



国傲科技

证券代码：870843

厦门国傲科技股份有限公司



半年度报告

—2019—

目 录

声明与提示.....	4
第一节 公司概况	5
第二节 会计数据和财务指标摘要	7
第三节 管理层讨论与分析	9
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	21
第八节 财务报表附注	33

释义

释义项目		释义
公司、本公司、国傲科技、股份公司	指	厦门国傲科技股份有限公司
云商客投资	指	厦门云商客投资管理合伙企业(有限合伙)
国傲投资	指	厦门国傲投资管理合伙企业(有限合伙)
国傲商旅	指	厦门国傲商旅网络技术服务有限公司
壹加壹	指	厦门市壹加壹网络科技有限公司
高级管理人员	指	公司总经理、财务负责人、董事会秘书
主办券商、国盛证券	指	国盛证券有限责任公司
股东大会	指	厦门国傲科技股份有限公司股东大会
董事会	指	厦门国傲科技股份有限公司董事会
监事会	指	厦门国傲科技股份有限公司监事会
“三会”议事规则	指	《厦门国傲科技股份有限公司股东大会议事规则》、《厦门国傲科技股份有限公司董事会议事规则》、《厦门国傲科技股份有限公司监事会议事规则》
报告期	指	2019年1月1日至2019年6月30日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
APP	指	App 是 application 的简称,也就是应用的意思。通常用于苹果、安卓以及 windows phone 等智能手机中。现在 App 一般代指第三方的应用软件
微信、QQ	指	微信、QQ 是腾讯公司推出的,为智能手机、PC 提供即时通讯服务的免费应用程序
微商	指	微商是在移动端上进行商品售卖的小商家,亦指从事微小型商业活动的个体、团队,或者是利用微信、微博等新媒介从事商业活动的个体、团队
第三方支付	指	《非金融机构支付服务管理办法》所指的非金融机构在收付款人之间作为中介机构提供的部分或全部货币资金转移服务
MD5	指	Message Digest Algorithm MD5(中文名为消息摘要算法第五版)为计算机安全领域广泛使用的一种散列函数,用以提供消息的完整性保护 EAS
EAS	指	EAS(Electronic Article Surveillance),是电子产品防窃(盗)系统的简称,是目前大型零售行业广泛采用的商品安全措施之一
F2C	指	F2C 指的是 Factory to customer,即从厂商到消费者的电子商务模式。
SAAS 架构	指	SAAS 架构是一种软件布局模型,其应用专为网络交付而设计,便于用户通过互联网托管、部署及接入。

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。

公司负责人林泽沂、主管会计工作负责人林远培及会计机构负责人（会计主管人员）李永定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	厦门国傲科技股份有限公司董事会秘书办公室
备查文件	1、报告期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。 2、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 3、厦门国傲科技股份有限公司第一届董事会第十二次会议决议 4、厦门国傲科技股份有限公司第一届监事会第八次会议决议

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	厦门国傲科技股份有限公司
英文名称及缩写	—
证券简称	国傲科技
证券代码	870843
法定代表人	林泽沂
办公地址	厦门市思明区塔埔东路 169 号 1801 单元 B 区

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	林美兰
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
电话	0592-2515480
传真	0592-2515480
电子邮箱	lmlan@xmgasy.com
公司网址	http://www.xmgasy.com
联系地址及邮政编码	厦门市思明区观音山商务区 6 号楼 18-19 层 邮编:361000
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	厦门市思明区塔埔东路 169 号 1801 单元 B 区

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2012 年 2 月 28 日
挂牌时间	2017 年 3 月 6 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-互联网和相关服务-互联网接入及相关服务(I6410)
主要产品与服务项目	O2O 移动电商、移动电商企业定制服务
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	12,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	林泽沂
实际控制人及其一致行动人	林泽沂

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	91350203587870303U	否
注册地址	厦门市思明区塔埔东路 169 号 1801 单元 B 区	否
注册资本（元）	12,000,000.00	否

五、 中介机构

主办券商	国盛证券
主办券商办公地址	江西省南昌市红谷滩新区凤凰中大道 1115 号北京银行营业大楼
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	1,788,869.97	2,950,677.87	-39.37%
毛利率%	33.89%	34.00%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,566,919.22	-2,337,449.22	-32.96%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,568,839.90	-2,344,739.43	-33.09%
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）	-21.63%	-14.99%	-
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）	-21.66%	-14.94%	-
基本每股收益	-0.13	-0.19	-31.58%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	14,878,237.44	13,832,446.21	7.56%
负债总计	10,398,949.74	7,111,030.61	46.24%
归属于挂牌公司股东的净资产	4,479,287.70	8,026,158.01	-44.19%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.37	0.67	-44.78%
资产负债率%（母公司）	43.24%	42.70%	-
资产负债率%（合并）	69.89%	51.41%	-
流动比率	0.30	0.28	-
利息保障倍数	-41.16	-54.44	-

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	627,697.43	160,125.75	292.00%
应收账款周转率	0	0	-
存货周转率	0	0	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	7.56%	-2.36%	-

营业收入增长率%	-39.37%	-53.80%	-
净利润增长率%	-32.96%	-466.81%	-

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	12,000,000	12,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,560.91
非经常性损益合计	2,560.91
所得税影响数	640.23
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	1,920.68

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 ☒不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司是一家集平台运营和产品研发为一体的互联网企业。公司专注于提供移动电商系统技术开发及服务,致力通过技术领先的产品、创新的商业模式、高品质的服务为个人创业者提供互联网+创业平台,为企业提供全方位的移动电商解决方案。国傲科技拥有国内顶尖的技术团队,公司各部门在工作中团结协作,不断超越自我,成为公司稳步发展的保障。国傲产品研发中心,前瞻性地钻研具有自主核心技术和知识产权的移动电商软件,抓准移动互联网上级,率先将独有的创新模式,盈利模式,商业模式植入 APP,打造出了众多重量级的互联网项目,先后获得 7 项核心技术和 10 项计算机软件著作权,并于 2015 年 12 月获得了厦门电子商务企业协会颁发的诚信电子商务企业的荣誉等。公司始终秉承“为广大互联网企业及创业者提供移动互联网电商平台系统服务”的公司精神和“大众创业、万众创新”的互联网经营理念,其中依托于公司运营的供应链服务平台:云商客(APP)平台、及系统 SaaS 服务,努力为广大平台使用用户提供基于 F2C 业务模式的服务,同时,公司通过多种方式不断地拓展平台使用用户量。

1、“云商客”F2C 消费商新零售模式

基于全球第二大零售企业“好市多”模式延伸的线上全新 F2C 品牌直供代理模式,为消费者提供企业直供的出厂价货源,一对一的品牌直供消费、供货模式,即享受接近出厂价消费又可经营,为消费者、企业全新打造 F2C 的新零售经营模式,消费者仅需百元的品牌代理费,就可拥有平台品牌直供的代理权并成为消费商资格,产品的购买、拿货只要出厂价加 10%、经营无需库存、企业一件直供代发。独有的经营模式、超价值的品牌直供货源、专业的电商应用服务平台、强大支付服务系统,开启生态超值消费、新零售的全新领域。

2、“云商客”供应链服务

移动电商供应链服务,不但打造全品类的电商供应链服务,拥有数千家品牌商品资源,助力企业或个人以较低的移动电商运作成本达到较高的客户服务水平,最终可提高企业的利润率,从而留住客户,产生更多业务量,获得高利润的服务合同,提高公司的获利能力。成为众多企业获得并提高竞争优势的利器。“云商客”平台还融合了原有“1203 农 e 购”的平台打造农特产品垂直类电商平台,不但扶贫助农,还为残疾人及大学生免费提供创业平台。

3、基于 SAAS 架构的移动互联网应用服务

拥有成熟的移动电商系统开发团队,成功开发运营多个电商平台,为中小微企业及个人开发专属移动电商系统,基于 SAAS 架构的移动互联网应用服务,拥有移动互联网商业模式设计、移动网 APP 定制、移动互联网营销方案设计、移动互联网软硬件环境云部署服务、移动互联网安全部署服务等一套完整成熟的软件开发服务。企业定制将专属品牌形象,独立运营,从商品供应、系统开发、支付系统服务、运营模式植入等一套完整移动电商解决方案,助力中小微企业快速实现新零售转型。授权即可商业运营,省去百万技术开发费用。

