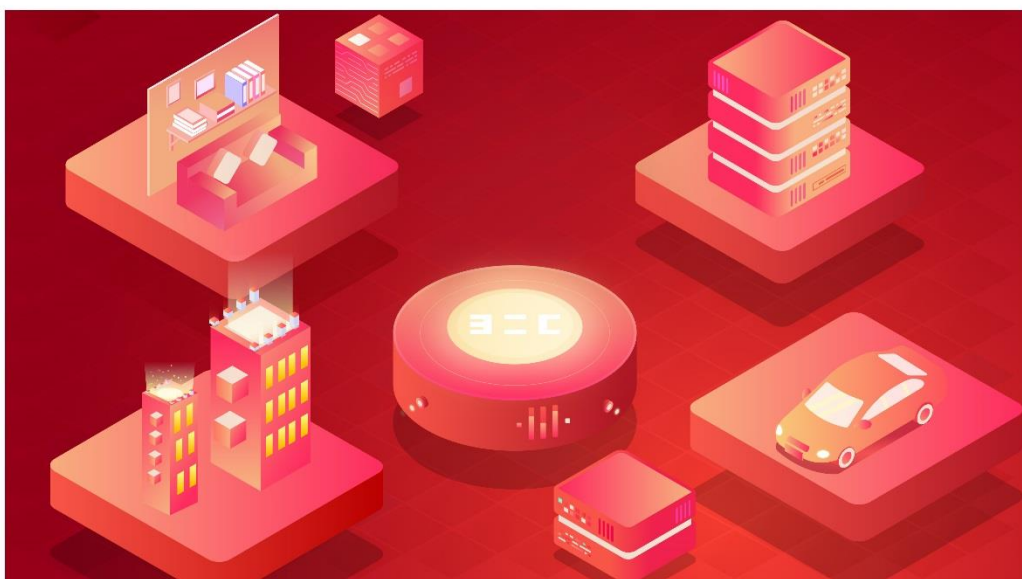




博采网络 | 股票代码  
BOCWEB | 833205

# 杭州博采网络科技股份有限公司

Hangzhou Broadcull Network Technology Corp.



## 年度报告

2019年

## 公司年度大事记



报告期内，公司完成营业收入 48074.78 万元，同比增长 125.25%；归属于挂牌公司股东的净利润 4616.19 万元，同比增长 110.81%。



报告期内，公司积极回报股东，完成 2018 年年度权益分派，以公司现有总股本 8188.25 万股为基数，每 10 股分红 1.00 元。



公司获得西湖区 2019 年科技经费资助计划支持 332.59 万元，获得其他项目资金补助 46.54 万元。另，公司控股子公司南京博风采网络科技有限公司获得南京市江宁区专项科技补助 70 万元。



报告期内，公司已累计取得 81 项计算机软件著作权、5 项软件产品证书，进一步提升了公司的市场竞争力，帮助公司夯实技术壁垒以形成可持续的互联网产品+数据商业价值。



报告期内，公司开源节流，稳健经营，在不影响发展前提下，进行了杭州总部办公室搬迁，预计未来三年租金减少 468 万元。同时，公司积极在全国设置直营分支机构，进一步提升全国范围的服务能力。



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



报告期内，公司向中国证券监督管理委员会浙江监管局报送了首次公开发行并上市的辅导备案登记材料，辅导备案情况已于 2019 年 7 月 12 日在浙江证监局官方网站公示。



报告期内，公司合计获得银行 6550 万元的信用授信，该信用资金对公司拓展业务起积极作用，有助于进一步扩大公司营收和利润规模。

---

# 目 录

第一节	声明与提示.....	5
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	9
第四节	管理层讨论与分析 .....	12
第五节	重要事项 .....	20
第六节	股本变动及股东情况 .....	22
第七节	融资及利润分配情况 .....	24
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	28
第九节	行业信息 .....	31
第十节	公司治理及内部控制 .....	32
第十一节	财务报告 .....	37

## 释义

释义项目		释义
报告期	指	2019年1月1日至2019年12月31日
公司、本公司、博采网络	指	杭州博采网络科技股份有限公司
北京博采汇众	指	北京博采汇众网络科技有限公司
青岛博采汇众	指	青岛博采汇众网络科技有限公司
南京博风采	指	南京博风采网络科技有限公司
品效网络	指	杭州品效网络科技有限公司
聚啦网络	指	杭州聚啦网络科技有限公司
律动传媒	指	杭州律动文化传媒有限公司
股东大会	指	杭州博采网络科技股份有限公司股东大会
董事会	指	杭州博采网络科技股份有限公司董事会
监事会	指	杭州博采网络科技股份有限公司监事会
三会	指	杭州博采网络科技股份有限公司股东大会、董事会、监事会
公司章程	指	杭州博采网络科技股份有限公司章程
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
证监会	指	中国证券业监督管理委员会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
APP	指	安装在智能手机上的应用软件
九朗投资	指	杭州九朗投资管理合伙企业(有限合伙)
九米投资	指	杭州九米投资管理合伙企业(有限合伙)
九顺投资	指	杭州九顺投资管理合伙企业(有限合伙)

## 第一节 声明与提示

### 【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

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

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

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

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
技术革新风险	互联网营销服务业的发展进步与互联网信息技术的发展与突破密切相关，随着信息技术的不断提升，互联网和移动互联网用户规模不断扩大、增长迅速，导致互联网营销服务行业市场规模不断扩大。公司开展互联网营销服务以来，一直和市场中先进技术接轨，具备自身技术研发优势，并将新技术及时用于业务开发中。若公司未能及时根据新兴的互联网技术适时调整公司的技术优势和业务类型，则会对公司业务的扩大、升级带来影响，也会对公司的市场竞争力造成不利因素。
核心人才流失风险	公司经过十六年发展，形成自有的业务经验丰富的团队，具备一批具有创新能力的技术研发人员，核心人才对互联网行业发展趋势、用户需求偏好有着精准的理解，是公司的核心竞争力所在，截至目前，公司管理人才、核心技术人才较为稳定，没有发生较大的变动，但无法完全回避由于其它因素发生核心人员流失的风险。公司将进一步完善多层次的激励措施，加快人才队伍建设、工作流程建设和企业文化建设，保证公司人才队伍的稳定性。
公司治理及实际控制人不当控制风险	公司在有限公司阶段，由于规模较小，管理层规范治理意识相对薄弱。股份公司成立后，公司逐步完善法人治理结构。股份公司成立时间较短，公司管理层对新三会制度的了解、

	<p>熟悉 有个过程，公司的规范运作仍待进一步考察和提高。同时，公司实际控制人为叶栋栋、祝珍来、胡小飞，上述三人合计持有公司 56.31%的股份，且分别担任董事长、总经理、董事职务。若公司实际控制人对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，则会产生公司治理风险及实际控制人不当控制风险，给公司经营和持续发展带来不利影响。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	否

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

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

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	周泽红
职务	董事会秘书
电话	0571-87651986
传真	0571-87169144
电子邮箱	alai@bocweb.cn
公司网址	www.bocweb.cn
联系地址及邮政编码	杭州市西湖区文一西路 522 号西溪科创园 5、11 楼 310012
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2004 年 1 月 9 日
挂牌时间	2015 年 8 月 7 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	互联网和相关服务
主要产品与服务项目	公司主要针对企业级市场（To B）提供互联网数字化综合服务，核心业务为两类：分别为数字互动整合营销服务与数字技术定制研发服务。基于该两类业务，公司为企业提供包括新媒体运营、媒介定投、SaaS 平台、企业上云、数据整合、定制研发、精准营销等在内的系列数字化服务，赋能企业在数字商业时代实现互联网+升级转型，实现企业高效而专业的数字化营销运营。
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	81,882,500
优先股总股本（股）	-
做市商数量	4
控股股东	公司股权较为分散,无控股股东
实际控制人及其一致行动人	叶栋栋、祝珍来、胡小飞



#### 四、注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91330100757225383R	否
注册地址	杭州市西湖区文一西路460号文娱中心456室	否
注册资本	81,882,500	否
-		

#### 五、中介机构

主办券商	海通证券
主办券商办公地址	上海市广东路689号海通证券大厦3008室
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	钟焯兵、王璟
会计师事务所办公地址	北京海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

#### 六、自愿披露

适用 不适用

#### 七、报告期后更新情况

适用 不适用



### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	480,747,805.23	213,424,346.73	125.25%
毛利率%	23.67%	42.39%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	46,161,882.37	21,897,884.18	110.81%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	40,553,916.81	20,085,010.17	101.91%
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）	33.58%	19.26%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	29.50%	17.67%	-
基本每股收益	0.56	0.27	107.41%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	241,357,241.55	183,987,247.11	31.18%
负债总计	84,464,080.24	66,924,375.92	26.21%
归属于挂牌公司股东的净资产	156,452,358.56	118,478,726.19	32.05%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.91	1.45	31.72%
资产负债率%（母公司）	28.49%	31.18%	-
资产负债率%（合并）	35.00%	36.37%	-
流动比率	2.82	2.73	-
利息保障倍数	27.12	76.83	-

#### 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-51,753,548.11	-21,704,679.42	-138.44%
应收账款周转率	4.38	4.81	-
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%	31.18%	28.52%	-
营业收入增长率%	125.25%	29.79%	-
净利润增长率%	110.81%	61.85%	-

#### 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	81,882,500	81,882,500	0.00%
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

#### 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非经常性资产处置收益	
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）	4,491,329.72
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	1,826,544.63
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	18,905.07
<b>非经常性损益合计</b>	<b>6,336,779.42</b>
所得税影响数	633,040.43
少数股东权益影响额（税后）	95,773.43
<b>非经常性损益净额</b>	<b>5,607,965.56</b>

#### 七、 补充财务指标

□适用 √不适用

## 八、 会计数据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	4,000,000.00	0	1,000,000.00	0
其他权益工具投资	0	4,000,000.00	0	1,000,000.00
其他应付款	841,950.58	803,223.50	0	0
应付利息	38,727.08	0	0	0
资产减值损失	2,124,066.34	-2,124,066.34	1,731,389.83	-1,731,389.83
短期借款	25,000,000.00	25,038,727.08	0	0

注：1、资产负债表增加“交易性金融资产”、“债权投资”、“其他债权投资”、“其他权益工具投资”、“其他非流动金融资产”、“交易性金融负债”科目，将“可供出售金融资产”变更到在“其他权益工具投资”中填列；

2、将“资产减值损失”项目位置下移，作为加项，损失以“-”填列；

3、将基于实际利率法计提的金融工具的利息计入相应金融工具的账面余额中，由原来“其他应付款-应付利息”调整到“短期借款”。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

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

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

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

报告期内，公司基本商业模式未发生变化。

#### 报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 二、 经营情况回顾

#### （一） 经营计划

报告期内，公司紧紧围绕董事会制定的年度经营目标，采取有效的管理措施，依托公司优质的服务和良好的市场声誉，不断加大研发投入，保持技术和产品创新优势，同时公司不断优化业务结构，加快市场开拓力度、内部成本控制、产品质量管理以及完善技术支持和后续服务体系，公司继续致力于企业数字化综合服务；报告期内公司的业绩持续增长，公司实现营业收入 48074.78 万元，同比增长 125.25%；归属于挂牌公司股东的净利润 4616.19 万元，同比增长 110.81%；每股收益 0.56 元同比增长 107.41%；公司总资产 24135.72 万元，较 2018 年同期 18398.72 万元同比增长 31.18%；研发投入 3104.9 万元，保持高研发投入。

报告期内盈利原因主要为：1、销售收入的大幅增长是利润增长的主要因素；2、销售费用、管理费用的合理控制也是利润增长的内生因素；3、公司对相关业务结构进行调整，优化相关业务收入的盈利水平。4、相关政府拨款的收入也是利润增长的因素。

报告期内，公司在多方面有效完成经营计划：

1、报告期内，公司完成营业收入 48074.78 万元，同比增长 125.25%，归属于母公司所有者的净利润 4616.19 万元，同比增长 110.81%。

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

3、公司持续保持较高的研发投入，近三年研发费用高达 8000 万元。

4、公司完成 2018 年年度权益分派，以公司现有总股本 8188.25 万股为基数，向全体股东每 10 股派 1.00 元人民币现金。

5、公司在包括北京、青岛、南京、上海、成都、福州、郑州、温州、台州、绍兴等城市已设立了分支机构，能在全国范围内为客户提供优质的本地化服务。

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

7、公司累计取得 81 项计算机软件著作权、5 项软件产品证书，进一步夯实公司作为国家高新技术企业的竞争壁垒。

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

9、公司获得西湖区 2019 年科技经费资助计划支持 332.59 万元，获得其他项目资金补助 46.54 万元。另，公司控股子公司南京博风采网络科技有限公司获得南京市江宁区专项科技补助 70 万元。

10、公司开源节流，稳健经营，在不影响发展前提下，进行了杭州总部办公室搬迁，预计未来三年租金减少 468 万元。

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

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

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

14、公司优化研发投入安排，以接轨市场效益为导向，减少或降低无效研发。

15、公司积极诉讼拖款类项目，全面处理坏账和长龄应收款项。

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

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

18、公司和招商银行、南京银行、北京银行、杭州联合银行合作，共计获取 6550 万元的授信资金，该资金对公司业务发作起积极作用。

19、公司从敞开放式接单步入选择性接单，公司的服务能力和溢价能力持续提升。

20、公司全面回笼各类项目押金、保证金，各环节提高资金使用效率。

21、公司加快对外诉讼，运用法律手段维护自身合法权益，多维度降低运营风险，竭尽所能控制坏账比例，避免对公司及投资者造成损失。

22、公司加大应收账款的回款，本年度长账期的应收账款大幅回款，全面改善应收账款结构。

23、公司管理层常年围绕差异化竞争提升公司综合竞争力，以执行力为第一原则。

## （二） 财务分析

### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	25,630,247.53	10.62%	69,466,819.85	37.76%	-63.10%
应收票据	4,434,085.40	1.84%	1,629,600.00	0.89%	172.10%
应收账款	159,808,365.28	66.21%	59,638,370.18	32.41%	167.96%
存货					
投资性房地产					
长期股权投资	495,703.88	0.21%			
固定资产	487,877.47	0.20%	613,124.59	0.33%	-20.43%
在建工程					
短期借款	39,566,895.66	16.39%	25,038,727.08	13.61%	58.02%

长期借款					
------	--	--	--	--	--

**资产负债项目重大变动原因：**

- 1、货币资金期末余额较年初减少4383.66万元，变动比例为-63.10%。主要原因是由于中大型客户持续增加，采购量急剧上升。
- 2、应收账款期末余额较年初增加10017.00万元，增幅为167.96%。主要原因是应收账款变化较大，主要是销售收入增长并存在一定的账期所致。
- 3、固定资产期末余额较年初减少12.52万元，变动比例为-20.43%。固定资产减少为自然折旧形成的。
- 4、资产总计期末余额较年初增加5737.00万元，增幅为31.18%。主要原因是应收账款的大幅增加。
- 5、短期借款为公司的信用贷款。
- 6、预收账款期末金额较年初能加153.66万元，变动比例为6.18%。
- 7、预付账款期末金额较年初增加693.47万元，变动比例为19.51%。主要原因是由于和字节跳动在移动端的市场占有率大幅提升。

