778.02
折旧及摊销	308,911.65	113,391.74
差旅费	64,383.81	85,656.66
汽车费用	44,563.61	84,254.67
其他	346,106.67	350,780.33
合 计	3,311,866.65	2,867,066.86

5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
人工支出	3,319,592.34	2,985,521.53
折旧	70,576.41	85,494.24

交通费	27,155.82	29,499.76
差旅费	6,895.00	56,049.30
其他	20,497.62	219,560.89
合 计	3,444,717.19	3,376,125.72

6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息收入	-54,202.85	-49,997.95
手续费支出	17,488.23	10,545.24
汇兑损失	-4,279.68	
合 计	-40,994.30	-39,452.71

7. 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
应收账款坏账损失	-58,194.50	
其他应收款坏账损失	25,470.58	
合 计	-32,723.92	

8. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失		-32,855.70
合 计		-32,855.70

9. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与收益相关的政府补助	643,900.00	260,000.00	643,900.00
税费返还	24,498.02		24,498.02
进项税额加计抵扣	111,974.21		111,974.21
合 计	780,372.23	260,000.00	780,372.23

10. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
银行理财产品收益	1,217,928.26	1,309,524.94
合 计	1,217,928.26	1,309,524.94

11. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益		75,308.16	
合 计		75,308.16	

12. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	7,200.00		7,200.00
其他	8,700.00	2,499.80	8,700.00
合 计	15,900.00	2,499.80	15,900.00

13. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
捐赠支出	80,000.00		80,000.00
其他	347.04	226.82	347.04
合 计	80,347.04	226.82	80,347.04

14. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	1,030,462.19	1,021,227.50
递延所得税费用	165,150.93	-26,290.22

合 计	1,195,613.12	994,937.28
-----	--------------	------------

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	7,692,095.18	7,960,287.50
按母公司适用税率计算的所得税费用	1,153,814.28	1,194,043.13
子公司适用不同税率的影响	35,882.02	-14,139.73
调整以前期间所得税的影响	289,404.54	138,464.36
加计扣除影响	-350,019.31	-351,378.90
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	24,977.30	27,348.71
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	-26,810.96	599.71
其他	68,365.25	
所得税费用	1,195,613.12	994,937.28

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
政府补助	651,100.00	260,000.00
收到的押金保证金	881,231.01	507,000.00
收到的银行利息收入	54,202.85	49,997.95
收回员工暂借款	69,468.00	350,800.00
其他	75,390.73	16,307.24
合 计	1,731,392.59	1,184,105.19

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付的押金保证金	661,500.00	272,648.75
广告及业务宣传费	225,840.91	501,488.05
中介咨询费	505,582.12	634,496.58

办公费	246,606.86	185,647.39
房租费	792,292.50	612,661.01
差旅费	1,028,533.18	1,163,784.86
业务招待费	461,536.04	417,198.38
汽车费用	88,385.13	124,444.52
销售服务费	42,274,871.35	32,142,287.42
员工暂借款	215,934.00	538,100.00
其他	1,352,444.00	993,480.48
合 计	47,853,526.09	37,586,237.44

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收回理财产品	110,000,000.00	150,000,000.00
合 计	110,000,000.00	150,000,000.00

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
购买理财产品	110,800,000.00	150,000,000.00
合 计	110,800,000.00	150,000,000.00

5. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	6,496,482.06	6,965,350.22
加：资产减值准备	-32,723.92	-32,855.70
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	361,818.11	332,308.66
无形资产摊销	14,924.58	15,228.84

长期待摊费用摊销	126,385.44	
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)		75,308.16
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)	-4,279.68	
投资损失(收益以“－”号填列)	-1,217,928.26	-1,309,524.94
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	165,150.93	26,290.22
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)	-7,098,987.15	-4,192,261.16
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	7,270,661.16	1,676,003.63
其他		
经营活动产生的现金流量净额	6,081,503.27	3,555,847.93
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	110,361,178.53	81,778,171.98
减: 现金的期初余额	103,861,443.34	85,918,340.13
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	6,499,735.19	-4,140,168.15
(2) 现金和现金等价物的构成		
项 目	期末数	期初数
1) 现金	110,361,178.53	103,861,443.34
其中: 库存现金	8,055.92	5,332.42
可随时用于支付的银行存款	109,915,325.09	103,599,144.00