2018 年 11 月,公司基于国内企业在客户运营管理过程中面临流量少,获客难,成本高,运营难等问题下,经调研融合了微信小程序,基于互联网+AI 人工智能技术,开发“铛铛 AI 社交名片”。依托微信这一庞大的“流量聚集体”着手打造一个集自媒体娱乐与企业营销管理两用的智能 APP 系统,开展生活商务双向互联网社交平台。另外,该产品也将有利于公司进一步拓宽公司移动电商业务发展,优化客户群体,吸引更多的服务商和消费者通过我司平台进行交易。截止报告期末,公司已开始实现微小盈利。

公司通过提供供应链平台及系统的 SaaS、技术支持服务,收取平台使用服务费和供应链上的商品流通提取部分佣金的模式获得收入和实现利润。

商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

二、 经营情况回顾

公司管理层按照年度经营计划并结合当前经济形势，积极推进战略规划、加强技术服务创新、优化公司内部管理，不断优化及革新移动互联网电商服务体系。

报告期内，公司实现营业收入达1,788,869.97元，较上期减少1,161,807.90元，同比减少39.37%，主要原因系2019年市场竞争激烈，商城活跃度降低，交易量减少，致收入大幅降低；营业利润为-1,569,480.13元，比去年增加748,040.90元，同比增加32.28%，系公司通过优化人力资源结构，实现人岗匹配和人员能动性，合理的控制公司的人力成本及内部管理费用所致。

报告期内，公司实现资产总额14,878,237.44元，比去年增加1,045,791.23元，同比增加7.56%，系开发支出未转入当期损益；实现经营活动现金流量净额627,697.43元，同比增加467,571.68元，同比增加292.00%，较上年同期变化较大，变化原因是公司为了拓展新业务，提供宽裕的现金流，向银行借款所致。

2019年上半年度，因平台活跃度逐渐降低，公司致力于通过全面升级和优化平台，将外部品牌战略和内部企业战略紧密融合，加大经济战略布暑，在基于互联网+AI人工智能技术上，加快开发AI智能系统搭建“铛铛.生活”，即商务社交+移动电商平台。将社交流量与电商结合，通过社交关系的流量裂变，让信息更快更近触达用户，且在相同社交链上的分享也更能赢得用户的信任，让用户与企业达到共创共享共赢的和谐关系。

三、 风险与价值**(一)内部控制风险**

公司于2016年8月26日完成股份制改制,依据《公司法》和《公司章程》的规定,建立起了较为完善的股份公司治理和内部控制制度。股份公司成立时间较短,公司各项机制还处于建立的初期,各项管理制度的执行仍需经过一段时间的实践检验。同时,随着公司的快速发展,经营规模的不断扩大,人员的不断增加,公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。公司还需按照发展的实际需要,及时补充和完善各项治理机制和内部控制管理制度。

应对措施：提高决策机构（股东大会、董事会）的效率和效果，建立有效的监督机构和监督程序并使监督机构有效履行职能，规范公司治理结构中各治理机关的权力制衡机制。

(二)控股股东控制不当风险

公司第一大股东林泽沂总共持有公司61.78%的股份，通过在公司担任董事长职务，同时为公司的法定代表人。虽然公司已制定了《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》和《对外投资管理制度》等一系列公司治理制度，能够有效地避免控股股东操纵公司或损害公司利益情况的发生，但控股股东仍可凭借其控制地位通过行使表决权等方式对公司的人事任免、经营决策等进行影响，从而有损害公司及公司中小股东的利益的可能。应对措施：公司建立了一整套公司治理制度，公司设立有监事会，可以提出对董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督，对违反法律、行政法规、公司章程或者股东会决议的董事、高级管理人员提出罢免的建议；当董事、高级管理人员的行为损害公司的利益时，要求董事、高级管理人员予以纠正。

应对措施：公司建立了一整套公司治理制度，公司设立有监事会，可以提出对董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督，对违反法律、行政法规、公司章程或者股东会决议的董事、高级管理人员提出罢免的建议；当董事、高级管理人员的行为损害公司的利益时，要求董事、高级管

理人员予以纠正。

（三）平台应用系统安全性风险

公司业务基于“云商客 APP”平台及“1203 农 e 购 APP”平台进行开展的,平台系统的安全性、稳定性对于公司主营业务的正常运行至关重要。若公司平台应用系统受到外部攻击、木马病毒入侵等,平台应用系统可能会出现不同程度的损害,对于公司业务将产生一定的影响。

应对措施：公司十分重视防范平台系统安全工作，采用“三级防护”措施，保障平台系统安全运行。

第一，公司从厦门服务信息科技有限公司购买 APP 加密服务，保护系统应用端安全性，避免系统应用端出现盗版和数据篡改等问题；

第二，公司从阿里云计算有限公司购买云服务器、DDoS 防护等服务，保证公司数据信息的安全、防范公司系统应用受到外部攻击；

第三，公司利用技术研发部自有加密技术，公司采用 MD5、EAS 加密算法和自定义加密算法对应用端及数据进行加密，保障数据安全及应用端的正常运行。公司采用的“三级防护”，切实保护了公司网络系统安全和数据信息的安全。

（四）人才流失及技术泄密风险

公司是一家移动互联网电子商务服务企业，拥有 6 项计算机软件著作权和 7 项核心技术，公司的核心技术研发不可避免地依赖专业人才，专业人才特别是核心技术人员的流失可能导致核心技术流失或泄密。此外，公司如果不能及时根据移动互联网电子商务行业涌现的新业务、新应用领域而革新技术，将使公司主营业务丧失竞争优势而对公司的业务造成一定影响。应对措施：一方面，为有效保护公司核心技术、客户数据和商业技术秘密等，公司与高级管理人员、核心技术人员签订了员工保密协议。协议约定了保密的内容和范围、保密义务、保密期限、违约责任、争议解决方法等。另一方面，公司在核心技术员工职位设置上根据技术研发特点，分别设置为不同的岗位，岗位之间分开管理，这样避免了因核心技术人员离职带来的技术泄密风险。此外，公司建立了一套较为有效的激励机制，给予核心技术员工较高的岗位薪酬，意在防范核心技术人员流失。

应对措施：一方面，为有效保护公司核心技术、客户数据和商业技术秘密等，公司与高级管理人员、核心技术人员签订了员工保密协议。协议约定了保密的内容和范围、保密义务、保密期限、违约责任、争议解决方法等。另一方面，公司在核心技术员工职位设置上根据技术研发特点，分别设置为不同的岗位，岗位之间分开管理，这样避免了因核心技术人员离职带来的技术泄密风险。

（五）市场竞争风险

公司致力于移动互联网电子商务行业，主要为用户提供移动电商交易平台及相关配套服务，主营业务主要分为平台服务业务和代理服务业务两类。目前，我国移动电子商务行业正处在不断演变的快速发展期，随着市场中提供同类产品或服务企业的增多，竞争也变得越来越激烈。未来，若公司在与竞争对手的竞争中无法建立、保持和扩大自己的竞争优势，则可能会对公司业务的发展空间和公司的业绩产生不利的影响。应对措施：公司相信品牌及用户群体优势的建立，是公司现在及未来保持市场竞争力的关键。为此，一方面，公司以服务平台用户为宗旨，对平台上供货商资质及产品品质进行严格的审核，保障平台上提供的产品品质合格、食品安全符合标准，以质量赢得消费者，增加平台用户及消费者粘性，建立用户群体优势；另一方面，公司依据优秀的技术研发团队，紧跟市场步伐，不断对平台应用系统进行迭代升级，为平台用户提供更加优质的服务，培育公司品牌。