**2. 营业情况分析****(1) 利润构成**

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	480,747,805.23	100%	213,424,346.73	100%	125.25%
营业成本	366,968,183.56	76.33%	122,961,555.51	57.61%	198.44%
毛利率	23.67%	-	42.39%	-	-44.16%
销售费用	18,444,706.13	3.84%	21,495,036.74	10.07%	-14.19%
管理费用	13,853,566.87	2.88%	14,573,598.72	6.83%	-4.94%
研发费用	31,049,018.47	6.46%	31,063,320.80	14.55%	-0.05%
财务费用	1,731,100.35	0.36%	-51,109.53	-0.02%	3,487.04%
信用减值损失	-5,525,689.87	-1.15%		0.00%	-
资产减值损失	0	0.00%	-2,124,066.34	-1.00%	100.00%
其他收益	5,779,185.92	1.20%	1,160,112.37	0.54%	398.16%
投资收益	1,617,585.38	0.34%	1,141,134.24	0.53%	41.75%
公允价值变动收益	0	0.00%			
资产处置收益	0	0.00%	-2,130.00		100%
汇兑收益	0	0.00%			
营业利润	49,557,054.60	10.31%	22,805,513.43	10.69%	117.30%
营业外收入	343,908.30	0.07%	78,375.92	0.04%	338.79%
营业外支出	325,003.23	0.07%	456,792.74	0.21%	-28.85%
净利润	46,930,240.43	9.76%	20,892,570.80	9.79%	124.63%

**项目重大变动原因：**

- 1、营业收入为48074.78万元，其中数字互动整合营销服务为33824.52万元，数字技术定制研发服务为14250.26万元。主要是由于公司和字节跳动建立战略性的业务关系，进一步的扩大市场份额。
- 2、营业成本为36696.82万元，较上年同期增长198.44%。主要原因是本期业务增加导致成本增加，较2018年增加数字营销业务的第三方媒介渠道投放成本。
- 3、管理费用为1385.36万元，较上期发生减少4.94%，主要原因为公司提升内部管理，优化相关人力资源。



4、财务费用为173.11万元，较上期发生额变动3487.04%，主要原因是：报告期内银行利息收入减少，银行贷款增加导致贷款利息支出上升。

5、营业利润为4955.71万元，较上期增加117.30%，主要原因是：主要是业务增长、内控管理有效、销售费用降低以及政府相关拨款增长，以及子公司的利润贡献。

6、营业外收入为34.39万元，较上期发生额上升338.79%，主要原因是：预计负债转回以及客户违约赔偿收入。

7、净利润为4616.19万元，较上期大幅增加，主要受益于销售收入的增加。

8、营业外支出32.50万元，较上期大幅下降28.85%，主要原因为2019年度管理规范，未有赔款、罚款以及其他营业外支出。

9、信用减值损失-552.57万元，较上期增加160.15%，主要原因为应收账款增加导致坏账增加，受会计政策变更影响，原来的资产减值损失计入信用减值损失科目，坏账准备属可控范围。

10、投资收益 161.76 万元，较上期增加 41.75%，主要是子公司股权处置和前期理财产品的收益。

## (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	480,391,393.66	213,420,523.15	125.09%
其他业务收入	356,411.57	3,823.58	9,221.41%
主营业务成本	366,968,183.56	122,961,555.51	198.44%
其他业务成本	-	-	

### 按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
数字技术定制研发服务	142,502,588.64	29.64%	54,798,577.61	25.68%	160.05%
数字互动整合营销服务	338,245,216.59	70.36%	158,625,769.12	74.32%	113.23%

### 按区域分类分析：

□适用 √不适用

### 收入构成变动的原因：

数字互动整合营销服务收入占比，从上期的74.32%降低到70.36%，该类项目金额较去年同期增长一倍，占营收比重较去年同期略微下降，下降原因为公司新产品推出并快速获得市场认可。

数字技术定制研发服务收入占比，从上期的25.68%增加到29.64%，该类项目金额上升主要原因在于公司开发出新产品以技术和创意优势占领市场。

## (3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	火星人厨具股份有限公司	13,229,507.14	4.01%	否
2	北京好易装网络科技有限公司	4,716,037.74	1.43%	否
3	杭州塑青美容有限公司	3,767,675.23	1.14%	否



4	上海蓝裔网络科技有限公司	3,525,471.70	1.07%	否
5	圣都家居装饰有限公司	3,349,056.60	1.01%	否
合计		28,587,748.41	8.66%	-

本报告期内，公司快速发展，业务规模扩大，及收入构成的较大变化导致主要客户较上年有一定的变动。具体情况如下：

上述客户在互联网移动端的数字整合广告投放量快速放大。

#### (4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	字节跳动有限公司	261,192,557.97	88.26%	否
2	北京微播视界科技有限公司	4,956,864.62	1.67%	否
3	杭州鑫意文化创意有限公司	1,861,335.85	0.63%	否
4	阿里云计算机有限公司	1,572,589.59	0.53%	否
5	浙江翊诺文化传媒有限公司	1,075,094.34	0.36%	否
合计		271,266,366.90	91.45%	-

本报告期内，主要供应商较上年变动的主要原因是数字互动整合营销服务中品牌网络传播业务大量增加。注：字节跳动有限公司包括：浙江字节跳动科技有限公司；广东今日头条科技有限公司；巨量引擎（上海）计算机科技有限公司；福建字节跳动科技有限公司。

### 3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-51,753,548.11	-21,704,679.42	-138.44%
投资活动产生的现金流量净额	2,879,137.47	-2,208,135.75	230.39%
筹资活动产生的现金流量净额	5,037,838.32	16,552,273.83	-69.56%

#### 现金流量分析：

- 1、报告期内，本期经营活动现金流入小计 42111.10 万元，经营活动现金流出小计 47286.45 万元，经营活动产生的现金流量净额-5175.36 万元，经营活动产生的现金流量净额较上期发生额下降 3004.89 万元，主要原因由于中大型客户持续增加，采购量急剧上升；
- 2、本期投资活动现金流出为 42.12 万元，较上年发生额减少 292.82 万元，其主要原因是本年度无重大投资；
- 3、本期筹资活动产生的现金流量净额较上期发生额减少 1151.44 万元，主要原因是偿还银行借款及借相应借款利息支出。

### (三) 投资状况分析

#### 1、主要控股子公司、参股公司情况

公司目前旗下共计 4 家控股子公司、3 家全资子公司、2 家全资孙公司，1 家参股公司。

全资子公司：

(1) 杭州聚啦网络科技有限公司成立于 2015 年 11 月 24 日，注册资本人民币壹仟万元，法定代表人：李誉。报告期内，聚啦网络营业收入 563.40 万元，净利润-319.89 万元。

(2) 杭州律动文化传媒有限公司成立于 2016 年 1 月 5 日，注册资本人民币壹佰万元，法定代表人：余先科。报告期内，营业收入 431.13 万元，净利润 -66.87 万元。

(3) 杭州聚率网络科技有限公司成立于 2019 年 10 月 24 日，注册资本人民币壹佰万元，法定代表人：李誉。经营范围同于博采网络母公司主营业务。

控股子公司：

(1) 北京博采汇众网络科技有限公司成立于 2016 年 3 月 30 日，注册资本人民币贰佰万元，法

定代表人：刘涛。经营范围同于博采网络母公司主营业务。报告期内，营业收入 420.07 万元，净利润 32.19 万元。

(2) 青岛博采汇众网络科技有限公司成立于 2016 年 6 月 27 日，注册资本人民币贰佰万元，法定代表人：李强。经营范围同于博采网络母公司主营业务。报告期内，营业收入 367.26 万元，净利润-115.93 万元。

(3) 南京博风采网络科技有限公司成立于 2016 年 8 月 17 日，注册资本人民币壹佰万元，法定代表人：徐康。经营范围同于博采网络母公司主营业务。报告期内，营业收入 57786.32 万元，净利润 427.17 万元。

(4) 杭州逻辑科技有限公司成立于 2018 年 9 月 25 日，注册资本人民币壹佰万元，法定代人：叶栋栋。经营范围同于博采网络母公司主营业务。无营收亏损-28.17 万元。

全资孙公司：

(1) 福州聚小优网络科技有限公司成立于 2016 年 4 月 26 日，注册资本人民币伍佰万元，法定代表人：李誉。经营范围同于博采网络母公司主营业务。报告期内，营业收入 566.81 万元，净利润 108.67 万元。

(2) 河南省牧遇之星文化传播有限公司成立于 2016 年 12 月 06 日，注册资本人民币捌佰万元，法定代表人：李誉。经营范围同于博采网络母公司主营业务。报告期内，营业收入 835.03 万元，净利润 181.67 万元。

参股公司：

(1) 杭州品效网络科技有限公司成立于 2017 年 5 月 10 日，注册资本人民币壹佰伍拾万元，法定代表人：杨小敏。经营范围同于博采网络母公司主营业务。报告期内，营业收入 53.01 万元，净利润-17.66 万元。

北京博采汇众、青岛博采汇众、南京博风采 3 家控股子公司以及福州聚小优、河南牧遇之星 2 家全资孙公司均为公司在不同城市承担当地市场开拓及本地化服务。

## 2、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

### (四) 非标准审计意见说明

适用 不适用

### (五) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

本公司自 2019 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》(财会〔2017〕7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》(财会〔2017〕8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计》(财会〔2017〕9 号)以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(财会〔2017〕14 号)相关规定，根据累积影响数，调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

## 三、持续经营评价

公司拥有良好的持续经营能力，主要包括以下几方面：

1、中国互联网用户基数庞大，基础设施完善，用户使用互联网行为已趋成熟，对于互联网无论是消费级使用或是企业级使用均有很高的接受度，企业通过互联网及移动互联网进行展示传播、内部办公、营销推广的比例不断攀升，企业级服务市场空间巨大；

2、国家层面推进的互联网+战略及双创倡导，使得本就处于快速发展的中国互联网如虎添翼，进入黄金发展时期，公司处于互联网服务行业，催生大量相关需求为公司的业务发展带来源源不断的机会；

3、公司自身经过十六年的发展，已在技术、人才、客户、品牌等多方面拥有良好的积累，在区域内处于行业龙头位置，建立起较高的竞争壁垒；

4、公司目前已累计获取共计项原始取得的 81 项软件著作权登记证书及 5 项软件产品登记证书，有效增强自身的技术积累及对于同行的竞争壁垒；

5、公司于 2015 年挂牌后进行多轮融资，有效保障公司发展所需的资金；

6、公司在包括北京、青岛、南京、上海、成都、福州、郑州、温州、台州、绍兴等城市已设立了分支机构，能在全国范围内为客户提供优质的本地化服务；

7、2019 年公司经营稳中有进，实现营业收入 48074.78 万元，相比 2018 年同期实现 125.25% 的高速增长；

8、公司五大核心股东十多年深耕本行业，具备较深的行业理解力；

9、公司五大核心股东具备快速反应能力，及时调整公司产品线和积极布局市场；

10、公司和字节跳动建立战略性的业务关系，可进一步的扩大市场份额；

11、公司资质良好，持续获得银行的授信资金，对业务开拓起积极作用；

12、公司核心股东内部推广学习型组织，有效提升内部领导力和综合管理；

13、经过多年的规范和督导，公司内部精细化和规范化的管理能力不断加强。

## 四、 风险因素

### （一） 持续到本年度的风险因素

#### （一） 技术革新风险

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

应对办法：公司开展互联网营销服务以来，一直和市场中先进技术接轨，具备自身技术研发优势，并将新技术及时用于业务开发中。截止报告期，公司已拥有自主研发原始取得的软件著作权 81 项及 5 项软件产品证书，并且获得国家高新技术企业认定。

#### （二） 核心人才流失风险

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

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

#### （三） 公司治理及实际控制人不当控制风险

公司在有限公司阶段，由于规模较小，管理层规范治理意识相对薄弱。股份公司成立后，公司逐步完善法人治理结构。股份公司成立时间较短，公司管理层对新三会制度的了解、熟悉有个过程，公司的规范运作仍待进一步考察和提高。同时，公司实际控制人为叶栋栋、祝珍来、胡小飞三人，上述三人合计持有公司 56.31% 的股份，且分别担任董事长、总经理兼董事职务。若公司实际控制人对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，则会产生公司治理风险及实际控制人不当控制风险，给公司经营和持续发展带来不利影响。

应对办法：在公司挂牌新三板后，公司的规范运作已得到进一步提高和完善，公司已建立较为完善的组织架构，除了组织架构的完善，同时公司进一步强化了内部各方面事宜的控制管理，进行内部 OA 办公自动化的系统升级，涵盖业务处理、客户服务、财务流转、内部审核等多方面模块，有效提升了企业内部运行的规范和效率。在实际控制人控制不当的风险处理上，为维持公司实际控制权的稳定，保持公司重大事项决策的一致性，实际控制人各方已签署《一致行动人协议》并根据该协议行使相关股东权利。公司几位实际控制人均为公司创始人，均拥有丰富的从业经历、较高的专业素养和较强的局势判断能力，能有效保障公司的稳定运行及未来发展。

(二) 报告期内新增的风险因素

无。

## 第五节 重要事项

### 一、重要事项索引

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

### 二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	审议金额	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间
祝珍来、叶栋栋、胡小飞	关联担保	10,000,000.00	10,000,000.00	已事后补充履行	2020年4月23日
杭州律动文化传媒有限公司、祝珍来、叶栋栋、胡小飞	关联担保	25,000,000.00	10,000,000.00	已事前及时履行	2019年7月1日
祝珍来、叶栋栋、胡小飞、夏莹	关联担保	4,500,000.00	4,500,000.00	已事前及时履行	2019年6月20日
祝珍来、叶栋栋、胡小飞、夏莹	关联担保	5,000,000.00	5,000,000.00	已事后补充履行	2020年4月23日

#### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

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

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

## (二) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	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、主要股东、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员	2015年6月26日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人、主要股东、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员	2015年6月26日	-	挂牌	关联交易承诺	关联交易承诺事项	正在履行中
实际控制人	2015年6月26日	2018年12月31日	挂牌	其他承诺	房屋租赁承诺	已履行完毕

## 承诺事项详细情况：

实际控制人、主要股东、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员均已出具《关于避免同业竞争的承诺函》，并将保持该承诺持续有效。

实际控制人、主要股东、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员已分别出具《关于规范关联交易的承诺书》，并保持该承诺持续有效。



## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	43,348,550	52.94%	-1,763,400	41,585,150	50.79%
	其中：控股股东、实际控制人	11,503,125	14.05%	-634,750	10,868,375	13.27%
	董事、监事、高管	1,388,525	1.70%	296,750	1,685,275	2.06%
	核心员工	738,500	0.90%	-649,750	88,750	0.11%
有限售条件股份	有限售股份总数	38,533,950	47.06%	1,763,400	40,297,350	49.21%
	其中：控股股东、实际控制人	34,374,375	41.98%	864,750	35,239,125	43.04%
	董事、监事、高管	4,159,575	5.08%	869,250	5,028,825	6.14%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		81,882,500	-	0	81,882,500	-
普通股股东人数		121				

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

#### (二) 普通股前十名股东情况

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%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	祝珍来	16,066,500	420,000	16,486,500	20.13%	12,514,875	3,971,625
2	叶栋栋	15,565,500	488,000	16,053,500	19.61%	12,040,125	4,013,375
3	胡小飞	14,245,500	-678,000	13,567,500	16.57%	10,684,125	2,883,375
4	杭州九顺投资管理合伙企业（有限合伙）	5,556,600	100,000	5,656,600	6.91%	0	5,656,600
5	余先科	3,087,700	470,000	3,557,700	4.34%	2,668,275	889,425
6	杭州朋资投资管理合伙企业（有限合伙）	5,393,000	-2,230,000	3,163,000	3.86%	0	3,163,000
7	李誉	2,460,400	696,000	3,156,400	3.85%	2,360,550	795,850
8	李祥建	0	2,409,000	2,409,000	2.94%	0	2,409,000
9	杭州九米投资管理合伙企业（有限合伙）	1,960,000	41,000	2,001,000	2.44%	0	2,001,000
10	浙江君弘资产管理有限公司一君弘新三板成长投资基金	1,709,100	-1,000	1,708,100	2.09%	0	1,708,100
合计		66,044,300	1,715,000	67,759,300	82.75%	40,267,950	27,491,350