可随时用于支付的其他货币资金	437,797.52	256,966.92
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	110,361,178.53	103,861,443.34
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

六、合并范围的变更

合并范围的增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	认缴出资额	出资比例
杭州思畅智云软件科技有限公司	新设子公司	2019年5月	550,000.00	55%

七、在其他主体中的权益

重要子公司的构成

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	
杭州大显网络科技有限公司	浙江杭州	浙江杭州	软件业	100.00		同一控制下企业合并
杭州近来近往科技有限公司	浙江杭州	浙江杭州	软件业	100.00		设立
杭州思普智云科技有限公司	浙江杭州	浙江杭州	软件业	51.00		设立
杭州思畅智云软件科技有限公司	浙江杭州	浙江杭州	软件业	55.00		设立

八、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡,将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平,使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标,本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险,建立适当的风险承受底线和进行风险管理,并及时可靠地对各种风险进行监督,将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险,主要包括信用风险、流动风险及

市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用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进行管理。截至 2019 年 6 月 30 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 31.87%(2018 年 12 月 31 日：28.58%)源于余额前五名客户。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。

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付账款	105,377.68	105,377.68	105,377.68		
其他应付款	2,147,319.00	2,147,319.00	2,147,319.00		
小 计	2,252,696.68	2,252,696.68	2,252,696.68		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付账款	106,535.50	106,535.50	106,535.50		

其他应付款	1,541,279.41	1,541,279.41	1,541,279.41		
小 计	1,647,814.91	1,647,814.91	1,647,814.91		

(三) 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和外汇风险。

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。

截至 2019 年 6 月 30 日本公司无借款,故不存在该方面风险。

2. 外汇风险

外汇风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司于中国内地经营,且以人民币计价。因此,本公司基本不存在外汇变动市场风险。

九、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的实际控制人情况

自然人姓名	关联关系	对本公司的 持股比例(%)	对本公司的 表决权比例(%)
何旭明、龚培彦夫妇	实际控制人	54.79	54.79

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

(1) 本公司的其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
徐苏源	公司股东,持有公司 6.57%的股权
杭州利贸企业管理咨询有限公司	公司持有其 6%的股权
杭州淘意科技有限公司	受徐苏源控制之公司
杭州超普信息技术有限公司	子公司杭州思普智云科技有限公司之参股公司

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
-----	--------	-----	-------

杭州利贸企业管理咨询有限公司	培训费	19,417.48	14,563.11
杭州超普信息技术有限公司	软件使用费	13,617.64	
合计		33,035.12	14,563.11

(2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
杭州淘意科技有限公司	技术服务费	2,400.93	18,410.37
杭州超普信息技术有限公司	技术服务费	18,867.92	
合计		21,268.85	18,410.37

2. 关联租赁情况

公司承租情况

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的 租赁费用	上年同期确认的 租赁费用
何旭明、龚培彦夫妇	房屋及建筑物		144,042.00

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
预付账款	杭州超普信息技术有限公司	26,548.67	16,325.40
小 计		26,548.67	16,325.40

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他流动负债	杭州淘意科技有限公司	75,523.99	77,924.92
其他应付款	何旭明		1,984.00
小 计		75,523.99	79,908.92

十、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

本公司在资产负债表日，不存在需要披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

本公司在资产负债表日，不存在需要披露的重大或有事项。

十一、资产负债表日后事项

资产负债表日后利润分配情况

拟分配的利润或股利	6,999,993.00
-----------	--------------

十二、分部信息

本公司不存在多种经营或跨地区经营，故无报告分部。本公司按产品分类的主营业务收入及主营业务成本明细如下：

项 目	主营业务收入	主营业务成本
平台会员费	46,044,915.28	4,971,869.92
技术服务费	14,130,801.87	1,152,344.03
小 计	60,175,717.15	6,124,213.95

十三、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,379,813.53	100.00	222,354.95	16.11	1,157,458.58
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
小 计	1,379,813.53	100.00	222,354.95	16.11	1,157,458.58

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,016,414.15	100.00	205,031.96	20.17	811,382.19
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
小 计	1,016,414.15	100.00	205,031.96	20.17	811,382.19