应对措施：公司相信品牌及用户群体优势的建立，是公司现在及未来保持市场竞争力的关键。为此，一方面，公司以服务平台用户为宗旨，对平台上供货商资质及产品品质进行严格的审核，保障平台上提供的产品品质合格、食品安全符合标准，以质量赢得消费者，增加平台用户及消费者粘性，建立用户群体优势；另一方面，公司依据优秀的技术研发团队，紧跟市场步伐，不断对平台应用系统进行迭代升级，为平台用户提供更加优质的服务，培育公司品牌。

（六）未能持续取得相关经营资质的风险

公司所处的行业受到政府部门的严格监管，包括商务部、工信部等均有权颁布及实施监管行业的规例。公司于 2016 年 4 月 28 日首次取得编号为闽 B2-20160063 号的增值电信业务经营许可证，有效期至 2021 年 4 月 28 日。未来，若公司未能满足监管要求、未能维持目前已取得的相关批准和许可，或者未能取得相关主管部门未来要求的新的经营资质，则可能面临罚款甚至限制或终止运营的处罚，可能对公司业务产生不利影响。应对措施：公司将一如既往的按照主管部门要求进行合法、合规经营，不伪造、涂改、冒用、租借、买卖和转让增值电信业务经营许可证。在增值电信业务经营许可证有效期满时，提前 90 日，严格按照规定续办电信业务经营许可证。

应对措施：公司将一如既往的按照主管部门要求进行合法、合规经营，不伪造、涂改、冒用、租借、买卖和转让增值电信业务经营许可证。在增值电信业务经营许可证有效期满时，提前 90 日，严格按照规定续办电信业务经营许可证。

（七）人力成本上升的风险

随着公司主营业务规模的持续扩张，公司员工薪酬支出持续处于高位。2018 年、2017 年公司员工总数分别为 56 人、61 人。2018 年员工薪酬支出达 4,631,526.06 元，2017 年员工薪酬支出为 5,244,413.45 元。互联网行业的人力成本普遍较高，随着公司业务规模的不断扩大，为吸引优秀人才，公司需要不断提高对人力成本的投入，使得公司面临人力成本上升的风险。

应对措施：1.以研发促创新，提升服务的附加值，增强市场竞争优势和盈利能力；2.加强人力资源的科学架构和配置，合理设置工作流程，简化程序，提升边际效益，将有用之人放在当用之岗；3.加强对人员的准入管理以及职业技能的培养，提升工作能力与效率，实现高效减支。

（八）经营场所风险

公司目前主要经营场所为向厦门拓能网络科技有限公司租赁的厦门市明区塔埔东路 169 号 1801 单元 B 区的房产，厦门拓能网络科技有限公司为上述房产的房屋所有权人，持有“厦国房证第 00870972 号”房屋所有权证书。鉴于上述房产上存在抵押情形，若在经营过程中，遭遇抵押权人主张权利或其他导致无法继续租赁使用的情况，则公司需寻找合适的经营场所，从而增加装修、搬迁等成本，会对公司的经营造成一定的不利影响。

应对措施：

1、公司的控股股东、实际控制人出具承诺，承诺将提前为股份公司寻找其他房屋，以保证生产经营的持续、稳定，并愿意承担股份公司因此遭受的经济损失；

2、公司积极寻找备用经营场所，与出租方签署好经营场所租赁意向书，对风险提前做好防范。

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

公司积极履行企业应尽的义务，承担社会责任。公司通过为社会创造财富、注重股东回报、关爱员工成长，积极进行社会公益活动。公司不断完善劳动用工与福利保障的相关管理制度，尊重和维护员工的个人权益，通过多种渠道和途径，改善员工生活和工作环境，重视人才培养，实现员工与公司的共同成长，切实维护员工的合法权益。

报告期内，公司诚信经营，按时纳税，积极吸纳就业和保障员工的合法权益，立足本职尽到了一个企业对社会应尽责任。

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	四. 二. (二)
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	2,000,000	0
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）	7,000,000	3,132,243.76
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		

（二） 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或	2017/2/15	9999/12/31	挂牌	同业竞争	见“承诺事项	正在履行中

控股股东				承诺	详细情况”所述	
实际控制人或控股股东	2017/2/15	9999/12/31	挂牌	避免关联交易承诺	见“承诺事项详细情况”所述	正在履行中
公司管理层	2017/2/15	9999/12/31	挂牌	关于税收、环境保护和产品质量等的承诺	见“承诺事项详细情况”所述	正在履行中
董监高	2017/2/15	9999/12/31	挂牌	对外投资情况承诺	见“承诺事项详细情况”所述	正在履行中

承诺事项详细情况：**1、关于避免同业竞争承诺函**

为避免与股份公司产生新的或潜在的同业竞争，公司的控股股东、实际控制人林泽沂出具了《避免同业竞争承诺函》。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未有违反上述承诺的情形。

2、关于减少和规范关联交易的承诺函

为减少和规范关联交易，公司的控股股东、实际控制人林泽沂出具了《关于减少并规范关联交易及资金往来的承诺函》。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未有违反上述承诺的情形。

3、关于公司税收、环境保护和产品质量等的承诺函

为避免有关部门对公司偶发发生处罚，公司管理层出具了《管理层对公司税收、环境保护和产品质量等相关情况的说明和承诺》。

报告期内，公司未出现违反承诺的情形。

4、关于对外投资相关情况的承诺函

为保证公司董监高对外投资企业并未经营电子商务服务等相关业务，与厦门国傲科技股份有限公司不存在同业竞争关系，公司董监高出具了《公司董事、监事和高级管理人员关于对外投资相关情况的承诺函》

报告期内，公司董监高未有违反上述承诺的情形。

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	4,278,799	35.66%	0	4,278,799	35.66%
	其中：控股股东、实际控制人	1,500,000	12.50%	0	1,500,000	12.50%
	董事、监事、高管	2,259,600	18.83%	0	2,259,600	18.83%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	7,721,201	64.34%	0	7,721,201	64.34%
	其中：控股股东、实际控制人	4,500,000	37.50%	0	4,500,000	37.50%
	董事、监事、高管	6,778,800	56.49%	0	6,778,800	56.49%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		12,000,000	-	0	12,000,000	12,000,000
普通股股东人数		29				

(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	林泽沂	6,000,000	0	6,000,000	50.00%	4,500,000	1,500,000
2	林美环	1,534,800	0	1,534,800	12.79%	1,151,100	383,700
3	卢玉芹	1,012,800	0	1,012,800	8.44%	759,600	253,200
4	厦门云商客投资管理合伙企业(有限合伙)	913,600	0	913,600	7.61%	609,067	304,533
5	许小燕	588,000	0	588,000	4.90%	0	588,000
合计		10,049,200	0	10,049,200	83.74%	7,019,767	3,029,433

前五名或持股 5%及以上股东间相互关系说明：

公司股东林美环与公司股东林泽沂系姐弟关系；股东林泽沂系非自然人股东厦门国傲投资管理合伙企业（有限合伙）、非自然人股东厦门云商客投资管理合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人，其对两个合伙企业均拥有控制权。

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

公司第一大股东林泽沂直接持有公司6,000,000股，通过厦门云商客投资管理合伙企业（有限合伙）、厦门国傲投资管理合伙企业（有限合伙）分别间接持股913,600股、500,000股，总共持有公司7,413,600股，占公司股本61.78%，为公司控股股东。同时，林泽沂为公司董事长兼总经理，且能够对公司股东会、董事会的重大决策和公司的经营活动产生重大影响，为公司的实际控制人。

综上所述，林泽沂为公司的控股股东、实际控制人。

林泽沂，男，1978年6月生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1997年6月毕业于福建省漳平市职业中学公关文秘专业，中专学历。

主要工作经历：1997年8月至2000年3月在福建漳平宾馆担任总经理助理；2000年3月至2003年5月在福建漳平宾馆担任总销售主管；2003年6月至2006年8月在厦门海亿贸易有限公司担任销售总监；2006年11月至2009年7月自主经营淘宝店铺；2009年7月至2011年5月从事电子商务代运营服务；2012年2月至2016年7月在厦门国傲信息科技有限公司担任执行董事；2014年5月至今在厦门国傲商旅网络技术服务有限公司担任执行董事兼总经理；2015年1月至2016年3月在厦门博睿创想网络科技有限公司担任总经理；2016年8月至2017年5月在厦门国傲科技股份有限公司担任总经理；2016年8月至今在厦门国傲科技股份有限公司担任董事长。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变动。