普通股前十名股东间相互关系说明：



叶栋栋、祝珍来、胡小飞是公司的一致行动人，叶栋栋、胡小飞分别持有九顺投资 60%、15% 的出资额，余先科持有九朗投资 70% 的出资额，李誉持有九米投资 49.83% 的出资额。除此之外，股东间无其他关联关系。

## 二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

### (一) 控股股东情况

公司股权较为分散，无控股股东。

### (二) 实际控制人情况

公司实际控制人为叶栋栋、祝珍来、胡小飞三人，合计持有公司 56.31% 的股份，三人签署了《一致行动人协议》。

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

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

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

以上实际控制人情况报告期内未发生变动。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、普通股股票发行及募集资金使用情况

#### 1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

#### 2、存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序
1	2017年5月11日	39,220,000.00	33,465,519.08	是	<p>根据2018年12月28日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上披露的《博采网络：关于变更募集资金使用用途的公告》，公司将原计划用于成立子公司的剩余募集资金716.58万元、补充公司及子公司流动资金的剩余募集资金33.67万元、股权投资的剩余募集资金2451.25万元以及收到的利息收入等总计33,470,710.20元的用途变更为补充公司流动资金。</p> <p>根据2019年7月12日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上披露的《博采网络：关于变更募集资金使用用途的公告》，公司为了提高资金的使用效率，满足公司战略发展的</p>		已事前及时履行

					需要，将原计划用于支付房租 250 万元的用途变更为用于支付员工工资。		
--	--	--	--	--	-------------------------------------	--	--

**募集资金使用详细情况：**

截至 2019 年 12 月 31 日，公司募集资金使用情况如下：1、募集资金总额：39,220,000.00 元；2、杭州品效网络科技有限公司投资款：1,005,000.00 元；3、补充公司流动性：39,806,388.00 元；4、网上银行服务费：923.20 元；5、投资理财：32,000,000.00 元；6、利息收入：728,066.71 元；7、理财到期回款：32,869,435.61 元；8、募集资金剩余余额：5,191.12 元；截至 2019 年 12 月 31 日，公司已按全国中小企业股份转让系统相关要求的规定及时、真实、准确、完整地披露了公司募集资金的存放及实际使用情况，不存在募集资金管理违规的情况。公司将严格按照相关规定及要求对募集资金进行使用管理，并严格履行相关信息披露义务。

**二、 存续至本期的优先股股票相关情况**

适用 不适用

**三、 债券融资情况**

适用 不适用

**四、 可转换债券情况**

适用 不适用

**五、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况**

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率%
					起始日期	终止日期	
1	信用贷款	南京银行股份有限公司	银行	2,070,000.00	2018 年 11 月 16 日	2019 年 11 月 15 日	
2	信用贷款	南京银行股份有限公司	银行	4,930,000.00	2018 年 11 月 13 日	2019 年 11 月 12 日	

3	信用贷款	南京银行股份有限公司	银行	8,000,000.00	2018年10月31日	2019年10月18日	
4	信用贷款	招商银行股份有限公司杭州分行	银行	10,000,000.00	2018年11月15日	2019年11月14日	
5	信用贷款	南京银行股份有限公司	银行	3,000,000.00	2019年8月15日	2020年8月14日	
6	信用贷款	南京银行股份有限公司	银行	1,400,000.00	2019年7月30日	2020年7月19日	
7	信用贷款	南京银行股份有限公司	银行	5,600,000.00	2019年7月25日	2020年7月19日	
8	信用贷款	招商银行股份有限公司杭州分行	银行	10,000,000.00	2019年11月20日	2020年11月19日	
9	信用贷款	杭州联合农村商业银行股份有限公司	银行	5,000,000.00	2019年10月15日	2020年4月13日	
10	担保贷款	北京银行股份有限公司杭州分行	银行	4,500,000.00	2019年6月10日	2020年6月9日	
11	担保贷款	北京银行股份有限公司杭州分行	银行	5,000,000.00	2019年11月15日	2020年11月14日	
12	担保贷款	杭州银行股份有限公司	银行	1,000,000.00	2019年10月9日	2020年10月8日	
13	担保贷款	南京银行股份有限公司南京城北支行	银行	2,000,000.00	2019年7月16日	2020年7月16日	
14	担保贷款	南京银行股份有限公司南京城北支行	银行	1,000,000.00	2019年5月9日	2020年5月9日	
15	信用贷款	江苏银行股份有限公司南京雨花支行	银行	2,000,000.00	2019年6月27日	2020年6月5日	
<b>合计</b>	-	-	-	65,550,000.00	-	-	-

## 六、 权益分派情况

### （一）报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2019 年 6 月 28 日	1	0	0
合计	1	0	0

### 报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

### （二）权益分派预案

适用 不适用

## 第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任职起止日期		是否在公司 领取薪酬
					起始日期	终止日期	
叶栋栋	董事长	男	1982年5月	大专	2018年3月19日	2021年3月18日	是
祝珍来	总经理、董事	男	1982年8月	硕士	2018年3月19日	2021年3月18日	是
胡小飞	副总经理、董事	男	1981年1月	大专	2018年3月19日	2021年3月18日	是
余先科	副总经理、董事、财务总监	男	1983年7月	大专	2018年3月19日	2021年3月18日	是
李誉	董事	男	1983年2月	大专	2018年3月19日	2021年3月18日	是
杨丽莉	监事会主席	女	1983年2月	大专	2018年9月21日	2021年3月18日	是
夏飞燕	监事	女	1985年6月	本科	2018年7月17日	2021年3月18日	是
陈霖	监事	男	1982年11月	大专	2018年3月19日	2021年3月18日	是
周泽红	董事会秘书	女	1995年4月	本科	2018年3月19日	2021年3月18日	是
董事会人数：							5
监事会人数：							3
高级管理人员人数：							4

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

其中叶栋栋、祝珍来、胡小飞上述三人合计持有公司 56.31% 的股份，因此三人对公司实行共同控制。叶栋栋、祝珍来、胡小飞三人签署了《一致行动人协议》，根据该协议，为维持公司实际控制权的稳定，保持公司重大事项决策的一致性，各方一致同意根据本协议行使相关股东权利。除此之外，股东间无其他关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
叶栋栋	董事长	15,565,500	488,000	16,053,500	19.61%	0
祝珍来	总经理、董事	16,066,500	420,000	16,486,500	20.13%	0
胡小飞	副总经理、董事	14,245,500	-678,000	13,567,500	16.57%	0
余先科	副总经理、董事、财务总监	3,087,700	470,000	3,557,700	4.34%	0

李誉	董事	2,460,400	696,000	3,156,400	3.85%	0
杨丽莉	监事会主席	0	0	0	0.00%	0
夏飞燕	监事	0	0	0	0.00%	0
陈霖	监事	0	0	0	0.00%	0
周泽红	董事会秘书	0	0	0	0.00%	0
合计	-	51,425,600	1,396,000	52,821,600	64.50%	0

### (三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	55	61
销售人员	57	88
技术人员	130	115
财务人员	8	8
运营	124	143
员工总计	374	415

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	4	3
本科	197	211
专科	160	183
专科以下	13	18
员工总计	374	415

### (二) 核心员工基本情况及变动情况

适用 不适用

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
颜冬	离职	核心人员	56,000	56,000	0
徐康	无变动	核心人员	148,750	60,000	88,750
杨小敏	离职	核心人员	533,750	0	533,750
应文斌	无变动	核心技术人员	0	0	0
夏飞燕	无变动	核心技术人员	0	0	0
陈嘉鸿	无变动	核心技术人员	0	0	0
华杰	无变动	核心技术人员	0	0	0



汪洋	无变动	核心技术人员	0	0	0
罗嗣宝	无变动	核心技术人员	0	0	0

**核心员工的变动对公司的影响及应对措施：**

适用 不适用

公司核心人员离职 2 名，针对 2 名核心人员的离职，公司会在其对应的岗位中选拔其他优秀的员工，核心人员对于公司是关键人物，对公司发展起积极作用，因此公司非常之重视。

**三、 报告期后更新情况**

适用 不适用

## 第九节行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第十节公司治理及内部控制

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

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司依据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统公司制定的相关法律法规及相关规范性文件的要求，不断完善公司治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度确保公司规范运作。报告期内建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《年度报告工作制度》和《杭州博采网络科技股份有限公司募集资金管理制度》，从而不断规范和完善公司的内部管理制度，使年报披露更加严谨、规范。

股份公司成立后，公司按照《公司法》、《公司章程》等法律法规的要求成立了股东大会、董事会和监事会（以下简称“三会”），建立了规范的公司治理结构。同时制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资决策制度》，对股东大会、董事会和监事会的权力范围、成员资格、召开、表决程序等事项进行了进一步的规定。

公司将在未来的公司治理实践中，继续严格执行相关法律法规《公司章程》、各项内部管理制度；继续强化董事、监事及高级管理人员在公司治理和规范动作方面的理解能力和执行能力，使其勤勉尽责，使公司治理更加完善。

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

报告期内，公司建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部管理制度，《公司章程》中设立了投资者关系管理、纠纷解决等条款，能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司已经按照相关法律法规以及《公司章程》的相关规定，公司制定了各项内部控制制度，其包含行政、人事、业务、技术、财务等方面，公司内部控制制度体现了完整性、合理性和有效性。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

##### 4、 公司章程的修改情况

修改章程如下：

原规定：第四章第十五条“召集人将在年度股东大会召开 20 日前通知各股东，临时股东大会将于会议召开 15 日前通知各股东。公司在计算提前通知期限时，不应当包括会议召开当日，但可包括会议通知发出当日。”

修订后：第四章第十五条“召集人将在年度股东大会召开 20 日前通知各股东，临时股东大会将于会议召开 15 日前通知各股东。召开股东大会的通知形式包括全国中小企业股份转让系统披露的股

东大会通知等形式。公司在计算提前通知期限时，不应当包括会议召开当日，但可包括会议通知发出当日。”

## (二) 三会运作情况

### 1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	11	<p>2019年1月2日公司召开第二届董事会第十一次会议，经审议通过的重大事项有《关于对全资孙公司福州聚小优网络科技有限公司增资的议案》；</p> <p>2019年1月29日公司召开第二届董事会第十二次会议，经审议通过的重大事项有《关于购买君弘京杭五期私募投资基金的议案》；</p> <p>2019年4月8日公司召开第二届董事会第十三次会议，经审议通过的重大事项有《公司2018年度总经理工作报告》、《公司2018年度董事会工作报告》、《公司2018年年度报告及摘要》、《关于聘任天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2019年度审计机构的议案》、《关于2017年第一次股票发行募集资金在2018年度存放及使用情况的专项报告》、《关于控股股东、实际控制人及其他关联方占用资金情况的专项审计报告》、《关于公司会计政策变更的议案》、《关于2018年度利润分配预案的议案》、《关于修改&lt;公司章程&gt;议案》、《关于追认偶发性关联交易的议案》、《2018年度审计报告》、《关于提请召开公司2018年年度股东大会的议案》；</p> <p>2019年6月20日公司召开第二届董事会第十四次会议，经审议通过的重大事项有《关于向银行借款暨关联担保的议案》、《关于提议召开公司2019年度第二次临时股东大会的议案》；</p> <p>2019年7月1日公司召开第二届董事会第十五次会议，经审议通过的重大事项有《关于向银行借款暨关联担保的议案》、《关于提议召开公司2019年度第三次临时股东大会的议案》；</p> <p>2019年7月12日公司召开第二届董事会第十六次会议，经审议通过的重大事项有《关于变更募集资金使用用途的议案》；</p> <p>2019年7月22日公司召开第二届董事会第十七次会议，经审议通过的重大事项有《关于控股子公司杭州品效网络科技有限公司增资暨引入投资者的议案》；</p> <p>2019年7月26日公司召开第二届董事会第十八次会议，经审议通过的重大事项有《公</p>

		<p>司 2019 年半年度报告》、《关于 2017 年第一次股票发行募集资金在 2019 上半年存放及使用情况的专项报告》、《关于公司会计政策变更的议案》、《关于提请召开公司 2019 年第五次临时股东大会的议案》；</p> <p>2019 年 8 月 16 日公司召开第二届董事会第十九次会议，经审议通过的重大事项有《关于补充确认出售控股子公司杭州逻辑码科技有限公司 51%股权的议案》；</p> <p>2019 年 9 月 26 日召开了第二届董事会第二十次会议,审议通过《关于追认注销子公司的议案》；</p> <p>2019 年 10 月 18 日召开了第二届董事会第二十一次会议，审议通过《关于对外投资设立全资子公司的议案》。</p>
监事会	3	<p>2019 年 4 月 8 日召开了第二届监事会第九次会议,审议通过《公司 2018 年度监事会工作报告》、《公司 2018 年年度报告及摘要》、《关于 2017 年第一次股票发行募集资金在 2018 年度存放及使用情况的专项报告》、《关于公司会计政策变更的议案》；</p> <p>2019 年 7 月 12 日召开了第二届监事会第十次会议,审议通过《关于变更募集资金使用用途的议案》；</p> <p>2019 年 7 月 26 日召开了第二届监事会第十一次会议，审议通过《公司 2019 年半年度报告》、《关于 2017 年第一次股票发行募集资金在 2019 上半年存放及使用情况的专项报告》、《关于公司会计政策变更的议案》。</p>
股东大会	6	<p>2019 年 1 月 14 日公司召开 2019 年第一次临时股东大会，审议通过的重大事项有《关于变更募集资金使用用途的议案》；</p> <p>2019 年 4 月 30 日公司召开 2018 年年度股东大会，审议通过的重大事项有《公司 2018 年年度董事会工作报告》、《公司 2018 年度监事会工作报告》、《公司 2018 年年度报告及摘要》、《关于聘任天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度审计机构的议案》、《关于 2017 年第一次股票发行募集资金在 2018 年度存放及使用情况的专项报告》、《关于控股股东、实际控制人及其他关联方占用资金情况的专项审计报告》、《关于公司会计政策变更的议案》、《关于 2018 年度利润分配预案的议案》、《关于修改&lt;公司章程&gt;议案》、《关于追认偶发性关联交易的议案》、《2018 年度审计报告》、《取消原&lt;2018 年年度权益分派预案公告&gt;的议案》、《2018 年年度利润分配预案（修订后）的议案》；</p> <p>2019 年 7 月 5 日公司召开 2019 年第二次临时股东大会，审议通过的重大事项有《关于向银行借款暨关联担保的议案》；</p>

		<p>2019年7月16日公司召开2019年第三次临时股东大会，审议通过的重大事项有《关于向银行借款暨关联担保的议案》；</p> <p>2019年7月29日公司召开2019年第四次临时股东大会，审议通过的重大事项有《关于变更募集资金使用用途的议案》；</p> <p>2019年8月12日公司召开2019年第五次临时股东大会，审议通过的重大事项有《公司2019年半年度报告》、《关于2017年第一次股票发行募集资金在2019上半年存放及使用情况的专项报告》、《关于公司会计政策变更的议案》。</p>
--	--	--

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

#### 1、公司的人员独立

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定产生；公司经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员均未在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业中担任除董事以外的其他职务，也未在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业领薪；公司与员工签订劳动合同，公司建立独立完整的劳动、人事和工资管理等制度。

#### 2、公司的财务独立

公司设有独立的财务会计部门，配备专职财务人员，制定独立、完整、规范的财务核算体系及财务管理制度，独立进行财务核算及决策，财务人员无兼职情况。公司开立独立的银行账号，办理独立的税务登记证、独立纳税。