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	734,872.81	36,743.64	5.00
1-2 年	456,196.82	91,239.36	20.00
2-3 年	188,743.90	94,371.95	50.00
小 计	1,379,813.53	222,354.95	16.11

(2) 本期计提坏账准备 17,322.99 元，本期无收回或转回坏账准备。

(3) 本期无实际核销的应收账款。

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
客户一	161,891.15	11.73%	69,005.06
客户二	115,465.62	8.37%	18,042.96
客户三	90,192.13	6.54%	8,504.31
客户四	70,420.46	5.10%	3,521.02
客户五	69,463.19	5.03%	7,447.06
小 计	507,432.55	36.77%	106,520.41

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备				

按信用风险特征组合计提坏账准备	283,166.10	100.00	24,821.96	8.77	258,344.14
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	283,166.10	100.00	24,821.96	8.77	258,344.14

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	187,887.10	100.00	12,135.09	6.46	175,752.01
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	187,887.10	100.00	12,135.09	6.46	175,752.01

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	224,589.42	11,229.47	5.00
1-2 年	52,819.50	10,563.90	20.00
2-3 年	5,457.18	2,728.59	50.00
3 年以上	300.00	300.00	100.00
小 计	283,166.10	24,821.96	8.77

(2) 本期计提坏账准备金额 12,686.87 元, 本期无收回或转回坏账准备。

(3) 本期无实际核销的其他应收款。

(4) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	67,319.50	57,319.50
应收暂付款	215,846.60	130,567.60
合 计	283,166.10	187,887.10

5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备	是否为关联方
------	------	------	----	-----------------	------	--------

周建洪	应收暂付款	103,032.42	1 年以内	36.39%	5,151.62	否
杭州东晖科技服务有限公司	押金保证金	52,819.50	1-2 年	18.65%	10,563.90	否
李天剑	应收暂付款	50,000.00	1 年以内	17.66%	2,500.00	否
杭州东莱大酒店有限公司	押金保证金	10,000.00	1 年以内	3.53%	500.00	否
吴明华	押金保证金	4,200.00	2-3 年	1.48%	2,100.00	否
小 计		220,051.92		77.71%	20,815.52	

3. 长期股权投资

对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
杭州大显网络科技有限公司[注]						
杭州近来近往科技有限公司		1,110,000.00		1,110,000.00		
杭州思普智云科技有限公司		510,000.00		510,000.00		
杭州思畅智云软件科技有限公司						
小 计		1,620,000.00		1,620,000.00		

[注] 本公司于 2015 年 6 月 30 日对杭州大显网络科技有限公司实现同一控制下企业合并，被合并方于合并日的净资产为负数，故母公司的长期股权投资按照 0.00 元确认。

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	55,892,430.95	4,560,090.98	48,851,184.43	3,810,862.54
合 计	55,892,430.95	4,560,090.98	48,851,184.43	3,810,862.54

2. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
人工支出	2,989,029.98	2,735,873.99
折旧	69,504.27	84,422.10
交通费	25,355.82	27,461.76
差旅费	6,895.00	56,049.30
其他	20,497.62	219,560.89
合 计	3,111,282.69	3,123,368.04

3. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
银行理财产品收益	1,217,928.26	1,309,524.94
合 计	1,217,928.26	1,309,524.94

十四、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

(1) 明细情况

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	136,472.23	
计入当期损益的政府补助（与公司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）	651,100.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	1,217,928.26	
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		
债务重组损益		

企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
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		
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
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		
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		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-71,647.04	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	1,933,853.45	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	289,549.01	
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	1,644,304.44	

（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	24.59	0.58	0.58
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	18.36	0.44	0.44

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	6,491,816.17
非经常性损益	B	1,644,304.44

扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	4,847,511.73
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	23,153,286.91
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
报告期月份数	K	6
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K$	26,399,195.00
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	24.59%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	18.36%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	6,491,816.17
非经常性损益	B	1,644,304.44
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	4,847,511.73
期初股份总数	D	11,111,100
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times G/K - H \times I/K - J$	11,111,100
基本每股收益	$M = A/L$	0.58
扣除非经常损益基本每股收益	$N = C/L$	0.44

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

杭州思亿欧网络科技股份有限公司

二〇一九年八月八日