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
林泽沂	董事长	男	1978 年 6 月	中专	2016.8.11-2019.8.10	是
林美环	董事	女	1972 年 11 月	高中	2016.8.11-2019.8.10	是
卢玉芹	董事	女	1968 年 7 月	大专	2016.8.11-2019.8.10	否
林远培	董事兼总经理	男	1972 年 11 月	大专	2016.8.11-2019.8.10	否
黄晓敏	董事	女	1985 年 3 月	本科	2016.8.11-2019.8.10	是
林美静	监事会主席	女	1974 年 11 月	高中	2016.8.11-2019.8.10	是
孙艳红	监事	女	1985 年 1 月	高中	2017.6.8-2019.8.10	是
卢庆云	职工监事	男	1974 年 12 月	初中	2016.8.11-2019.8.10	是
林美兰	董事会秘书	女	1984 年 4 月	大专	2017.5.23-2019.8.10	是
李永定	财务负责人	男	1984 年 2 月	大专	2017.5.23-2019.8.10	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

董事林美环、监事会主席林美静与控股股东、实际控制人林泽沂是姐弟关系，其他董监高相互之间及与控股股东、实际控制人不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
林泽沂	董事长	6,000,000	0	6,000,000	50.00%	0
林美环	董事	1,534,800	0	1,534,800	12.79%	0
卢玉芹	董事	1,012,800	0	1,012,800	8.44%	0
林远培	董事兼总经理	490,800	0	490,800	4.09%	0
黄晓敏	董事	0	0	0	0.00%	0
林美静	监事会主席	0	0	0	0.00%	0
孙艳红	监事	0	0	0	0.00%	0
卢庆云	职工监事	0	0	0	0.00%	0
林美兰	董事会秘书	0	0	0	0.00%	0
李永定	财务负责人	0	0	0	0.00%	0
合计	-	9,038,400	0	9,038,400	75.32%	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	3	4
财务人员	6	3
人事行政人员	3	3
客服人员	7	5
技术人员	19	16
企划运营人员	16	8
总经办人员	2	3
员工总计	56	42

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	22	17
专科	27	16
专科以下	7	9
员工总计	56	42

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：

公司的薪资核定标准依据从业人员所担任职务相对价值、任职责任、任职资格及同行业、同地区、同岗位薪资水平等因素做综合评定，制定完善公司的薪酬制度。同时作为实现公司可持续发展的重要措施，公司重视人力资源工作，不停的在人才的引进、培养、优化配置与人才激励上进行优化。

1、人才培养

公司加强对现有人员的培养，在基层、中层管理及决策层中培养和造就一批懂技术、懂管理、懂市场的复合型人才；从基层进行团队建设，不断加强员工的工作技能与心理辅导，增强基层员工的积极性，推动现有人员从“人力”向“人才”转变。

2、人才引进

公司将进一步对技术工程师、管理骨干，营销精英等方面人才引进的力度，通过招聘中、高等职业技能人员，满足公司发展的需要。公司在扩充人员的同时，将加大对员工企业文化、专业技能等方面的培训力度，不断提高公司员工的综合素质。

3、优化配置

通过培养、引进等方式，构建起与本公司发展相适应的管理团队、技术团队、营销团队，建立合理的绩效考评机制，优化员工在公司内部的岗位配置。

4、人才激励

公司注重人力资源的可持续发展，树立以人为本的核心价值观。公司将不断致力于提升员工的各方面技术技能，为核心人员提供全面的培训、发展机会。同时，未来公司将充分利用资本平台，通过股权激励等长期激励手段，更好地激励核心技术人员。

尚不存在需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	0	0
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	2	2

核心人员的变动情况：

公司无核心员工。

核心技术人员陈俐明、邓金文仍在职。

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、1	174,503.90	266,043.54
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			
其中：应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项	五、2	176,285.82	176,244.63
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、3	2,576,072.05	1,356,005.78
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			
流动资产合计		2,926,861.77	1,798,293.95
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	五、4	5,731,694.14	5,863,627.43
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、5	1,127,537.36	1,284,207.85
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、6	2,576,325.91	2,758,301.75
开发支出	五、7	1,035,391.75	
商誉			
长期待摊费用	五、8	5,666.80	11,333.68
递延所得税资产	五、9	1,474,759.71	2,116,681.55
其他非流动资产			
非流动资产合计		11,951,375.67	12,034,152.26
资产总计		14,878,237.44	13,832,446.21
流动负债：			
短期借款	五、10	600,000.00	
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	五、11	14,400.00	71,698.11
其中：应付票据			
应付账款		14,400.00	71,698.11
预收款项			
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、12	311,724.67	348,607.05
应交税费	五、13	16,083.63	53,387.66
其他应付款	五、14	8,904,712.16	5,887,878.03
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			
流动负债合计		9,846,920.46	6,361,570.85
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	五、15	552,029.28	749,459.76
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		552,029.28	749,459.76
负债合计		10,398,949.74	7,111,030.61
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、16	12,000,000.00	12,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、17	2,306,114.98	2,306,114.98
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润	五、18	-9,826,827.28	-6,279,956.97
归属于母公司所有者权益合计		4,479,287.70	8,026,158.01
少数股东权益			-1,304,742.41
所有者权益合计		4,479,287.70	6,721,415.60
负债和所有者权益总计		14,878,237.44	13,832,446.21

法定代表人：林泽沂

主管会计工作负责人：林远培

会计机构负责人：李永定

(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		163,039.78	261,074.02
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			
应收款项融资			
预付款项		161,885.82	176,244.63
其他应收款	十二、1	2,552,943.05	5,323,076.08
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			
流动资产合计		2,877,868.65	5,760,394.73
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		5,100,000.00	5,100,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		1,127,150.48	1,283,820.97
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		2,576,325.91	2,758,301.75
开发支出		1,035,391.75	
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,474,759.71	1,474,759.71
其他非流动资产			
非流动资产合计		11,313,627.85	10,616,882.43
资产总计		14,191,496.50	16,377,277.16
流动负债：			

短期借款		600,000.00	
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			71,698.11
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		307,724.67	344,607.05
应交税费		16,052.24	53,356.27
其他应付款		4,660,324.80	5,774,000.75
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			
流动负债合计		5,584,101.71	6,243,662.18
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		552,029.28	749,459.76
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		552,029.28	749,459.76
负债合计		6,136,130.99	6,993,121.94
所有者权益：			
股本		12,000,000.00	12,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,306,114.98	2,306,114.98
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			

一般风险准备			
未分配利润		-6,250,749.47	-4,921,959.76
所有者权益合计		8,055,365.51	9,384,155.22
负债和所有者权益合计		14,191,496.50	16,377,277.16

法定代表人：林泽沂

主管会计工作负责人：林远培

会计机构负责人：李永定

(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		1,788,869.97	2,950,677.87
其中：营业收入	五、19	1,788,869.97	2,950,677.87
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,226,416.81	5,268,198.90
其中：营业成本	五、19	1,182,620.86	1,947,394.94
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、20	1,936.70	8,622.12
销售费用	五、21	110,278.91	8,940.17
管理费用	五、22	1,891,505.61	3,300,942.71
研发费用			
财务费用	五、23	40,074.73	2,298.96
其中：利息费用			
利息收入			
信用减值损失			
资产减值损失			
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	五、24	-131,933.29	
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）			

汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,569,480.13	-2,317,521.03
加：营业外收入	五、25	2,615.37	
减：营业外支出	五、26	54.46	7,290.21
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,566,919.22	-2,324,811.24
减：所得税费用			12,637.98
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,566,919.22	-2,337,449.22
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）		-1,566,919.22	-2,337,449.22
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			
2. 归属于母公司所有者的净利润		-1,566,919.22	-2,337,449.22
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		-1,566,919.22	-2,337,449.22
归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,475,201.90	-2,200,630.06
归属于少数股东的综合收益总额		-91,717.32	-136,819.16
八、每股收益：		-0.13	-0.19
（一）基本每股收益（元/股）		-0.13	-0.19
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：林泽沂