#### 3、公司的机构独立

公司依照《公司法》和《公司章程》设置股东大会、董事会、监事会等决策及监督机构，建立了符合自身经营特点、独立完整的组织结构，建立了完整、独立的法人治理结构，各机构依照《公司章程》和各项规章制度行使职权。公司生产经营场所与股东及其他关联方完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。

#### 4、公司的业务独立

根据公司及其控股股东和实际控制人的承诺，公司的业务完整且独立于持有公司5%以上股份的股东及公司实际控制人控制的关联方。公司股东以及其他关联方均书面承诺不从事与公司构成同业竞争的业务，保证公司的业务独立。与股东和关联方控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。

### (三) 对重大内部管理制度的评价

#### 1、关于会计核算体系

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

#### 2、关于财务管理体系

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

#### 3、关于风险控制体系

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

#### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未制定《年度报告差错责任追究制度》，正在起草制定中。



## 第十一节财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	天职业字[2020]21573 号
审计机构名称	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域
审计报告日期	2020 年 4 月 23 日
注册会计师姓名	钟焯兵、王璟
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	5
会计师事务所审计报酬	170,000.00

中国·北京二〇二〇年四月二十三日

杭州博采网络科技股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了杭州博采网络科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、 其他信息

贵公司管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括 2019 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

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

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

#### **四、管理层和治理层对财务报表的责任**

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

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项

（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

#### **五、注册会计师对财务报表审计的责任**

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

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

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

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

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

中国·北京

二〇二〇年四月二十三日

中国注册会计师：                    钟焯兵

中国注册会计师：                    王璟

## 二、 财务报表

### （一）合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、（一）	25,630,247.53	69,466,819.85
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	六、（二）		3,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据	六、（三）	4,434,085.40	1,629,600.00
应收账款	六、（四）	159,808,365.28	59,638,370.18
应收款项融资			
预付款项	六、（五）	42,486,883.87	35,552,223.92
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、（六）	5,444,770.50	12,028,627.95
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
合同资产			
持有待售资产			

一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、(七)	921.22	28,367.75
<b>流动资产合计</b>		<b>237,805,273.80</b>	<b>181,344,009.65</b>
<b>非流动资产：</b>			
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	六、(八)	495,703.88	
其他权益工具投资	六、(九)	1,000,000.00	1,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	六、(十)	487,877.47	613,124.59
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、(十一)	130,102.55	326,094.39
递延所得税资产	六、(十二)	1,438,283.85	704,018.48
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>3,551,967.75</b>	<b>2,643,237.46</b>
<b>资产总计</b>		<b>241,357,241.55</b>	<b>183,987,247.11</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六、(十三)	39,566,895.66	25,038,727.08
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			
应付账款	六、(十四)	3,094,955.92	1,254,855.13
预收款项	六、(十五)	26,396,599.67	24,860,012.19
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	六、(十六)	8,579,052.42	10,279,011.78
应交税费	六、(十七)	5,713,485.02	4,232,482.04
其他应付款	六、(十八)	1,113,091.55	803,223.50
其中：应付利息	六、(十八)		
应付股利	六、(十八)		

应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>84,464,080.24</b>	<b>66,468,311.72</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	六、(十九)		456,064.20
递延收益			
递延所得税负债	六、(十二)		
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			<b>456,064.20</b>
<b>负债合计</b>		<b>84,464,080.24</b>	<b>66,924,375.92</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	六、(二十)	81,882,500.00	81,882,500.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、(二十一)	10,529,572.26	10,529,572.26
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、(二十二)	9,001,298.34	4,612,396.12
一般风险准备			
未分配利润	六、(二十三)	55,038,987.96	21,454,257.81
归属于母公司所有者权益合计		156,452,358.56	118,478,726.19
少数股东权益		440,802.75	-1,415,855.00
<b>所有者权益合计</b>		<b>156,893,161.31</b>	<b>117,062,871.19</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>241,357,241.55</b>	<b>183,987,247.11</b>

法定代表人：叶栋栋      主管会计工作负责人：余先科      会计机构负责人：吴松松

## （二）母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		17,981,684.46	67,469,613.55
交易性金融资产			3,000,000.00

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据		3,561,388.60	1,629,600.00
应收账款	十七、(一)	132,686,313.87	51,615,192.08
应收款项融资			
预付款项		32,119,147.21	30,357,563.28
其他应收款	十七、(二)	25,014,845.98	14,821,301.09
其中：应收利息	十七、(二)		
应收股利	十七、(二)		
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		921.22	11,862.09
<b>流动资产合计</b>		<b>211,364,301.34</b>	<b>168,905,132.09</b>
<b>非流动资产：</b>			
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	十七、(三)	8,795,703.88	8,438,018.43
其他权益工具投资		1,000,000.00	1,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		348,261.50	421,867.23
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		130,102.55	216,086.39
递延所得税资产		1,101,895.30	604,478.60
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>11,375,963.23</b>	<b>10,680,450.65</b>
<b>资产总计</b>		<b>222,740,264.57</b>	<b>179,585,582.74</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		34,558,920.66	25,038,727.08
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		1,640,795.27	930,789.59
预收款项		12,157,224.94	17,775,425.82

卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		6,434,458.10	7,903,150.37
应交税费		4,592,789.29	3,694,624.55
其他应付款		4,072,116.91	659,678.08
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			
<b>流动负债合计</b>		<b>63,456,305.17</b>	<b>56,002,395.49</b>
<b>非流动负债：</b>			
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			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		<b>63,456,305.17</b>	<b>56,002,395.49</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		81,882,500.00	81,882,500.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		10,529,572.26	10,529,572.26
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		9,001,298.34	4,612,396.12
一般风险准备			
未分配利润		57,870,588.80	26,558,718.87
<b>所有者权益合计</b>		<b>159,283,959.40</b>	<b>123,583,187.25</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>222,740,264.57</b>	<b>179,585,582.74</b>

法定代表人：叶栋栋

主管会计工作负责人：余先科

会计机构负责人：吴松松

**(三) 合并利润表**

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
<b>一、营业总收入</b>		<b>480,747,805.23</b>	<b>213,424,346.73</b>
其中：营业收入	六、(二十四)	480,747,805.23	213,424,346.73
利息收入			
已赚保费			



手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		433,061,832.06	190,793,883.57
其中：营业成本	六、(二十四)	366,968,183.56	122,961,555.51
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、(二十五)	1,015,256.68	751,481.33
销售费用	六、(二十六)	18,444,706.13	21,495,036.74
管理费用	六、(二十七)	13,853,566.87	14,573,598.72
研发费用	六、(二十八)	31,049,018.47	31,063,320.80
财务费用	六、(二十九)	1,731,100.35	-51,109.53
其中：利息费用	六、(二十九)	1,902,080.26	348,203.25
利息收入	六、(二十九)	222,200.21	440,866.34
加：其他收益	六、(三十)	5,779,185.92	1,160,112.37
投资收益（损失以“-”号填列）	六、(三十一)	1,617,585.38	1,141,134.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	六、(三十一)	-509,296.12	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	
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）		0	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、(三十二)	-5,525,689.87	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、(三十三)	0	-2,124,066.34
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、(三十四)	0	-2,130.00
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		49,557,054.60	22,805,513.43
加：营业外收入	六、(三十五)	343,908.30	78,375.92
减：营业外支出	六、(三十六)	325,003.23	456,792.74
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		49,575,959.67	22,427,096.61
减：所得税费用	六、(三十七)	2,645,719.24	1,534,525.81
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		46,930,240.43	20,892,570.80
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）		46,930,240.43	20,892,570.80
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>（二）按所有权归属分类：</b>			
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		768,358.06	-1,005,313.38
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		46,161,882.37	21,897,884.18
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
<b>（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额</b>			
1. 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			
2. 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			
<b>（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额</b>			
<b>七、综合收益总额</b>			
<b>（一）归属于母公司所有者的综合收益总额</b>			
<b>（二）归属于少数股东的综合收益总额</b>			
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）	十八、（二）	0.56	0.27
（二）稀释每股收益（元/股）	十八、（二）	0.56	0.27

法定代表人：叶栋栋 主管会计工作负责人：余先科 会计机构负责人：吴松松

#### （四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业收入	十七、（四）	396,474,583.63	187,167,618.82
减：营业成本	十七、（四）	303,436,135.40	110,590,584.56

税金及附加		630,925.71	648,232.84
销售费用		12,892,186.76	13,822,527.63
管理费用		8,341,243.65	8,855,390.56
研发费用		24,534,153.77	28,378,164.66
财务费用		1,589,167.01	-47,426.82
其中：利息费用		1,765,780.26	348,203.25
利息收入		213,950.70	428,594.16
加：其他收益		4,868,201.79	1,157,750.92
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、（五）	708,022.32	1,141,134.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	十七、（五）	407,685.45	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（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）		-4,116,111.39	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-1,731,389.83
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-2,130.00
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>46,510,884.05</b>	<b>25,485,510.72</b>
加：营业外收入		95,807.89	57,367.08
减：营业外支出		323,087.01	20.48
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>46,283,604.93</b>	<b>25,542,857.32</b>
减：所得税费用		2,394,582.78	1,672,928.10
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>43,889,022.15</b>	<b>23,869,929.22</b>
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		43,889,022.15	23,869,929.22
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
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			
<b>六、综合收益总额</b>		43,889,022.15	23,869,929.22
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：叶栋栋      主管会计工作负责人：余先科      会计机构负责人：吴松松

#### （五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		403,845,514.54	199,030,628.95
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		1,092,186.24	
收到其他与经营活动有关的现金	六、（三十八）	16,173,278.97	4,528,846.96
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>421,110,979.75</b>	<b>203,559,475.91</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		385,898,456.87	130,095,112.07
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		63,692,340.34	66,646,825.52
支付的各项税费		9,500,597.83	6,870,556.70
支付其他与经营活动有关的现金	六、（三十八）	13,773,132.82	21,651,661.04
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>472,864,527.86</b>	<b>225,264,155.33</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	六、（三十九）	<b>-51,753,548.11</b>	<b>-21,704,679.42</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		3,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		300,336.87	1,141,134.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	六、（三十八）		110.54
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>3,300,336.87</b>	<b>1,141,244.78</b>

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		391,151.29	349,380.53
投资支付的现金			3,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		30,048.11	
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>421,199.40</b>	<b>3,349,380.53</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>2,879,137.47</b>	<b>-2,208,135.75</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		540,000.00	50,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		540,000.00	50,000.00
取得借款收到的现金		40,507,975.00	35,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、（三十八）	130,360.00	
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>41,178,335.00</b>	<b>35,050,000.00</b>
偿还债务支付的现金		26,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,990,606.68	8,497,726.17
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	六、（三十八）	149,890.00	
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>36,140,496.68</b>	<b>18,497,726.17</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>5,037,838.32</b>	<b>16,552,273.83</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	六、（三十九）	<b>-43,836,572.32</b>	<b>-7,360,541.34</b>
加：期初现金及现金等价物余额	六、（三十九）	69,466,819.85	76,827,361.19
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	六、（三十九）	<b>25,630,247.53</b>	<b>69,466,819.85</b>

法定代表人：叶栋栋 主管会计工作负责人：余先科 会计机构负责人：吴松松

#### （六）母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		326,788,851.24	172,671,552.63
收到的税费返还		1,076,872.07	
收到其他与经营活动有关的现金		14,172,939.71	5,750,902.69
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>342,038,663.02</b>	<b>178,422,455.32</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		315,924,135.15	115,765,125.45
支付给职工以及为职工支付的现金		46,649,648.74	52,574,623.40
支付的各项税费		7,497,966.75	5,884,325.58
支付其他与经营活动有关的现金		11,352,365.71	22,516,551.03
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>381,424,116.35</b>	<b>196,740,625.46</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-39,385,453.33</b>	<b>-18,318,170.14</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		3,220,000.00	
取得投资收益收到的现金		300,336.87	1,141,134.24
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>3,520,336.87</b>	<b>1,141,134.24</b>

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		316,082.26	254,109.15
投资支付的现金		170,000.00	3,050,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>486,082.26</b>	<b>3,304,109.15</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>3,034,254.61</b>	<b>-2,162,974.91</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		35,500,000.00	35,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		5,624,000.00	
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>41,124,000.00</b>	<b>35,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金		26,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,854,306.68	8,497,726.17
支付其他与筹资活动有关的现金		18,406,423.69	
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>54,260,730.37</b>	<b>18,497,726.17</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-13,136,730.37</b>	<b>16,502,273.83</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-49,487,929.09</b>	<b>-3,978,871.22</b>
加：期初现金及现金等价物余额		67,469,613.55	71,448,484.77
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>17,981,684.46</b>	<b>67,469,613.55</b>

法定代表人：叶栋栋

主管会计工作负责人：余先科

会计机构负责人：吴松松

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2019年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	81,882,500.00				10,529,572.26				4,612,396.12		21,454,257.81	-1,415,855.00	117,062,871.19
加：会计政策变更													0
前期差错更正													0
同一控制下企业合并													0
其他													
二、本年期初余额	81,882,500.00				10,529,572.26				4,612,396.12		21,454,257.81	-1,415,855.00	117,062,871.19
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									4,388,902.22		33,584,730.15	1,856,657.75	39,830,290.12
(一) 综合收益总额											46,161,882.37	768,358.06	46,930,240.43
(二) 所有者投入和减少资本												1,088,299.69	1,088,299.69
1. 股东投入的普通股												540,000.00	540,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他												548,299.69	548,299.69
(三) 利润分配									4,388,902.22		-12,577,152.22		-8,188,250.00
1. 提取盈余公积									4,388,902.22		-4,388,902.22		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-8,188,250.00	0	-8,188,250.00



4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
<b>四、本年期末余额</b>	81,882,500.00				10,529,572.26				9,001,298.34		55,038,987.96	440,802.75	156,893,161.31

项目	2018年											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	58,487,500.00				33,924,572.26				2,225,403.20		10,131,616.55	-460,541.62	104,308,550.39
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													

其他												
二、本年期初余额	58,487,500.00			33,924,572.26				2,225,403.20		10,131,616.55	-460,541.62	104,308,550.39
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	23,395,000.00			-23,395,000.00				2,386,992.92		11,322,641.26	-955,313.38	12,754,320.80
（一）综合收益总额										21,897,884.18	-1,005,313.38	20,892,570.80
（二）所有者投入和减少资本											50,000.00	50,000.00
1. 股东投入的普通股											50,000.00	50,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配								2,386,992.92		-10,575,242.92		-8,188,250.00
1. 提取盈余公积								2,386,992.92		-2,386,992.92		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-8,188,250.00		-8,188,250.00
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转	23,395,000.00			-23,395,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	23,395,000.00			-23,395,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												

4. 设定受益计划 变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益 结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本期末余额</b>	81,882,500.00				10,529,572.26			4,612,396.12		21,454,257.81	-1,415,855.00	117,062,871.19

法定代表人：叶栋栋 主管会计工作负责人：余先科 会计机构负责人：吴松松

#### (八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2019年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	81,882,500.00				10,529,572.26				4,612,396.12		27,475,700.44	124,500,168.82
加：会计政策变更												0
前期差错更正												0
其他											-916,981.57	-916,981.57
二、本年期初余额	81,882,500.00				10,529,572.26				4,612,396.12		26,558,718.87	123,583,187.25
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									4,388,902.22		31,311,869.93	35,700,772.15
(一) 综合收益总额											43,889,022.15	43,889,022.15
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												



一、上年期末余额	58,487,500.00				33,924,572.26				2,225,403.20		14,181,014.14	108,818,489.60
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	58,487,500.00				33,924,572.26				2,225,403.20		14,181,014.14	108,818,489.60
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	23,395,000.00				-23,395,000.00				2,386,992.92		13,294,686.30	15,681,679.22
(一)综合收益总额											23,869,929.22	23,869,929.22
(二)所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配									2,386,992.92		-10,575,242.92	-8,188,250.00
1. 提取盈余公积									2,386,992.92		-2,386,992.92	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配											-8,188,250.00	-8,188,250.00
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转	23,395,000.00				-23,395,000.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	23,395,000.00				-23,395,000.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												

6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
<b>四、本期末余额</b>	81,882,500.00				10,529,572.26				4,612,396.12		27,475,700.44	124,500,168.82

法定代表人：叶栋栋

主管会计工作负责人：余先科

会计机构负责人：吴松松

# 杭州博采网络科技股份有限公司

## 2019 年度财务报表附注

（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

### 一、公司的基本情况

杭州博采网络科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），前身为杭州博采网络科技有限公司（以下简称“杭州博采”），系由自然人叶栋栋、祝珍来和胡小飞共同投资组建的有限责任公司。杭州博采于2018年06月20日取得杭州市市场监督管理局核发的“91330100757225383R”号《企业法人营业执照》，注册资本：人民币8,188.25万元。公司股票已于2015年8月7日在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。

#### 1. 2006年8月15日，第一次增资

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

#### 2. 2006年11月20日，第一次股权转让

根据2006年11月20日的股东会决议、股权转让协议及修改后的公司章程，原股东叶栋栋、祝珍来和胡小飞将其合计持有的杭州博采12.5%的股权转让给自然人楼标能，上述股权转让于2006年11月21日办妥工商变更登记。

#### 3. 2012年4月25日，第二次股权转让

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

#### 4. 2014年7月22日，第二次增资

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

#### 5. 2014年9月16日，第三次股权转让

根据2014年9月16日的股东会决议、股权转让协议及修改后的公司章程，原股东楼标能将其持有的杭州博采12.5%的股权分别转让给原股东叶栋栋、祝珍来、胡小飞和余先科，上述股权转让于2014年9月24日办妥工商变更登记。

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



根据 2015 年 3 月 19 日股东会决议，由杭州博采全体股东作为发起人，以杭州博采截至 2014 年 12 月 31 日止经审计的账面净资产 10,192,228.51 元，按照 1:0.98114 的折股比例折合股份总额 1,000.00 万股，每股面值人民币 1 元，剩余净资产 192,228.51 元转入资本公积，杭州博采整体变更为本公司。此次变更业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2015 年 3 月 20 日出具天职业字[2015]第 8118 号验资报告。本公司于 2015 年 4 月 20 日办妥工商变更登记。

#### 7. 2015 年 5 月 11 日，第三次增资

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

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

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

#### 8. 2015 年 8 月 26 日，第四次增资

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

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

投资方	认缴注册资本额（元）	出资比例（%）
叶栋栋	3,025,000.00	21.9043
祝珍来	2,925,000.00	21.1803
胡小飞	2,925,000.00	21.1803
杭州九顺投资管理合伙企业（有限合伙）	1,500,000.00	10.8617
杭州朋资投资管理合伙企业（有限合伙）	1,110,000.00	8.0377
余先科	625,000.00	4.5257
李誉	500,000.00	3.6206
海通证券股份有限公司	500,000.00	3.6206
杭州九米投资管理合伙企业（有限合伙）	400,000.00	2.8965
杭州九朗投资管理合伙企业（有限合伙）	200,000.00	1.4482
中银国际证券有限责任公司	100,000.00	0.7241
合计	<u>13,810,000.00</u>	<u>100.00</u>

#### 9. 2015 年 12 月 3 日，股票转让方式变更

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

#### 10. 2016 年 1 月 20 日，第五次增资

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

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

投资方	认缴注册资本额（元）	出资比例（%）
叶栋栋	3,025,000.00	19.7583
祝珍来	2,925,000.00	19.1052
胡小飞	2,925,000.00	19.1052
余先科	625,000.00	4.0823

投资方	认缴注册资本额（元）	出资比例（%）
李誉	500,000.00	3.2658
杭州九顺投资管理合伙企业（有限合伙）	1,500,000.00	9.7975
杭州九米投资管理合伙企业（有限合伙）	400,000.00	2.6127
杭州九朗投资管理合伙企业（有限合伙）	200,000.00	1.3063
杭州朋资投资管理合伙企业（有限合伙）	1,110,000.00	7.2502
海通证券股份有限公司	600,000.00	3.9190
君弘新三板成长投资基金	350,000.00	2.2861
长兴科商创业投资合伙企业（有限合伙）	300,000.00	1.9595
浙商证券股份有限公司	300,000.00	1.9595
民生证券股份有限公司	200,000.00	1.3063
光大证券股份有限公司	150,000.00	0.9797
宏信证券有限责任公司	100,000.00	0.6532
中银国际证券有限责任公司	100,000.00	0.6532
合计	<u>15,310,000.00</u>	<u>100.00</u>

#### 11. 2016年4月20日，权益分派

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

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

截至2016年12月31日，公司主要股东认缴注册资本额和出资比例如下：

投资方	认缴注册资本额（元）	出资比例（%）
祝珍来	10,683,500.00	19.9375
叶栋栋	10,587,500.00	19.7583
胡小飞	10,237,500.00	19.1052
杭州九顺投资管理合伙企业（有限合伙）	3,969,000.00	7.4069
杭州朋资投资管理合伙企业（有限合伙）	3,885,000.00	7.2502
余先科	2,205,500.00	4.1159
李誉	1,750,000.00	3.2658
杭州九米投资管理合伙企业（有限合伙）	1,400,000.00	2.6127
君弘新三板成长投资基金	1,252,500.00	2.3374
长兴科商创业投资合伙企业（有限合伙）	1,050,000.00	1.9595

投资方	认缴注册资本额（元）	出资比例（%）
海通证券股份有限公司	1,043,000.00	1.9464
浙商证券股份有限公司	908,000.00	1.6945
杭州九朗投资管理合伙企业（有限合伙）	700,000.00	1.3063
民生证券股份有限公司	607,000.00	1.1328
郑文怀	464,000.00	0.8659
童雪峰	459,000.00	0.8566
许海浪	366,000.00	0.6830
光大证券股份有限公司	347,000.00	0.6476
宏信证券有限责任公司	225,000.00	0.4199
孔雪星	182,000.00	0.3396
郑宇轩	166,500.00	0.3107
孔晶晶	159,000.00	0.2967
徐越	151,000.00	0.2818
陈烈杭	142,000.00	0.2650
兰俊	116,000.00	0.2165
浙江源信资产管理有限公司	86,000.00	0.1605
中银国际证券有限责任公司	83,500.00	0.1558
孟凡娟	66,000.00	0.1232
林清宇	63,000.00	0.1176
余昌娟	50,000.00	0.0933
魏红	44,000.00	0.0821
任爱苗	36,000.00	0.0672
方燕	34,000.00	0.0635
柳雨霁	26,000.00	0.0485
鲍荣华	16,000.00	0.0299
戴杰浩	11,000.00	0.0205
边晓敌	4,000.00	0.0075
潘惠强	3,000.00	0.0056
徐火荣	2,500.00	0.0047
孙军文	2,000.00	0.0037
王成	1,000.00	0.0019
黄小兵	1,000.00	0.0019
合计	<u>53,585,000.00</u>	<u>100.00</u>

## 12. 2017年6月13日，第六次增资

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

截至2017年12月31日，公司主要股东认缴注册资本额和出资比例如下：

投资方	认缴注册资本额（元）	出资比例（%）
祝珍来	11,308,500.00	19.3349
叶栋栋	11,087,500.00	18.9570
胡小飞	10,237,500.00	17.5037
杭州九顺投资管理合伙企业（有限合伙）	3,969,000.00	6.7861
杭州朋资投资管理合伙企业（有限合伙）	3,885,000.00	6.6424
余先科	2,205,500.00	3.7709
李誉	1,750,000.00	2.9921
杭州九米投资管理合伙企业（有限合伙）	1,400,000.00	2.3937
君弘新三板成长投资基金	1,252,500.00	2.1415
长兴科商创业投资合伙企业（有限合伙）	1,050,000.00	1.7953
海通证券股份有限公司	1,043,000.00	1.7833
浙商证券股份有限公司	908,000.00	1.5525
杭州九朗投资管理合伙企业（有限合伙）	700,000.00	1.1968
沈立锋	625,000.00	1.0686
宁波世茂投资控股有限公司	625,000.00	1.0686
民生证券股份有限公司	607,000.00	1.0378
郑文怀	464,000.00	0.7933
童雪峰	459,000.00	0.7848
徐敏好	437,500.00	0.7480
房一栋	420,000.00	0.7181
杨小敏	381,250.00	0.6518
许海浪	366,000.00	0.6258

投资方	认缴注册资本额（元）	出资比例（%）
光大证券股份有限公司	347,000.00	0.5933
胡耀杭	250,000.00	0.4274
宏信证券有限责任公司	225,000.00	0.3847
何立新	187,500.00	0.3206
孔雪星	182,000.00	0.3112
郑宇轩	166,500.00	0.2847
孔晶晶	159,000.00	0.2719
徐越	151,000.00	0.2582
曹志毅	150,000.00	0.2565
林新法	142,500.00	0.2436
陈烈杭	142,000.00	0.2428
兰俊	116,000.00	0.1983
徐康	106,250.00	0.1817
蒋忠勤	100,000.00	0.1710
黄巍	100,000.00	0.1710
浙江源信资产管理有限公司	86,000.00	0.1470
中银国际证券有限责任公司	83,500.00	0.1428
苏敏	80,000.00	0.1368
全媚	70,000.00	0.1197
孟凡娟	66,000.00	0.1128
林清宇	63,000.00	0.1077
杨益君	62,500.00	0.1069
余昌娟	50,000.00	0.0855
魏红	44,000.00	0.0752
颜冬	40,000.00	0.0684
任爱苗	36,000.00	0.0616
方燕	34,000.00	0.0581
柳雨霁	26,000.00	0.0445
鲍荣华	16,000.00	0.0274
戴杰浩	11,000.00	0.0188
边晓敌	4,000.00	0.0068
潘惠强	3,000.00	0.0051
徐火荣	2,500.00	0.0043
孙军文	2,000.00	0.0034

投资方	认缴注册资本额（元）	出资比例（%）
王成	1,000.00	0.0017
黄小兵	1,000.00	0.0017
合计	<u>58,487,500.00</u>	<u>100.00</u>

### 13. 2018年5月30日，权益分派

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

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

截至2018年12月31日，公司主要股东认缴注册资本额和出资比例如下：

投资方	认缴注册资本额（元）	出资比例（%）
祝珍来	16,066,500.00	19.6214
叶栋栋	15,565,500.00	19.0096
胡小飞	14,245,500.00	17.3975
杭州九顺投资管理合伙企业	5,556,600.00	6.7861
杭州朋资投资管理合伙企业	5,393,000.00	6.5863
余先科	3,087,700.00	3.7709
李誉	2,460,400.00	3.0048
杭州九米投资管理合伙企业	1,960,000.00	2.3937
君弘新三板成长投资基金	1,709,100.00	2.0873
长兴科商创业投资合伙企业（有限合伙）	1,470,000.00	1.7953
海通证券股份有限公司	1,303,800.00	1.5923
浙商证券股份有限公司	1,233,800.00	1.5068
杭州九朗投资管理合伙企业	980,000.00	1.1968
许海浪	885,600.00	1.0815
沈立锋	875,000.00	1.0686
宁波世茂投资控股有限公司	875,000.00	1.0686
民生证券股份有限公司	801,000.00	0.9782
郑文怀	664,600.00	0.8117
童雪峰	651,000.00	0.7950
徐敏好	612,500.00	0.7480
房一栋	588,000.00	0.7181
杨小敏	533,750.00	0.6518
胡耀杭	350,000.00	0.4274



投资方	认缴注册资本额（元）	出资比例（%）
兰俊	344,800.00	0.4211
孔晶晶	328,800.00	0.4016
陈烈杭	300,000.00	0.3664
孔雪星	264,800.00	0.3234
何立新	262,500.00	0.3206
郑宇轩	243,100.00	0.2969
徐越	211,400.00	0.2582
曹志毅	210,000.00	0.2565
林新法	199,500.00	0.2436
宏信证券有限责任公司	182,000.00	0.2223
徐康	148,750.00	0.1817
杨凌云	141,400.00	0.1727
蒋忠勤	140,000.00	0.1710
黄巍	140,000.00	0.1710
苏敏	112,000.00	0.1368
全媚	98,000.00	0.1197
孟凡娟	92,400.00	0.1128
杨益君	87,500.00	0.1069
中银国际证券有限责任公司	84,500.00	0.1032
黄岚	72,800.00	0.0889
余昌娟	70,000.00	0.0855
魏红	61,600.00	0.0752
颜冬	56,000.00	0.0684
任爱苗	47,600.00	0.0581
史伟民	26,000.00	0.0318
鲍荣华	22,400.00	0.0274
戴杰浩	15,400.00	0.0188
付静	12,000.00	0.0147
浙江崇商投资管理有限公司	7,400.00	0.0090
徐达	6,000.00	0.0073
李先文	5,000.00	0.0061
郑丽芬	4,200.00	0.0051
徐火荣	3,500.00	0.0043
姚安慧	3,000.00	0.0037

投资方	认缴注册资本额（元）	出资比例（%）
孙军文	2,800.00	0.0034
徐增荣	2,800.00	0.0034
王沛民	2,800.00	0.0034
黄小兵	1,400.00	0.0017
合计	<u>81,882,500.00</u>	<u>100.00</u>

截至 2019 年 12 月 31 日，公司主要股东认缴注册资本额和出资比例如下：

投资方	认缴注册资本额（元）	出资比例（%）
祝珍来	16,486,500.00	20.1343
叶栋栋	16,053,500.00	19.6055
胡小飞	13,567,500.00	16.5695
杭州九顺投资管理合伙企业（有限合伙）	5,656,600.00	6.9082
余先科	3,557,700.00	4.3449
杭州朋资投资管理合伙企业（有限合伙）	3,163,000.00	3.8629
李誉	3,156,400.00	3.8548
李祥建	2,349,000.00	2.8687
杭州九米投资管理合伙企业（有限合伙）	2,001,000.00	2.4437
浙江君弘资产管理有限公司	1,708,100.00	2.0860
长兴科商创业投资合伙企业（有限合伙）	1,470,000.00	1.7953
浙商证券股份有限公司	1,277,800.00	1.5605
海通证券股份有限公司	1,225,800.00	1.4970
杭州九朗投资管理合伙企业（有限合伙）	999,000.00	1.2200
沈立锋	875,000.00	1.0686
宁波世茂投资控股有限公司	875,000.00	1.0686
徐慧珍	850,000.00	1.0381
民生证券股份有限公司	707,000.00	0.8634
杨小敏	533,750.00	0.6518
孔晶晶	392,800.00	0.4797
胡耀杭	350,000.00	0.4274
陈烈杭	300,000.00	0.3664
杭州大跃投资管理有限公司	300,000.00	0.3664
孔雪星	271,800.00	0.3319
郑文怀	233,600.00	0.2853
曹志毅	210,000.00	0.2565