主管会计工作负责人：林远培

会计机构负责人：李永定

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十二、2	1,788,869.97	2,950,677.87
减：营业成本	十二、2	1,182,620.86	1,947,394.94
税金及附加		1,936.70	8,622.12
销售费用		110,278.91	8,940.17
管理费用		1,752,253.85	3,164,261.22
研发费用			
财务费用		39,843.43	2,161.29
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,298,063.78	-2,180,701.87
加：营业外收入		2,615.37	
减：营业外支出		54.46	7,290.21
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,295,502.87	-2,187,992.08
减：所得税费用			12,637.98
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,295,502.87	-2,200,630.06
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,295,502.87	-2,200,630.06
（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		-1,295,502.87	-2,200,630.06
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.11	-0.18
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：林泽沂

主管会计工作负责人：林远培

会计机构负责人：李永定

(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		1,896,202.18	2,950,677.87
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			
收到其他与经营活动有关的现金		3,405,431.47	3,665,196.17
经营活动现金流入小计		5,301,633.65	6,615,874.04
购买商品、接受劳务支付的现金		1,261,787.62	3,796,849.42
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		2,223,894.16	2,458,376.12
支付的各项税费		70,615.05	200,522.75
支付其他与经营活动有关的现金		1,117,639.39	
经营活动现金流出小计		4,673,936.22	6,455,748.29
经营活动产生的现金流量净额	五、27	627,697.43	160,125.75
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		1,282,068.13	284,699.46
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			
投资活动现金流出小计		1,282,068.13	284,699.46
投资活动产生的现金流量净额		-1,282,068.13	-284,699.46
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		600,000.00	
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		600,000.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		37,168.94	
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		37,168.94	
筹资活动产生的现金流量净额		562,831.06	
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	五、27	-91,539.64	-124,573.71
加：期初现金及现金等价物余额		266,043.54	543,604.31

六、期末现金及现金等价物余额	五、27	174,503.90	419,030.60
----------------	------	------------	------------

法定代表人：林泽沂

主管会计工作负责人：林远培

会计机构负责人：李永定

(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		1,896,202.18	2,950,677.87
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,373,073.49	3,625,692.50
经营活动现金流入小计		5,269,275.67	6,576,370.37
购买商品、接受劳务支付的现金		1,261,787.62	3,796,849.42
支付给职工以及为职工支付的现金		2,197,811.28	2,431,176.12
支付的各项税费		70,615.05	200,522.75
支付其他与经营活动有关的现金		1,117,858.89	0.00
经营活动现金流出小计		4,648,072.84	6,428,548.29
经营活动产生的现金流量净额		621,202.83	147,822.08
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		1,282,068.13	284,699.46
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,282,068.13	284,699.46
投资活动产生的现金流量净额		-1,282,068.13	-284,699.46
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		600,000.00	
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		600,000.00	0.00
偿还债务支付的现金			

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		37,168.94	
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		37,168.94	0.00
筹资活动产生的现金流量净额		562,831.06	0.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-98,034.24	-136,877.38
加：期初现金及现金等价物余额		261,074.02	541,823.36
六、期末现金及现金等价物余额		163,039.78	404,945.98

法定代表人：林泽沂

主管会计工作负责人：林远培

会计机构负责人：李永定

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	
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 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。根据上述通知的要求，公司需对会计政策相关内容进行变更，按照文件规定的格式编制公司财务报表，本次会计政策变更只涉及财务报表列报和调整，对公司 2019 年半年度、2018 年度和 2018 年半年度公司总资产、负债总额、净资产及净利润均无实质性影响。

二、 报表项目注释

厦门国傲科技股份有限公司 财务报表附注

2019 年 1 月 1 日——2019 年 06 月 30 日

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、基本情况

厦门国傲科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系由厦门国傲信息科技有限公司整体变更设立。厦门国傲信息科技有限公司由林泽沂、林正合共同出资设立，于 2012 年 2 月 28 日在厦门工商行政管理局登记注册，总部位于厦门市思明区。截止至 2019 年 06 月 30 日，公司股本为 12,000,000.00 元。

公司股票已于 2017 年 3 月 6 日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易，股票代码：870843。

统一社会信用代码：91350203587870303U

法定代表人：林泽沂

公司住所：厦门市思明区塔埔东路 169 号 1801 单元 B 区

经营范围：1、信息与通讯技术的研发、咨询与服务；2、通讯系统软硬件的开发、销售及技术服务；3、接受银行等金融机构委托，从事法律法规允许的外包服务业务；4、电子商务技术与服务。

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假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和 41 项具体会计准则，以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定，并基于以下三所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

本公司评价自报告期末起 12 个月的持续经营能力不存在重大疑虑因素或事项。

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 2019 年 06 月 30 日的财务状况以及 2019 年 06 月 30 日的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

本公司营业周期为 12 个月，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）企业合并会计处理

本公司将两个或者两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项确定为企业合并。

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并两种类型。其会计处理如下：

1、同一控制下企业合并在合并日的会计处理

（1）一次交易实现同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本计量。合并方长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

（2）多次交易分步实现同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，合并日时点按照新增后的持股比例计算被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的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权新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，应视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时作为比较数据追溯调整的最早期间进行合并报表编制。对被合并方的有关资产、负债并入合并财务报表增加的净资产调整所有者权益项下“资本公积”项目。同时对合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已经确认损益、其他综合收益部分冲减合并报表期初留存收益或当期损益，但被合并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、非同一控制下企业合并在购买日的会计处理

（1）一次交易实现非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作

出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

（2）多次交易分步实现非同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益，但被购买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。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。同时，购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与购买日新购入股权所支付对价之和作为合并成本，合并成本与购买日中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉或合并当期损益。

3、分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

（1）判断分步处置股权至丧失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时，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理。具体原则：

- 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）属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的情形，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。具体在母公司财务报表和合并财务报表中会

计处理方法如下：

在母公司财务报表中，将每一次处置价款与所处置投资对应的账面价值的差额确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；对于失去控制权之后的剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，失去控制权之后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中，对于失去控制权之前的每一次交易，将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。对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司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）不属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于失去控制权之前的每一次交易，在母公司财务报表中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；在合并财务报表中将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），资本溢价不足冲减的，调整留存收益。

对于失去控制权时的交易，在母公司财务报表中，对于处置的股权，按照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；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司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。

（六）合并财务报表的编制方法

本公司以控制为基础确定合并范围。将拥有实质性控制权的子公司纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》及相关规定的要

求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

（七）金融工具

（1）金融工具的分类、确认和计量

金融工具划分为金融资产或金融负债。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和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）以及其他金融负债。

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量则分类进行处理：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量。

本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；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损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；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。

（2）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

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，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

（3）金融负债终止确认条件

本公司金融负债终止确认条件：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

（4）金融资产和金融负债的公允价值确认方法

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。

估值技术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资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

（5）金融资产减值

本公司在资产负债表日对除以公允价值计量且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减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

本公司对应收款项减值详见“本附注四之十一应收款项”部分。

本公司持有至到期投资发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，将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当期损益，该转出的累计损失为该

资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

本公司各类可供出售金融资产减值的认定标准包括下列各项：

- ①发行方或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等；
- ③债权人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因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

⑦权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

（八）应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在100.00万以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	余额百分比法
组合 1：账龄分析组合	账龄分析法
组合 2：特定对象组合	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
0-6 个月以内	-	-
6 个月-1 年	5	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	15	15
3 至 5 年	50	50
5 年以上	100	100

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	账龄 3 年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

（九）存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货可变现净值的确定依据

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

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用五五摊销法摊销。包装物采用一次转销法摊销。

（十）长期股权投资

1、初始投资成本确定

（1）对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当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确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

（2）以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

（3）以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

（4）非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，并调整长期股权投资。当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；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资及所有者权益项目。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，具有控制的采用成本法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

（1）确定对被投资单位具有共同控制的判断标准：两个或多个合营方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。