投资方	认缴注册资本额（元）	出资比例（%）
王祥华	187,000.00	0.2284
宏信证券有限责任公司	182,000.00	0.2223
上海游马地投资中心（有限合伙）	179,000.00	0.2186
董小聪	150,000.00	0.1832
蒋忠勤	140,000.00	0.1710
北京水印投资管理有限公司	140,000.00	0.1710
周娟	138,000.00	0.1685
余璋	134,000.00	0.1636
吴智义	130,000.00	0.1588
杨凌云	128,400.00	0.1568
苏敏	112,000.00	0.1368
胡菲	100,000.00	0.1221
孟凡娟	96,400.00	0.1177
徐康	88,750.00	0.1084
杨益君	87,500.00	0.1069
黄岚	83,800.00	0.1023
中银国际证券股份有限公司	71,500.00	0.0873
余昌娟	70,000.00	0.0855
马晓萍	64,000.00	0.0782
魏红	61,600.00	0.0752
于素敏	60,000.00	0.0733
陈斌	60,000.00	0.0733
张玉强	60,000.00	0.0733
任爱苗	45,600.00	0.0557
周丹	43,000.00	0.0525
袁兴国	42,000.00	0.0513
易海波	40,000.00	0.0489
许海浪	38,600.00	0.0471
陈翔	32,000.00	0.0391
王圣钢	30,000.00	0.0366
李先文	30,000.00	0.0366
周荃	30,000.00	0.0366
王瑛	27,000.00	0.0330
兰俊	24,800.00	0.0303

投资方	认缴注册资本额（元）	出资比例（%）
鲍荣华	22,400.00	0.0274
郑可忠	22,000.00	0.0269
李崧	20,000.00	0.0244
叶嵘	20,000.00	0.0244
吴锦娟	20,000.00	0.0244
王呈武	16,000.00	0.0195
戴杰浩	15,400.00	0.0188
史伟民	15,000.00	0.0183
刘斐娜	15,000.00	0.0183
刘翔	15,000.00	0.0183
谢敏	14,000.00	0.0171
吴延平	12,000.00	0.0147
孙翠娥	11,000.00	0.0134
朱新江	11,000.00	0.0134
叶礼德	10,000.00	0.0122
刘海卫	10,000.00	0.0122
张昫辰	10,000.00	0.0122
蔡祝平	10,000.00	0.0122
张明星	10,000.00	0.0122
赵辉	10,000.00	0.0122
王灿辉	9,000.00	0.0110
朱青山	8,000.00	0.0098
张伟君	8,000.00	0.0098
王新	6,000.00	0.0073
郑丽芬	5,200.00	0.0064
孟兆森	5,000.00	0.0061
夏之贵	5,000.00	0.0061
但承龙	5,000.00	0.0061
鲁心成	5,000.00	0.0061
陆青	4,000.00	0.0049
王宇晓	4,000.00	0.0049
刘萍	4,000.00	0.0049
王沛民	3,800.00	0.0047
徐火荣	3,500.00	0.0043

投资方	认缴注册资本额（元）	出资比例（%）
姚安慧	3,000.00	0.0037
赵立新	3,000.00	0.0037
崔玉舒	3,000.00	0.0037
王海英	3,000.00	0.0037
洪斌	3,000.00	0.0037
孙军文	2,800.00	0.0034
徐增龙	2,800.00	0.0034
刘敏	2,000.00	0.0025
黄龙辉	2,000.00	0.0025
李光辉	2,000.00	0.0025
高世跃	2,000.00	0.0025
黄小兵	1,400.00	0.0017
何显奇	1,000.00	0.0012
盛宝星	1,000.00	0.0012
杨鲁豫	1,000.00	0.0012
瞿荣	1,000.00	0.0012
上海汉洪投资管理有限公司	1,000.00	0.0012
郑俊波	1,000.00	0.0012
刘高成	1,000.00	0.0012
凌方	1,000.00	0.0012
钱江涛	1,000.00	0.0012
范威秋	1,000.00	0.0012
徐越	400.00	0.0005
合计	<u>81,882,500.00</u>	<u>100.00</u>

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

本公司经营范围：服务：增值电信业务，电子商务技术、电子计算机软硬件及配件的技术开发、成果转让，承接计算机网络工程（涉及资质证凭证经营），设计、制作、代理、发布国内广告，电脑图文设计、制作；批发、零售：电子产品（除专控），计算机软硬件。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本公司财务报告的批准报出机构和批准报出日详见附注“十九、财务报表的批准”。

本公司营业期限：2004 年 01 月 09 日至长期。

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

## 二、财务报表的编制基础

### （一）编制基础

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

### （二）持续经营

本公司评价了自报告期末起 12 个月的持续经营能力。

本公司认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

## 三、重要会计政策及会计估计

### （一）遵循企业会计准则的声明

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

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453 号）的列报和披露要求。

### （二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

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

### （三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

### （四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部于 2017 年发布的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会〔2017〕9 号）、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会〔2017〕14 号）。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个主要的计量类别：摊余成本；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；以公允价值计量且其变动计入当期损益。

除上述事项外，本期无其他计量属性发生变化的报表项目。

## （五）企业合并

### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

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

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

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

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

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

#### (六) 合并财务报表的编制方法

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

#### (七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

##### 1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：(1) 各参与方均受到该安排的约束；(2) 两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安



排。

## 2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

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

### （八）现金及现金等价物的确定标准

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

### （九）外币业务

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。

### （十）金融工具

#### 1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

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

## 2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

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

### （1）以摊余成本计量的金融资产

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

### （2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

### （3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

### （4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

### 3. 金融负债分类和计量

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

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

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### （1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

#### （2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

### 4. 金融工具抵销

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

### 5. 金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

#### （1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，公司应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，公司应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，公司应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，公司应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，公司应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

（2）本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果公司确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

（3）应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

#### (4) 适用于本项政策有关金融工具信用损失的确定方法

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收款项单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收款项或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

##### 1) 按组合计量预期信用损失的应收款项

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据	票据承兑人	考虑所有合理且有依据的信息，包括历史信用损失经验，并考虑前瞻性信息结合当前状况以及未来经济情况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期信用损失率，对预期信用损失进行估计。
应收账款	账龄组合	考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，对应收账款预期信用损失进行估计。

##### 2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的其他应收款

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款	账龄组合	考虑所有合理且有依据的信息，包括历史信用损失经验，并考虑前瞻性信息结合当前状况以及未来经济情况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，对预期信用损失进行估计。
其他应收款	其他组合	考虑所有合理且有依据的信息，包括历史信用损失经验，并考虑前瞻性信息结合当前状况以及未来经济情况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，对预期信用损失进行估计，该组合预期信用损失率为 0%。

公司账龄组合与整个存续期间预期信用损失率对照表如下：

账龄	应收账款预期信用损失率(%)	其他应收款预期信用损失率(%)
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1-2 年（含 2 年）	10.00	10.00
2-3 年（含 3 年）	30.00	30.00
3 年以上	100.00	100.00

本公司对照表以各类应收款项预计存续期的历史违约损失率为基础，并根据前瞻性估计予以调整。在每个资产负债表日，本公司都将分析前瞻性估计的变动，并据此对历史违约损失率进行调整。

#### 6. 金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

#### （十一）应收票据

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型【详见附注三（十）金融工具】，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

#### （十二）应收账款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型【详见附注三（十）金融工具】，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

#### （十三）应收款项融资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

#### （十四）其他应收款

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型【详见附注三（十）金融工具】进行处理。

## （十五）存货

### 1. 存货的分类

存货包括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。

### 2. 发出存货的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货的成本由买价及取得过程中发生的运输费、装卸费、保险费等其它可归属于存货取得成本的进货费用构成，原材料领用按月末一次加权平均法计价。存货中库存商品的领用和发出按订单法个别计价。

### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

### 4. 存货的盘存制度

存货的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

#### （1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

#### （2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

## （十六）持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的公司组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小），预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产

减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

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

#### （十七）债权投资

本公司对债权投资采用预期信用损失的一般模型【详见附注三（十）金融工具】进行处理。

#### （十八）其他债权投资

本公司对其他债权投资采用预期信用损失的一般模型【详见附注三（十）金融工具】进行处理。

#### （十九）长期股权投资

##### 1. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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



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

## 2. 后续计量及损益确认方法

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

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

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

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

## 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

## 4. 长期股权投资的处置

### (1) 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

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

## （2）部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

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

### 5. 减值测试方法及减值准备计提方法

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

## （二十）投资性房地产

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

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

## （二十一）固定资产

### 1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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

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

### 2. 各类固定资产的折旧方法

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

### 3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

### 4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通

常占租赁资产使用寿命的75%以上（含75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

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

## （二十二）在建工程

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

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

## （二十三）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。

## （二十四）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。

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

#### （二十五）长期资产减值

公司应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

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

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

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

#### （二十六）长期待摊费用

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

#### （二十七）职工薪酬

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

##### 1. 短期薪酬

本公司在职工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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

- （1）本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- （2）因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

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

##### 2. 离职后福利

###### （1）设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将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。预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

###### （2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供

服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时，不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益。

### 3. 辞退福利

辞退福利主要包括：

（1）在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。

（2）在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权选择继续在职或接受补偿离职。

公司向职工提供辞退福利的，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。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

### 4. 其他长期职工福利

向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的按设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按设定受益计划的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

#### （二十八）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

## （二十九）股份支付

### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 2. 权益工具公允价值的确定方法

（1）存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

（2）不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### 3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

### 4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

#### （1）以权益结算的股份支付

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

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

#### （2）以现金结算的股份支付

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

#### （3）修改、终止股份支付计划

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

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价

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

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

### （三十）收入

#### 1. 销售商品

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

#### 2. 提供劳务

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

#### 3. 让渡资产使用权

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

### （三十一）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

#### 3. 政府补助采用总额法：

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



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

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

5. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

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

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

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

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

### (三十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

4. 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。

### (三十三) 租赁

#### 1. 经营租赁

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

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。

## 四、税项

### （一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	6.00%、9.00%、13.00%、16.00%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7.00%
教育费附加	应缴流转税税额	3.00%
地方教育附加	应缴流转税税额	2.00%
企业所得税	应纳税所得额	15.00%、20.00%、25.00%（注1）
文化事业建设费	广告服务销售额	3.00%
印花税	购销合同、技术合同等	0.03%

注1：各纳税主体税率：

纳税主体名称	所得税税率
杭州博采网络科技股份有限公司	15.00%
杭州聚啦网络科技有限公司	25.00%
福州聚小优网络科技有限公司	20.00%
河南省牧遇之星文化传播有限公司	20.00%
北京博采汇众网络科技有限公司	25.00%
杭州律动文化传媒有限公司	20.00%
南京博风采网络科技有限公司	15.00%
青岛博采汇众网络科技有限公司	25.00%
成都博采汇众网络科技有限公司	25.00%

纳税主体名称	所得税税率
杭州品效网络科技有限公司	25.00%
杭州逻辑科技有限公司	25.00%

## （二）重要税收优惠政策及其依据

注 1：本公司经浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局认定为高新技术企业（证书编号为 GR201833000215），自 2018 年度起三年内享受 15% 的所得税优惠税率。

注 2：根据财政部、税务总局、海关总署 2019 年第 39 号公告，自 2019 年 4 月 1 日起，原适用的 16% 和 10% 税率的，分别调整为 13%、9%。

## 五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

### （一）会计政策的变更

1. 本公司自 2019 年 1 月 1 日采用财政部《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）相关规定。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
将资产负债表“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示	合并资产负债表：应收票据 2019 年 12 月 31 日列示金额 4,434,085.40 元，2019 年 1 月 1 日列示金额 1,629,600.00 元；应收账款 2019 年 12 月 31 日列示金额 159,808,365.28 元，2019 年 1 月 1 日列示金额 59,638,370.18 元。 母公司资产负债表：应收票据 2019 年 12 月 31 日列示金额 3,561,388.60 元，2019 年 1 月 1 日列示金额 1,629,600.00 元；应收账款 2019 年 12 月 31 日列示金额 132,686,313.87 元，2019 年 1 月 1 日列示金额 51,615,192.08 元。
将资产负债表“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示	合并资产负债表：应付票据 2019 年 12 月 31 日列示金额 0.00 元，2019 年 1 月 1 日列示金额 0.00 元；应付账款 2019 年 12 月 31 日列示金额 3,094,955.92 元，2019 年 1 月 1 日列示金额 1,254,855.13 元。 母公司资产负债表：应付票据 2019 年 12 月 31 日列示金额 0.00 元，2019 年 1 月 1 日列示金额 0.00 元；应付账款 2019 年 12 月 31 日列示金额 1,640,795.27 元，2019 年 1 月 1 日日列示金额 930,789.59 元。
将“资产减值损失”项目位置下移，作为加项，损失以“-”填列	合并利润表：资产减值损失 2019 年度列示金额 0.00 元，2018 年度列示金额-2,124,066.34 元。 母公司利润表：资产减值损失 2019 年度列示金额 0.00 元，2018 年度列示金额-1,731,389.83 元。

2. 本公司自 2019 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会〔2017〕9 号）以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会〔2017〕14 号）相关规定，根据累积影响数，调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。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
资产负债表增加“应收款项融资”科目	无影响。 合并资产负债表：交易性金融资产 2019 年 1 月 1 日列示金额 3,000,000.00 元，2019 年 12 月 31 日列示金额 0.00 元；可供出售金融资产 2019 年 1 月 1 日列示金额 0.00 元，2019 年 12 月 31 日列示金额 0.00 元；其他权益工具投资 2019 年 1 月 1 日列示金额 1,000,000.00 元，2019 年 12 月 31 日列示金额 1,000,000.00 元。 母公司资产负债表：交易性金融资产 2019 年 1 月 1 日列示金额 3,000,000.00 元，2019 年 12 月 31 日列示金额 0.00 元；可供出售金融资产 2019 年 1 月 1 日列示金额 0.00 元，2019 年 12 月 31 日列示金额 0.00 元；其他权益工具投资 2019 年 1 月 1 日列示金额 1,000,000.00 元，2019 年 12 月 31 日列示金额 1,000,000.00 元。
资产负债表增加“交易性金融资产”、“债权投资”、“其他债权投资”、“其他权益工具投资”、“其他非流动金融资产”、“交易性金融负债”科目	合并资产负债表：交易性金融资产 2019 年 1 月 1 日列示金额 3,000,000.00 元，2019 年 12 月 31 日列示金额 0.00 元；可供出售金融资产 2019 年 1 月 1 日列示金额 0.00 元，2019 年 12 月 31 日列示金额 0.00 元；其他权益工具投资 2019 年 1 月 1 日列示金额 1,000,000.00 元，2019 年 12 月 31 日列示金额 1,000,000.00 元。 母公司资产负债表：交易性金融资产 2019 年 1 月 1 日列示金额 3,000,000.00 元，2019 年 12 月 31 日列示金额 0.00 元；可供出售金融资产 2019 年 1 月 1 日列示金额 0.00 元，2019 年 12 月 31 日列示金额 0.00 元；其他权益工具投资 2019 年 1 月 1 日列示金额 1,000,000.00 元，2019 年 12 月 31 日列示金额 1,000,000.00 元。
利润表增加“信用减值损失（损失以“-”号填列）”科目	合并资产负债表：利润表信用减值损失（损失以“-”号填列）2019年度列示金额-5,531,227.54元。 母公司资产负债表：利润表信用减值损失（损失以“-”号填列）2019年度列示金额-4,121,649.06元。 合并资产负债表：其他应付款2019年1月1日列示金额803,223.50元，2019年12月31日列示金额1,113,091.55元；短期借款2019年1月1日列示金额25,038,727.08元，2019年12月31日列示金额39,566,895.66元；一年内到期的非流动负债2019年1月1日列示金额0.00元，2019年12月31日列示金额0.00元。
将基于实际利率法计提的金融工具的利息计入相应金融工具的账面余额中	合并资产负债表：其他应付款2019年1月1日列示金额659,678.08元，2019年12月31日列示金额4,072,116.91元；短期借款2019年1月1日列示金额25,038,727.08元，2019年12月31日列示金额34,558,920.66元；一年内到期的非流动负债2019年1月1日列示金额0.00元，2019年12月31日列示金额0.00元。