（2）确定对被投资单位具有重大影响的判断标准：当持有被投资单位 20%以上至 50% 的表决权股份时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- ①.在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- ②.参与被投资单位的政策制定过程；
- ③.向被投资单位派出管理人员；
- ④.被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- ⑤.其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

（十一）固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：电子设备及其他设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。本公司对所有固定资产计提折旧。

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
电子设备	年限平均法	5	5%	19%
运输设备	年限平均法	5	5%	19%
其他设备	年限平均法	5	5%	19%

3、融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：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会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④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；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧。

（十二）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以

资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、资本化金额计算方法

资本化期间：指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；②占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

（十三）无形资产

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为：①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2、使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支

出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

3、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等确定。

（十四）长期资产减值

本公司长期资产主要指固定资产、无形资产等资产。

1、长期资产减值测试方法

资产负债表日，本公司对长期资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备。

可收回金额按照长期资产的公允价值减去处置费用后的净额与长期资产预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期资产的公允价值净额是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该长期资产处置费用的金额确定。

本公司在确定公允价值时优先考虑销售协议价格，其次如不存在销售协议价格但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格确定；如按照上述规定仍然无法可靠估计长期资产的公允价值，以长期资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

本公司在确定长期资产预计未来现金流量现值时：①其现金流量分别根据资产持续使用过程中以及最终处置时预计未来现金流量进行测算，主要依据公司管理层批准的财务预算或预测数据，以及预测期之后年份的合理增长率为基础进行最佳估计确定。预计未来现金流量充分考虑历史经验数据及外部环境因素的变化等确定。②其折现率根据资产负债日与预测期间相同的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定。

2、长期资产减值的会计处理方法

本公司对长期资产可收回金额低于其账面价值的，应当将长期资产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，同时计提相应长期资产的减值准

备。相应减值资产折旧或摊销费用在未来期间作相应调整。减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

（十五）职工薪酬

1、职工薪酬分类

本公司将为获取职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿确定为职工薪酬。

本公司对职工薪酬按照性质或支付期间分类为短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2、职工薪酬会计处理方法

（1）短期薪酬会计处理：在职工为其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；

（2）离职后福利会计处理：根据本公司与职工就离职后福利达成的协议、制定章程或办法等，将是否承担进一步支付义务的离职福利计划分类为设定提存计划或设定受益计划两种类型。①设定提存计划按照向独立的基金缴存固定费用确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；②设定受益计划采用预期累计福利单位法进行会计处理。具体为：本公司将根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务折合为离职时点的终值；之后归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利会计处理：满足辞退福利义务时将解除劳动关系给予的补偿一次计入当期损益。

（4）其他长期职工福利会计处理：根据职工薪酬的性质参照上述会计处理原则进行处理。

（十七）收入

1、一般性原则

（1）销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；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企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

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

（2）提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（3）让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

2、具体方法

（1）代理服务业务：当期应确认的代理服务收入=清算交易金额—通道手续费-清算金额—代理商佣金。“清算交易金额”指终端消费者在公司平台购买商品后通过第三方支付平台发起的结算金额；“通道手续费”指第三方支付平台根据与公司签订的代理支付协议所收取的支付通道手续费；清算交易金额—通道手续费=到账金额；“清算金额”是指由在公司平台上销售商品的商家发起结算的款项，即已经扣除由商家自己在公司平台上设定的佣金的款项；到账金额-清算金额=商家让利总额；“代理商佣金”是代理商应收取的分润，由终端消费者发起结算后，系统根据“清算交易金额”和设定的比率自动计算，并从第三方的虚拟账户中的“到账金额”中扣除。所以，代理服务收入在终端消费者发起结算的时候实现。

（2）平台服务业务：代理商通过与公司签订代理协议，可获得公司提供的平台服务（包括平台授权使用、商标授权使用、市场营销支持、产品操作培训、招商会议支持等），公司据此向代理商（个人）收取平台服务费；同时，代理协议中约定了相应的激励条款，比如按照市场拓展效果支付相应比例的市场拓展服务费。所以，公司根据合同约定期限内应收取的平台服务费减去合同期限内累计已支付的市场拓展服务费的净额在服务期限届满时确认收入。

（十八）政府补助

1、政府补助类型

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

2、政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

3、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。

本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：

4、与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

本公司取得的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

5、政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。

除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

（十九）递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

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

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非

本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

（二十）租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

四、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入	6%
城市维护建设税	应缴流转税	7%
教育费附加	应缴流转税	3%
地方教育费附加	应缴流转税	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

（二）税收优惠及批文

无

（三）其他事项

无

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	2019 年 06 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
库存现金	23,518.94	20,905.19
银行存款	150,984.28	245,137.67
其他货币资金	0.68	0.68
合计	174,503.90	266,043.54

2、预付款项

（1）预付款项按账龄列示：

账龄	2019 年 6 月 30 日		2018 年 12 月 31 日	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	56,285.82	31.93	176,244.63	100%

1 至 2 年	120,000.00	68.07		
合计	176,285.82	100.00	176,244.63	100%

(2) 截止 2019 年 06 月 30 日预付款项期末余额前五名单位情况:

单位名称	本期数	占预付款项期末 余额合计数的比 例 (%)	未结算原因
西安邮电大学	100,000.00	56.73	
阿里云计算有限公司	48,430.40	27.47	
易宝支付有限公司	10,000.00	5.67	
合计	158,430.40	89.87	—

3、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露:

类别	本期数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
1.单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
2.按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,576,072.05				2,576,072.05
其中: 账龄分析组合	2,576,072.05				2,576,072.05
特定对象组合					
3.单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,576,072.05	100.00			2,576,072.05

类别	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(%)	
1.单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
2.按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,356,005.78	100.00			1,356,005.78

类别	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(%)	
其中：账龄分析组合	1,330,888.04	98.15			1,330,888.04
无风险组合	25,117.74	1.85			25,117.74
3.单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,356,005.78	100.00			1,356,005.78

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例%
0-6 个月	2,555,572.05	-	-
6-12 个月		-	-
1 至 2 年	20,500.00	-	-
2 至 3 年			
3 年以上			
合计	2,576,072.05		

(2) 2019 年度计提、收回或转回的坏账准备情况：

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2019 年 06 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
第三方支出平台结算资金	2,532,443.05	1,310,388.04
押金/保证金	20,500.00	20,500.00
其他往来	23,129.00	25,117.74
合计	2,576,072.05	1,356,005.78

(4) 截止 2019 年 06 月 30 日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	款项的性质	2019 年 06 月 30 日	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
深圳市中茂恒润网络科技有限公司	结算资金	2,182,508.02	1 年以内	84.72	
保证金	保证金	20,500.00	1 至 2 年	0.80	
公积金	其他往来	12,736.00	1 年以内	0.49	

代扣个人社保	其他往来	10,393.00	1 年以内	0.40	
合计	—	2,226,137.02	—	86.42	

4、长期股权投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动				
		追 加 投 资	减 少 投 资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其 他 权 益变动
一、合营企业						
小计						
二、联营企业						
厦门市壹加壹网络 科技有限公司	5,863,627.43			-131,933.29		
小计	5,863,627.43			-131,933.29		
合计	5,863,627.43			-131,933.29		

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备 期末余额
	宣告发放现金股	计提减值准备	其他		
一、合营企业					
小计					
二、联营企业					
厦门市壹加壹网 络科技有限公司				5,731,694.14	
小计				5,731,694.14	
合计				5,731,694.14	

注：本公司之子公司厦门国傲商旅网络技术服务有限公司（以下简称“国傲商旅公司”）于 2017 年 12 月 14 日以 600 万元的投资成本取得厦门市壹加壹网络科

技有限公司（以下简称“壹加壹网络公司”） 23.07%的股权。自国傲商旅公司取得壹加壹网络公司的股权之日起，该公司 2017 年实现的净利润为-446,915.64 元，2017 年本公司据此确认投资收益-103,103.44； 2018 年该公司实现的净利润为-144,209.51 元， 2018 年本公司据此确认投资收益-33,269.13 元。2019 年 上半年该公司实现的净利润为-571,882.48 元， 2019 年上半年本公司据此确认投资收益-131,933.29 元。