3. 本公司自 2019 年 6 月 10 日采用《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（财会〔2019〕8 号）相关规定，公司对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据准则规定进行调整。公司对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需要进行追溯调整。该项会计政策变更对报告期财务报表无影响。

4. 本公司自 2019 年 6 月 17 日采用《企业会计准则第 12 号——债务重组》（财会〔2019〕9 号）相关规定，公司对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据准则规定进行调整。公司对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要进行追溯调整。该项会计政策变更对报告期财务报表无影响。

#### 5. 首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

##### (1) 合并资产负债表

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产			
货币资金	69,466,819.85	69,466,819.85	
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产		3,000,000.00	3,000,000.00

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
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	1,629,600.00	1,629,600.00	
应收账款	59,638,370.18	59,638,370.18	
应收款项融资			
预付款项	35,552,223.92	35,552,223.92	
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	12,028,627.95	12,028,627.95	
其中：应收利息			
应收股利			
△买入返售金融资产			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	28,367.75	28,367.75	
<b>流动资产合计</b>	<u>178,344,009.65</u>	<u>181,344,009.65</u>	
非流动资产			
△发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	4,000,000.00		-4,000,000.00
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		1,000,000.00	1,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	613,124.59	613,124.59	
在建工程			

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	326,094.39	326,094.39	
递延所得税资产	704,018.48	704,018.48	
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>	<b><u>5,643,237.46</u></b>	<b><u>2,643,237.46</u></b>	
<b>资产总计</b>	<b><u>183,987,247.11</u></b>	<b><u>183,987,247.11</u></b>	
流动负债			
短期借款	25,000,000.00	25,038,727.08	38,727.08
△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			
应付账款	1,254,855.13	1,254,855.13	
预收款项	24,860,012.19	24,860,012.19	
合同负债			
△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	10,279,011.78	10,279,011.78	
应交税费	4,232,482.04	4,232,482.04	
其他应付款	841,950.58	803,223.50	-38,727.08
其中：应付利息	38,727.08		-38,727.08
应付股利			
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>	<b><u>66,468,311.72</u></b>	<b><u>66,468,311.72</u></b>	
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	456,064.20	456,064.20	
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>	<b><u>456,064.20</u></b>	<b><u>456,064.20</u></b>	
<b>负债合计</b>	<b><u>66,924,375.92</u></b>	<b><u>66,924,375.92</u></b>	
股东权益			
股本	81,882,500.00	81,882,500.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	10,529,572.26	10,529,572.26	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	4,612,396.12	4,612,396.12	
△一般风险准备			
未分配利润	21,454,257.81	21,454,257.81	
<b>归属于母公司股东权益合计</b>	<b><u>118,478,726.19</u></b>	<b><u>118,478,726.19</u></b>	
少数股东权益	-1,415,855.00	-1,415,855.00	

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
股东权益合计	<u>117,062,871.19</u>	<u>117,062,871.19</u>	
负债及股东权益合计	<u>183,987,247.11</u>	<u>183,987,247.11</u>	

## (2) 母公司资产负债表

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产			
货币资金	67,469,613.55	67,469,613.55	
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产		3,000,000.00	3,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	1,629,600.00	1,629,600.00	
应收账款	51,615,192.08	51,615,192.08	
应收款项融资			
预付款项	30,357,563.28	30,357,563.28	
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	14,821,301.09	14,821,301.09	
其中：应收利息			
应收股利			
△买入返售金融资产			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	11,862.09	11,862.09	
<b>流动资产合计</b>	<u>165,905,132.09</u>	<u>168,905,132.09</u>	
非流动资产			
△发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	4,000,000.00		-4,000,000.00



项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	9,355,000.00	8,438,018.43	-916,981.57
其他权益工具投资		1,000,000.00	1,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	421,867.23	421,867.23	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	216,086.39	216,086.39	
递延所得税资产	604,478.60	604,478.60	
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>	<u>14,597,432.22</u>	<u>10,680,450.65</u>	
<b>资产总计</b>	<u>180,502,564.31</u>	<u>179,585,582.74</u>	<u>-916,981.57</u>
流动负债			
短期借款	25,000,000.00	25,038,727.08	38,727.08
△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			
应付账款	930,789.59	930,789.59	
预收款项	17,775,425.82	17,775,425.82	
合同负债			
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放			

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
应付职工薪酬	7,903,150.37	7,903,150.37	
应交税费	3,694,624.55	3,694,624.55	
其他应付款	698,405.16	659,678.08	-38,727.08
其中：应付利息	38,727.08		-38,727.08
应付股利			
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>	<u>56,002,395.49</u>	<u>56,002,395.49</u>	
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			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负 债 合 计</b>	<u>56,002,395.49</u>	<u>56,002,395.49</u>	
股东权益			
股本	81,882,500.00	81,882,500.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
资本公积	10,529,572.26	10,529,572.26	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	4,612,396.12	4,612,396.12	
△一般风险准备			
未分配利润	27,475,700.44	26,558,718.87	-916,981.57
<b>股东权益合计</b>	<b><u>124,500,168.82</u></b>	<b><u>123,583,187.25</u></b>	<b><u>-916,981.57</u></b>
<b>负债及股东权益合计</b>	<b><u>180,502,564.31</u></b>	<b><u>179,585,582.74</u></b>	<b><u>-916,981.57</u></b>

## 6. 首次执行新金融工具准则追溯调整前期比较数据的说明

(1) 于2019年1月1日，执行新金融工具准则前后金融资产的分类和计量对比表

## 1) 合并财务报表

2018年12月31日（原金融工具准则）			2019年1月1日（新金融工具准则）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
货币资金	以摊余成本计量的金融资产	69,466,819.85	货币资金	以摊余成本计量的金融资产	69,466,819.85
应收票据	以摊余成本计量的金融资产	1,629,600.00	应收款项融资	以公允价值计量且变动计入其他综合收益	
			应收票据	以摊余成本计量的金融资产	1,629,600.00
应收账款	以摊余成本计量的金融资产	59,638,370.18	应收款项融资	以公允价值计量且变动计入其他综合收益	
			应收账款	以摊余成本计量的金融资产	59,638,370.18
其他应收款	以摊余成本计量的金融资产	12,028,627.95	其他应收款	以摊余成本计量的金融资产	12,028,627.95
可供出售金融资产	以公允价值计量且变动计入其他综合收益的金融资产	4,000,000.00	其他权益工具投资	以公允价值计量且变动计入其他综合收益的金融资产	1,000,000.00
			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	3,000,000.00
短期借款	其他金融负债	25,000,000.00	短期借款	以摊余成本计量的金融负债	25,038,727.08
应付票据	其他金融负债		应付票据	以摊余成本计量的金融负债	
应付账款	其他金融负债	1,254,855.13	应付账款	以摊余成本计量的金融负债	1,254,855.13
其他应付款	其他金融负债	841,950.58	其他应付款	以摊余成本计量的金融负债	803,223.50

## 2) 母公司财务报表

2018年12月31日（原金融工具准则）			2019年1月1日（新金融工具准则）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
货币资金	以摊余成本计量的金融资产	67,469,613.55	货币资金	以摊余成本计量的金融资产	67,469,613.55
应收票据	以摊余成本计量的金融资产	1,629,600.00	应收款项融资	以公允价值计量且变动计入其他综合收益	
			应收票据	以摊余成本计量的金融资产	1,629,600.00
应收账款	以摊余成本计量的金融资产	51,615,192.08	应收款项融资	以公允价值计量且变动计入其他综合收益	
			应收账款	以摊余成本计量的金融资产	51,615,192.08
其他应收款	以摊余成本计量的金融资产	14,821,301.09	其他应收款	以摊余成本计量的金融资产	14,821,301.09
			其他权益工具投资	以公允价值计量且变动计入其他综合收益的金融资产	4,000,000.00
可供出售金融资产	以公允价值计量且变动计入其他综合收益的金融资产	4,000,000.00	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	3,000,000.00
短期借款	其他金融负债	25,000,000.00	短期借款	以摊余成本计量的金融负债	25,038,727.08
应付票据	其他金融负债		应付票据	以摊余成本计量的金融负债	
应付账款	其他金融负债	930,789.59	应付账款	以摊余成本计量的金融负债	930,789.59
其他应付款	其他金融负债	698,405.16	其他应付款	以摊余成本计量的金融负债	659,678.08

(2) 于2019年1月1日，按新金融工具准则将原金融资产账面价值调整为新金融工具准则账面价值的调节表

#### 1) 合并财务报表

项目	2018年12月31日的账面价值（按原金融工具准则）	重分类	重新计量	2019年1月1日的账面价值（按新金融工具准则）
A. 金融资产				
a. 摊余成本				
货币资金				
按原金融工具准则列示余额和按新金融工具准则列示余额	69,466,819.85			69,466,819.85
应收票据				
按原金融工具准则列示余额和按新金融工具准则列示余额	1,629,600.00			1,629,600.00
应收账款				
按原金融工具准则列示余额和按新金融工具准则列示余额	59,638,370.18			59,638,370.18

项目	2018年12月31日的账面价值（按原金融工具准则）	重分类	重新计量	2019年1月1日的账面价值（按新金融工具准则）
其他应收款				
按原金融工具准则列示余额和按新金融工具准则列示余额	12,028,627.95			12,028,627.95
以摊余成本计量的总金融资产	<u>142,763,417.98</u>			<u>142,763,417.98</u>
b. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益				
可供出售金融资产				
按原金融工具准则列示余额	4,000,000.00			
减：转出至其他权益工具投资		1,000,000.00		
按新金融工具准则列示余额				
其他权益工具投资				
按原金融工具准则列示余额				
加：自可供出售金融资产（原金融工具准则）转入		1,000,000.00		
按新金融工具准则列示余额				1,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的总金融资产	<u>1,000,000.00</u>			<u>1,000,000.00</u>
c. 以公允价值计量且其变动计入当期损益				
可供出售金融资产				
按原金融工具准则列示余额	4,000,000.00			
减：转出至交易性金融资产		3,000,000.00		
按新金融工具准则列示余额				
交易性金融资产				
按原金融工具准则列示余额				
加：自可供出售金融资产（原金融工具准则）转入		3,000,000.00		
按新金融工具准则列示余额				3,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的总金融资产	<u>3,000,000.00</u>			<u>3,000,000.00</u>
B. 金融负债				
a. 摊余成本				
短期借款				
按原金融工具准则列示余额	25,000,000.00			

项目	2018年12月31日的账面价值（按原金融工具准则）	重分类	重新计量	2019年1月1日的账面价值（按新金融工具准则）
加：自其他应付款（原金融工具准则）转入		38,727.08		
按新金融工具准则列示余额				25,038,727.08
应付票据				
按原金融工具准则列示余额和按新金融工具准则列示余额				
应付账款				
按原金融工具准则列示余额和按新金融工具准则列示余额	1,254,855.13			1,254,855.13
其他应付款				
按原金融工具准则列示余额	841,950.58			
减：转出至短期借款		38,727.08		
按新金融工具准则列示余额				803,223.50
以摊余成本计量的总金融负债	<u>27,096,805.71</u>			<u>27,096,805.71</u>

## 2) 母公司财务报表

项目	2018年12月31日的账面价值（按原金融工具准则）	重分类	重新计量	2019年1月1日的账面价值（按新金融工具准则）
A. 金融资产				
a. 摊余成本				
货币资金				
按原金融工具准则列示余额和按新金融工具准则列示余额	67,469,613.55			67,469,613.55
应收票据				
按原金融工具准则列示余额和按新金融工具准则列示余额	1,629,600.00			1,629,600.00
应收账款				
按原金融工具准则列示余额和按新金融工具准则列示余额	51,615,192.08			51,615,192.08
其他应收款				
按原金融工具准则列示余额和按新金融工具准则列示余额	14,821,301.09			14,821,301.09
以摊余成本计量的总金融资产	<u>135,535,706.72</u>			<u>135,535,706.72</u>

b. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益

可供出售金融资产

项目	2018年12月31日的账面价值（按原金融工具准则）	重分类	重新计量	2019年1月1日的账面价值（按新金融工具准则）
按原金融工具准则列示余额	4,000,000.00			
减：转出至其他权益工具投资		1,000,000.00		
按新金融工具准则列示余额				
其他权益工具投资				
按原金融工具准则列示余额				
加：自可供出售金融资产（原金融工具准则）转入		1,000,000.00		
按新金融工具准则列示余额				1,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的总金融资产	<u>1,000,000.00</u>			<u>1,000,000.00</u>
c. 以公允价值计量且其变动计入当期损益				
按原金融工具准则列示余额	4,000,000.00			
减：转出至交易性金融资产		3,000,000.00		
按新金融工具准则列示余额				
交易性金融资产				
按原金融工具准则列示余额				
加：自可供出售金融资产（原金融工具准则）转入		3,000,000.00		
按新金融工具准则列示余额				3,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的总金融资产	<u>3,000,000.00</u>			<u>3,000,000.00</u>
B. 金融负债				
a. 摊余成本				
短期借款				
按原金融工具准则列示余额	25,000,000.00			
加：自其他应付款（原金融工具准则）转入		38,727.08		
按新金融工具准则列示余额				25,038,727.08
应付票据				
按原金融工具准则列示余额和按新金融工具准则列示余额				
应付账款				

项目	2018年12月31日的账面价值（按原金融工具准则）	重分类	重新计量	2019年1月1日的账面价值（按新金融工具准则）
按原金融工具准则列示余额和按新金融工具准则列示余额	930,789.59			930,789.59
其他应付款				
按原金融工具准则列示余额	698,405.16			
减：转出至短期借款		38,727.08		
按新金融工具准则列示余额				659,678.08
以摊余成本计量的总金融负债	<u>26,629,194.75</u>			<u>26,629,194.75</u>

(3) 于2019年1月1日，执行新金融工具准则将原金融资产减值准备调整到新金融工具准则金融资产减值准备的调节表

#### 1) 合并财务报表

项目	2018年12月31日计提的减值准备（按原金融工具准则）	重分类	重新计量	2019年1月1日的计提的减值准备（按新金融工具准则）
以摊余成本计量的金融资产				
应收账款坏账准备	3,589,528.86			3,589,528.86
其他应收款坏账准备	228,332.96			228,332.96

#### 2) 母公司财务报表

项目	2018年12月31日计提的减值准备（按原金融工具准则）	重分类	重新计量	2019年1月1日的计提的减值准备（按新金融工具准则）
以摊余成本计量的金融资产				
应收账款坏账准备	3,153,212.94			3,153,212.94
其他应收款坏账准备	76,644.36			76,644.36

#### (二) 会计估计的变更

无。

#### (三) 前期会计差错更正

无。

## 六、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指2019年1月1日，期末指2019年12月31日，上期指2018年度，本期指2019年度。除特别注明外，所有金额单位均为人民币元。



## (一) 货币资金

## 1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	5,536.24	10,256.24
银行存款	25,624,711.29	69,456,563.61
合计	<u>25,630,247.53</u>	<u>69,466,819.85</u>

其中：存放在境外的款项总额

2. 期末无受到限制的货币资金。

3. 期末无存放在境外的款项。

## (二) 交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		<u>3,000,000.00</u>
其中：其他		3,000,000.00
合计		<u>3,000,000.00</u>

## (三) 应收票据

## 1. 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,931,388.60	1,585,600.00
商业承兑汇票	1,502,696.80	44,000.00
合计	<u>4,434,085.40</u>	<u>1,629,600.00</u>

2. 期末无已质押的应收票据。

3. 期末已背书或贴现且在资产负债表日但尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	备注
银行承兑汇票	100,000.00		
合计	<u>100,000.00</u>		