5、固定资产

（1）固定资产情况：

项目	电子设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：				
1.2018 年 12 月 31 日	676,475.28	1,450,270.73	500,929.81	2,603,813.82
2.本期增加金额	-		-	-
（1）购置				
3.本期减少金额				
（1）其他调整				
4.2019 年 06 月 30 日	676,475.28	1,450,270.73	500,929.81	2,603,813.82
二、累计折旧				-
1.2018 年 12 月 31 日	623,289.47	228,726.82	467,589.68	1,319,605.97
2.本期增加金额	-		-	-
（1）计提	7,358.57	139,857.12	9,454.80	156,670.49
3.本期减少金额				
（1）处置或报废				
4.2019 年 06 月 30 日	630,648.04	392,445.94	477,044.48	1,500,138.46
三、减值准备				-
1.2018 年 12 月 31 日	-		-	-
2.本期增加金额	-		-	-
（1）计提	-		-	-
3.本期减少金额	-		-	-
（1）处置或报废	-		-	-
4.2019 年 06 月 30 日	-		-	-
四、账面价值				
1.2019 年 06 月 30 日	45,827.24	1,057,824.79	23,885.33	1,127,537.36

项目	电子设备	运输设备	其他设备	合计
2.2018年12月31日	53,185.81	1,221,543.91	33,340.13	1,284,207.85

(2) 截止 2019 年 06 月 30 日无暂时闲置的固定资产情况:

(3) 截止 2019 年 06 月 30 日无通过融资租赁租入的固定资产情况:

(4) 截止 2019 年 06 月 30 日无通过经营租赁租出的固定资产:

(5) 截止 2019 年 06 月 30 日无未办妥产权证书的固定资产情况:

6、无形资产

(1) 无形资产情况:

项目	运营系统	软件	商标	合计
一、账面原值				
1、2018年12月31	3,777,524.38	106,000.00	12,450.00	3,895,974.38
2、本期增加金额				
(1) 购置	13,738.78			13,738.78
3、本期减少金额				
(1) 处置				
4、2019年06月30	3,791,263.16	106,000.00	12,450.00	3,909,713.16
二、累计摊销				
1、2018年12月31	1,087,995.08	46,566.51	3,111.04	1,137,672.63
2、本期增加金额				
(1) 计提	189,792.14	5,299.98	622.50	195,714.62
3、本期减少金额				
(1) 处置				
4、2019年06月30	1,277,787.22	51,866.49	3,733.54	1,333,387.25
三、减值准备				
1、2018年12月31	-	-	-	-
2、本期增加金额	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
4、2019年06月30	-	-	-	-
四、账面价值	-	-	-	-
1、2019年06月30	2,513,475.94	54,133.51	8,716.46	2,576,325.91

项目	运营系统	软件	商标	合计
2、2018年12月31	2,689,529.30	59,433.89	9,338.96	2,758,301.75

7、开发支出

项目	2018 年 12 月 31 日	本期增加金额	本期减少金额	2019 年 06 月 30 日
直接人工		960,807.57		960,807.57
房租		61,883.88		61,883.88
水电		2,642.02		2,642.02
物业		10,058.28		10,058.28
合计		1,035,391.75		1,035,391.75

8、长期待摊费用

项目	2018 年 12 月 31 日	本期增加金额	本期摊销金额	2019 年 06 月 30 日
商旅开办费	11,333.68		5,666.68	5,666.80
合计	11,333.68		5,666.68	5,666.80

9、递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	2019 年 06 月 30 日		2018 年 12 月 31 日	
	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		1,474,759.71	2,000,047.96	500,011.99
可抵扣亏损			6,466,678.24	1,616,669.56
合计		1,474,759.71	8,466,726.20	2,116,681.55

10、短期借款

(1) 短期借款分类

类别	2019 年 06 月 30 日余额	2018 年 12 月 31 日余额
信用借款	600,000.00	
抵押借款		
保证借款		
质押借款		

合计	600,000.00	
----	------------	--

(2) 信用借款

贷款银行	借款金额	借款期限
中国建设银行股份有限公司	600,000.00	1 年

11、应付票据及应付账款

种 类	2019 年 06 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
应付票据		
应付账款	14,400.00	71,698.11
合 计	14,400.00	71,698.11

应付账款列示

项目	2019 年 06 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
深圳市梦网科技股份有限公司	14,400.00	
深圳制片帮网络科技有限公司		71,698.11
合 计	14,400.00	71,698.11

12、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示：

项目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 06 月 30 日
一、短期薪酬	348,607.05	2,184,928.90	2,221,811.28	311,724.67
二、离职后福利- 设定提存计划				
三、辞退福利				
四、一年内到期的 其他福利				
合计	348,607.05	2,184,928.90	2,221,811.28	311,724.67

(2) 短期薪酬列示：

项目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 06 月 30 日
----	------------------	------	------	------------------

1、工资、奖金、津贴和补贴	346,912.36	1,965,411.52	2,001,802.22	310,521.66
2、职工福利费				
3、社会保险费	353.79	136,229.07	136,582.86	
4、住房公积金		75,516.00	75,516.00	
5、工会经费和职工教育经费	1,340.90	7,772.31	7,910.20	1,340.90
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	348,607.05	2,184,928.90	2,221,811.28	311,724.67

13、应交税费

项目	2019 年 06 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
增值税	11,887.56	43,431.08
城建税		2,391.96
个人所得税	4,099.17	5,689.78
教育费附加		1,708.54
印花税	96.90	166.30
合计	16,083.63	53,387.66

14、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	2019 年 06 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
股东借款	8,729,641.45	5,597,397.69
往来款	53,440.00	178,078.30
保证金	96,000.00	96,000.00
客户备付金	25,420.95	16,203.06
其他往来	209.76	198.98
合计	8,904,712.16	5,887,878.03

15、长期应付款

项目	2019 年 06 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
融资租入固定资产应付款	597,874.51	830,812.11
未确认融资费用	-458,45.23	-81,352.35
合计	552,029.28	749,459.76

16、股本

	2018 年 12 月 31 日	本期变动增减（+、-）				2019 年 06 月 30 日
		发行新股	公积金 转股	其他	小计	
林泽沂	6,000,000.00		-	-		6,000,000.00
卢玉芹	1,012,800.00		-	-		1,012,800.00
林美环	1,534,800.00		-	-		1,534,800.00
厦门云商客投资管理合伙企业（有限合伙）	913,600.00		-	-		913,600.00
林远培	490,800.00		-	-		490,800.00
厦门国傲投资管理合伙企业	500,000.00		-	-		500,000.00
许小燕	588,000.00		-	-		588,000.00
官阿妮	120,000.00		-	-		120,000.00
陈宏舟	120,000.00		-	-		120,000.00
余建华	360,000.00		-			360,000.00
其他股东	360,000.00					360,000.00
合计	12,000,000.00		-	-		12,000,000.00

17、资本公积

期初余额	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 06 月 30 日
资本溢价	2,306,114.98		-	2,306,114.98
其他资本公积	-		-	-
合计	2,306,114.98		-	2,306,114.98

注：2016 年 8 月 11 日厦门国傲信息科技有限公司整体变更为股份有限公司时形成资本公积 906,114.98 元，2016 年 9 月 20 日公司修订公司章程，吸收余建华，陈宏舟、官阿妮、许小燕为新股东增加注册资本，由于本次增资各股东另投入货币资金形成资本公积

1,400,000.00 元。

18、未分配利润

项目	2019 年 06 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
调整前上期末未分配利润	-6,279,956.97	-2,373,010.80
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-1,843,578.52	
调整后期初未分配利润	-8,123,535.49	-2,373,010.80
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,566,919.22	-3,906,946.17
减：提取法定盈余公积	-	-
提取任意盈余公积	-	-
净资产折股		
期末未分配利润	-9,826,827.28	-6,279,956.97

19、营业收入

项目	2019 年 06 月 30 日		2018 年 06 月 30 日	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,788,869.97	1,182,620.86	2,950,677.87	1,947,394.94
其他业务				
合计	1,788,869.97	1,182,620.86	2,950,677.87	1,947,394.94

20、税金及附加

项目	2019 年 06 月 30 日	2018 年 06 月 30 日
城市建设税	672.35	4,769.86
教育费附加	480.25	3,407.06
其他	784.10	445.20
合计	1,936.70	8,622.12

21、销售费用

项目	2019 年 06 月 30 日	2018 年 06 月 30 日
工资	109,121.13	
广告宣传费	1,157.78	8,940.17
合计	110,278.91	8,940.17

22、管理费用

项目	2019 年 06 月 30 日	2018 年 06 月 30 日
职工薪酬	737,085.37	1,766,704.17
租金	453,907.62	500,009.18
折旧摊销费	156,670.49	24,807.78
业务招待费	33,583.20	48,625.49
差旅费		3,038.00
汽车费	38,839.24	23,597.30
办公费	29,830.39	56,118.29
通信费	22,890.27	95,785.77
中介服务费	131,933.96	233,962.26
咨询费等	23,584.91	
社保费用	91,347.26	116,244.84
公积金	75,516.00	69,740.00
物业水电费	71,111.66	91,139.91
其他	25,205.24	271,169.72
合计	1,891,505.61	3,300,942.71

23、财务费用

项目	2019 年 06 月 30 日	2018 年 06 月 30 日
利息支出		
减：利息收入	61.38	1,596.04
手续费	2,967.17	3,895.00
利息支出	37,168.94	
合计	40,074.73	2,298.96

24、投资收益

	2019 年 06 月 30 日	2018 年 06 月 30 日
权益法核算的长期股权投资收益	-131,933.29	0.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		0.00
合计	-131,933.29	0.00

25、营业外收入

项目	2019 年 06 月 30 日	2018 年 06 月 30 日	计入当期非经常性损益的金额
其他	2,615.37		0.00
合计	2,615.37		0.00

26、营业外支出

项目	2019 年 06 月 30 日	2018 年 06 月 30 日	计入当期非经常性损益的金额
其他	54.46	7,290.21	54.46
合计	54.46	7,290.21	54.46

27、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	2019 年 06 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-1,434,985.93	-4,146,616.41
加：资产减值准备		1,130,715.20
固定资产折旧	156,670.49	278,256.14
无形资产摊销	170,913.78	385,896.29
长期待摊费用摊销	5,666.88	21,114.93
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）	40,074.73	98,410.25
投资损失（收益以“－”号填列）		33,168.93
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,035,391.75	-1,321,490.13
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）	1,210,761.97	3,885,346.95
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	886,288.83	266,421.92

项目	2019 年 06 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
其他		
经营活动产生的现金流量净额	627,697.43	631,224.07
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	174,503.90	266,043.54
减：现金的期初余额	266,043.54	543,604.31
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	-91,539.64	-277,560.77

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	2019 年 06 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
一、现金	174,503.90	266,043.54
其中：库存现金	23,518.94	20,905.19
可随时用于支付的银行存款	150,984.28	245,137.67
可随时用于支付的其他货币资金	0.68	0.68
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	174,503.90	266,043.54

六、合并范围的变更

报告期内，本公司之子公司厦门云商客电子商务有限公司已完成工商注销，本公司不再将其纳入合并范围。除此之外，无其他合并范围的变更。

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经	注册地	业务性	持股比例(%)	表决权	取得	备注
-------	-----	-----	-----	---------	-----	----	----

	营地		质	直接	间接	比例(%)	方式	
厦门国傲商旅网络技术服务有限公司	厦门	厦门	互联网	51	-	51	设立	-

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
厦门市壹加壹网络科技有限公司	厦门市	厦门市	科技推广和应用服务		23.07	权益法

(2) 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/本期金额	期初余额/上期金额
	厦门市壹加壹网络科技有限公司	厦门市壹加壹网络科技有限公司
流动资产	4,988,745.90	5,602,484.21
非流动资产	972,507.93	1,024,698.76
资产合计	5,961,253.83	6,627,182.97
流动负债	1,125,256.46	1,219,303.12
非流动负债	-	-
负债合计	1,125,256.46	1,219,303.12
对联营企业权益投资的账面价值	5,731,694.14	5,863,627.43

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本公司实际控制人为林泽沂。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七在其他主体中权益之 1 在子公司中权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注七在其他主体中权益之 3 在合营安排或联营企业中权益。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	备注
卢玉芹	股东，董事；持有公司股份 8.44%	
厦门国傲投资管理合伙企业（有限合伙）	股东，持有公司股份 4.17%	
厦门星际摩尔网络营销策划有限公司	股东林远培占该公司 70%的股份	
深圳三七九三七网络科技有限公司	股东林远培占该公司 4.6%的股份	
厦门快新科技有限公司	股东林远培占该公司 30%的股份	
厦门云商客投资管理合伙企业（有限合伙）	股东，持有公司股份 7.61%	
林远培	控股股东，董事长；持有公司股份 50%	
林美环	股东，董事；持有公司股份 12.79%	
林正合	实际控制人之父亲	
许小燕	股东，持有公司股份 4.90%	
官阿妮	股东，持有公司股份 1.00%	
陈宏舟	股东，持有公司股份 1.00%	
余建华	股东，持有公司股份 3%	

九、承诺及或有事项

1、重要的承诺事项

截止 2019 年 06 月 30 日，本公司无需要披露的重要的承诺事项。

2、或有事项

截止 2019 年 06 月 30 日，本公司无需要披露的重要的或有事项。

十、资产负债表日后事项

截止本财务报表批准报出日，本公司无需要披露的重要的承诺事项。

十一、其他重要事项

截止 2019 年 06 月 30 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

类别	2019 年 06 月 30 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
1.单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
2.按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,566,767.75	100			2,566,767.75
其中：账龄分析组合					
特定对象组合					
3.单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,566,767.75				2,566,767.75

类别	2018 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例(%)	
1.单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
2.按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,323,076.08	100			5,323,076.08
其中：账龄分析组合	1,330,888.04	25.00			1,330,888.04

类别	2018 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例(%)	
无风险组合	3,992,188.04	75.00			3,992,188.04
3.单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	5,323,076.08	100.00			5,323,076.08

(2) 2019 年 6 月份计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期转回坏账准备金额元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2019 年 06 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
应收子公司款项	4,076,270.30	3,967,070.30
往来款		0.00
结算资金	2,532,443.05	1,310,388.04
保证金	20,500.00	20,500.00
代扣员工款项	13,824.70	25,117.74
合计	6,652,342.35	5,323,076.08

(4) 截止 2019 年 06 月 30 日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	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
深圳市中茂恒润网络科技有限公司	结算资金	2,182,508.02	1 年以内	32.90	-
厦门国傲商旅网络服务有限公司	内部往来	4,076,270.30	1 年以内	61.47	-
易宝支付有限公司	结算资金	339,199.85	1 年以内	5.12	-
保证金	保证金	20,500.00	1 年以内	0.31	-
公积金	其他	12,736.00	1 年以内	0.19	-
合计	—	6,631,214.17	—	99.99	-

2、营业收入

项目	2019 年 06 月 30 日		2018 年 06 月 30 日	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,788,869.97	1,182,620.86	2,950,677.87	1,947,394.94
其他业务				
合计	1,788,869.97	1,182,620.86	2,950,677.87	1,947,394.94

十三、补充资料

1、非经常性损益明细表

项目	2019 年 06 月 30 日	2018 年度
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）		
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		
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		

项目	2019 年 06 月 30 日	2018 年度
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		
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		
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,560.91	5,220.53
所得税影响额	640.23	1,305.13
少数股东权益影响额		
合计	1,920.68	3,915.40

2、净资产收益率及每股收益

（1）2019 年 06 月 30 日

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	-21.63	-0.13	-0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-21.66	-0.13	-0.13

（2）2018 年度

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	-61.69	-0.33	-0.33
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-81.06	-0.33	-0.33

十四、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于 2019 年 8 月 22 日决议批准。

厦门国傲科技股份有限公司

2019 年 8 月 22 日