4. 期末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

## (四) 应收账款

## 1. 按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	149,457,609.09
1-2年（含2年）	10,311,521.19
2-3年（含3年）	39,235.00

账龄	期末余额
合计	<u>159,808,365.28</u>

## 2. 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	168,843,094.80	100.00	9,034,729.52	5.35	159,808,365.28
合计	<u>168,843,094.80</u>	<u>100.00</u>	<u>9,034,729.52</u>		<u>159,808,365.28</u>

续上表：

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	63,227,899.04	100.00	3,589,528.86	5.68	59,638,370.18
合计	<u>63,227,899.04</u>	<u>100.00</u>	<u>3,589,528.86</u>		<u>59,638,370.18</u>

坏账准备计提的具体说明：

- (1) 期末无按单项计提坏账准备的应收账款
- (2) 按组合计提坏账准备的应收账款

项目	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	168,843,094.80	9,034,729.52	5.35
合计	<u>168,843,094.80</u>	<u>9,034,729.52</u>	

- 1) 组合中，采用账龄损失率对照表计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	157,323,799.04	7,866,189.94	5.00
1-2年(含2年)	11,457,245.76	1,145,724.58	10.00
2-3年(含3年)	56,050.00	16,815.00	30.00
3年以上	6,000.00	6,000.00	100.00
合计	<u>168,843,094.80</u>	<u>9,034,729.52</u>	

## 3. 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	合并变动	收回或转回 转销或核销	
按组合计提坏账准备	3,589,528.86	5,529,210.15	84,009.49		9,034,729.52

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	合并变动	收回或转回 转销或核销	
合计	<u>3,589,528.86</u>	<u>5,529,210.15</u>	<u>84,009.49</u>		<u>9,034,729.52</u>

4. 本期无实际核销的应收账款。

5. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总 额的比例 (%)	坏账准备期末 余额
杭州黑洞文化创意有限公司	非关联方	4,900,000.00	1年以内(含1年)	2.90	245,000.00
眉山隆和旅游开发有限公司	非关联方	2,193,212.00	1年以内(含1年)	1.30	109,660.60
吉林省大地广告有限责任公司	非关联方	2,044,510.63	1年以内(含1年)	1.21	102,225.53
上海蓝裔网络科技有限公司	非关联方	1,921,197.00	1年以内(含1年)	1.14	96,059.85
牌缘(湖州)网络科技有限公司	非关联方	1,600,000.00	1年以内(含1年)	0.95	80,000.00
合计		<u>12,658,919.63</u>		<u>7.50</u>	<u>632,945.98</u>

6. 期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

#### (五) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	余额	比例(%)	余额	比例(%)
1年以内(含1年)	38,943,310.52	91.66	33,906,248.24	95.37
1-2年(含2年)	3,095,575.16	7.29	1,542,490.05	4.34
2-3年(含3年)	447,998.19	1.05	103,485.63	0.29
合计	<u>42,486,883.87</u>	<u>100.00</u>	<u>35,552,223.92</u>	<u>100.00</u>

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项总额的比例 (%)
浙江字节跳动科技有限公司	非关联方	16,460,354.86	38.74
广东今日头条科技有限公司	非关联方	9,277,549.73	21.84
巨量引擎(上海)计算机科技有限公司	非关联方	8,833,703.63	20.79
北京微播视界科技有限公司	非关联方	2,167,957.00	5.10
江苏今日头条信息科技有限公司	非关联方	954,001.79	2.25
合计		<u>37,693,567.01</u>	<u>88.72</u>

3. 期末无账龄超过1年且金额重要的预付款项。

## (六) 其他应收款

## 1. 总表情况

## (1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	5,444,770.50	12,028,627.95
合计	<u>5,444,770.50</u>	<u>12,028,627.95</u>

2. 本期无重要的逾期利息。

3. 重要的账龄超过1年的应收股利。

## 4. 其他应收款

## (1) 按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	3,684,400.95
1-2年(含2年)	1,424,266.87
2-3年(含3年)	254,095.87
3年以上	82,006.81
合计	<u>5,444,770.50</u>

## (2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	4,175,659.62	10,377,071.24
备用金	788,146.98	689,082.42
单位往来款	624,215.15	842,957.21
代扣代缴五险一金	3,532.62	6,410.50
股权转让款		341,439.54
合计	<u>5,591,554.37</u>	<u>12,256,960.91</u>

## (3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	<u>228,332.96</u>			<u>228,332.96</u>
期初其他应收款账面余额在本期				
——转入第二阶段				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	-3,520.28			<u>-3,520.28</u>
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	-78,028.81			<u>-78,028.81</u>
期末余额	<u>146,783.87</u>			<u>146,783.87</u>

## (4) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	合并变动	收回或转回 转销或核销	
按单项计提坏账准备	110,313.50		-64,888.50		45,425.00
按组合计提坏账准备	118,019.46	-3,520.28	-13,140.31		101,358.87
合计	<u>228,332.96</u>	<u>-3,520.28</u>	<u>-78,028.81</u>		<u>146,783.87</u>

## 1) 按单项计提坏账准备

单位名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	
季诚迁	45,425.00	45,425.00	100.00	预计无法收回
合计	<u>45,425.00</u>	<u>45,425.00</u>	<u>100.00</u>	

## 2) 按组合计提坏账准备的其他应收款

项目	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	1,370,469.75	101,358.87	7.40
其他组合	4,175,659.62		
合计	<u>5,546,129.37</u>	<u>101,358.87</u>	

组合中，采用账龄损失率对照表计提坏准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	774,282.05	38,714.10	5.00
1-2年(含2年)	581,057.70	58,105.77	10.00
2-3年(含3年)	15,130.00	4,539.00	30.00

账龄	期末余额		计提比例 (%)
	其他应收款	坏账准备	
合计	<u>1,370,469.75</u>	<u>101,358.87</u>	

(5) 本期无实际核销的其他应收款。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备期末 余额
百度(中国)有限公司	押金保证金	1,200,000.00	1年以内(含1年)	21.46	
浙江字节跳动科技有限公司	押金保证金	660,835.00	1年以内(含1年)	11.82	
杭州骆家庄股份经济合作社	押金保证金	607,962.00	1-2年(含2年)	10.87	
杭州市西湖区中小企业信用担保中心	押金保证金	450,000.00	1年以内(含1年)	8.05	
刘涛	备用金	400,000.00	1-2年(含2年)	7.15	40,000.00
合计		<u>3,318,797.00</u>		<u>59.35</u>	<u>40,000.00</u>

(7) 期末无涉及政府补助的应收款项。

(8) 期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	921.22	28,367.75
合计	<u>921.22</u>	<u>28,367.75</u>

(八) 长期股权投资

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
一、联营企业			
杭州品效网络科技有限公司		1,005,000.00	
小计		<u>1,005,000.00</u>	
合计		<u>1,005,000.00</u>	

接上表：

本期增减变动			
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	宣告发放现金 红利或利润
	-509,296.12		
	<u>-509,296.12</u>		
	<u>-509,296.12</u>		

接上表：

本期增减变动		期末余额	减值准备期末余额
本期计提减值准备	其他		
		495,703.88	
		<u>495,703.88</u>	
		<u>495,703.88</u>	

## (九) 其他权益工具投资

## 1. 其他权益工具投资情况

项目	期末余额	期初余额
其他投资	1,000,000.00	1,000,000.00
合计	<u>1,000,000.00</u>	<u>1,000,000.00</u>

注：本公司于2019年1月1日，按新金融工具准则将可供出售金融资产调整为其他权益工具投资，故期初余额与上年会计报表附注不一致，详见附注五、6.（2）。

## (十) 固定资产

## 1. 总表情况

## (1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
固定资产	487,877.47	613,124.59
固定资产清理		
合计	<u>487,877.47</u>	<u>613,124.59</u>

## 2. 固定资产

## (1) 固定资产情况

项目	办公设备	运输设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	<u>2,032,243.29</u>	<u>88,663.80</u>	<u>2,120,907.09</u>
2. 本期增加金额	<u>196,116.36</u>		<u>196,116.36</u>
(1) 购置	196,116.36		<u>196,116.36</u>
(2) 在建工程转入			
(3) 企业合并增加			
(4) 其他			
3. 本期减少金额	<u>38,763.32</u>		<u>38,763.32</u>
(1) 处置或报废			

项目	办公设备	运输设备	合计
(2) 其他	38,763.32		<u>38,763.32</u>
4. 期末余额	<u>2,189,596.33</u>	<u>88,663.80</u>	<u>2,278,260.13</u>
二、累计折旧			
1. 期初余额	<u>1,507,082.06</u>	<u>700.44</u>	<u>1,507,782.50</u>
2. 本期增加金额	<u>290,668.06</u>	<u>5,603.52</u>	<u>296,271.58</u>
(1) 计提	290,668.06	5,603.52	<u>296,271.58</u>
(2) 企业合并增加			
(3) 其他			
3. 本期减少金额	<u>13,671.42</u>		<u>13,671.42</u>
(1) 处置或报废			
(2) 其他	13,671.42		<u>13,671.42</u>
4. 期末余额	<u>1,784,078.70</u>	<u>6,303.96</u>	<u>1,790,382.66</u>
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
(2) 企业合并增加			
(3) 其他			
3. 本期减少金额			
(1) 处置或报废			
(2) 其他			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	<u>405,517.63</u>	<u>82,359.84</u>	<u>487,877.47</u>
2. 期初账面价值	<u>525,161.23</u>	<u>87,963.36</u>	<u>613,124.59</u>

(2) 期末无暂时闲置的固定资产。

(3) 期末无融资租赁租入的固定资产。

(4) 期末无经营租赁租出的固定资产。

(5) 期末无未办妥产权证书的固定资产。

(6) 期末无固定资产抵押的情况。



## (十一) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
办公场地装修费	326,094.39	168,000.00	333,872.88	30,118.96	130,102.55
合计	<u>326,094.39</u>	<u>168,000.00</u>	<u>333,872.88</u>	<u>30,118.96</u>	<u>130,102.55</u>

## (十二) 递延所得税资产及递延所得税负债

## 1. 未抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	9,075,626.51	1,438,283.85	3,817,861.82	590,002.43
预计负债			456,064.20	114,016.05
合计	<u>9,075,626.51</u>	<u>1,438,283.85</u>	<u>4,273,926.02</u>	<u>704,018.48</u>

## 2. 未确认递延所得税资产情况

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	17,153,407.22	11,960,377.51
资产减值准备	105,886.88	
合计	<u>17,259,294.10</u>	<u>11,960,377.51</u>

## 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	期末余额	期初余额	备注
2020	500.06	500.06	
2021	3,078,080.35	3,132,435.61	
2022	2,099,940.25	3,143,660.37	
2023	4,438,705.63	5,683,781.47	
2024	7,536,180.93		
合计	<u>17,153,407.22</u>	<u>11,960,377.51</u>	

## (十三) 短期借款

## 1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
信用借款	7,011,729.23	
保证借款	32,555,166.43	25,038,727.08
合计	<u>39,566,895.66</u>	<u>25,038,727.08</u>

## 2. 期末无已逾期未偿还的短期借款。

## (十四) 应付账款

## 1. 按款项性质列示

项目	期末余额	期初余额
技术服务费	3,094,955.92	1,254,855.13
合计	<u>3,094,955.92</u>	<u>1,254,855.13</u>

2. 期末无账龄超过1年的重要应付账款。

## (十五) 预收款项

## 1. 按款项性质列示

项目	期末余额	期初余额
预收项目款	26,493,102.47	24,860,012.19
合计	<u>26,493,102.47</u>	<u>24,860,012.19</u>

2. 期末无账龄超过1年的重要预收款项。

## (十六) 应付职工薪酬

## 1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	10,034,548.66	59,182,185.26	60,789,348.28	8,427,385.64
二、离职后福利中-设定提存计划负债	170,713.12	2,381,818.51	2,400,864.85	151,666.78
三、辞退福利	73,750.00		73,750.00	
合计	<u>10,279,011.78</u>	<u>61,564,003.77</u>	<u>63,263,963.13</u>	<u>8,579,052.42</u>

## 2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	9,755,015.99	54,700,058.47	56,289,886.43	8,165,188.03
二、职工福利费		785,341.87	785,341.87	
三、社会保险费	<u>138,352.35</u>	<u>1,816,031.29</u>	<u>1,828,863.24</u>	<u>125,520.40</u>
其中：医疗保险费	122,328.23	1,605,218.37	1,616,796.46	110,750.14
工伤保险费	2,339.37	29,814.99	30,043.72	2,110.64
生育保险费	13,684.75	180,997.93	182,023.06	12,659.62
四、住房公积金	7,883.00	1,880,588.63	1,885,091.74	3,379.89
五、工会经费和职工教育经费	133,297.32	165.00	165.00	133,297.32
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合计	<u>10,034,548.66</u>	<u>59,182,185.26</u>	<u>60,789,348.28</u>	<u>8,427,385.64</u>

## 3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 基本养老保险	164,747.92	2,298,472.69	2,316,849.64	146,370.97
2. 失业保险费	5,965.20	83,345.82	84,015.21	5,295.81
合计	<u>170,713.12</u>	<u>2,381,818.51</u>	<u>2,400,864.85</u>	<u>151,666.78</u>

## 4. 辞退福利

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

## (十七) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
企业所得税	1,597,182.73	1,120,834.11
增值税	3,648,681.25	2,782,794.75
城市维护建设税	124,459.77	79,676.95
教育费附加	88,899.84	56,912.11
代扣代缴个人所得税	176,508.29	172,592.63
其他	77,753.13	19,671.49
合计	<u>5,713,485.01</u>	<u>4,232,482.04</u>

## (十八) 其他应付款

## 1. 总表情况

## (1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,113,091.55	803,223.50
合计	<u>1,113,091.55</u>	<u>803,223.50</u>

## 2. 其他应付款

## (1) 按款项性质列示其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
报销款	594,197.54	695.00
单位往来款	430,124.39	764,953.46
代扣代缴款项	49,369.62	6,575.04
押金及保证金	39,400.00	31,000.00

款项性质	期末余额	期初余额
合计	<u>1,113,091.55</u>	<u>803,223.50</u>

(2) 期末无账龄超过1年的重要其他应付款。

#### (十九) 预计负债

##### 1. 分类列示

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

#### (二十) 股本

项目	期初余额	本期增减变动(+、-)				合计	期末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他		
<b>一、有限售条件股份</b>	<u>81,882,500.00</u>				<u>-41,585,150.00</u>	<u>-41,585,150.00</u>	<u>40,297,350.00</u>
1. 其他内资持股	81,882,500.00				-41,585,150.00	-41,585,150.00	40,297,350.00
其中：境内法人持股	21,556,200.00				-18,342,400.00	-18,342,400.00	3,213,800.00
境内自然人持股	60,326,300.00				-23,242,750.00	-23,242,750.00	37,083,550.00
<b>二、无限售条件流通股</b>					<u>41,585,150.00</u>	<u>41,585,150.00</u>	<u>41,585,150.00</u>
1. 人民币普通股					41,585,150.00	41,585,150.00	41,585,150.00
<b>股份合计</b>	<u>81,882,500.00</u>						<u>81,882,500.00</u>

#### (二十一) 资本公积

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

#### (二十二) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	4,612,396.12	4,388,902.22		9,001,298.34
合计	<u>4,612,396.12</u>	<u>4,388,902.22</u>		<u>9,001,298.34</u>

注：公司按照本期母公司净利润的10%提取法定盈余公积。

#### (二十三) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期期末未分配利润	21,454,257.81	10,131,616.55
调整期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	<u>21,454,257.81</u>	<u>10,131,616.55</u>

项目	本期金额	上期金额
加：本期归属于母公司所有者的净利润	46,161,882.37	21,897,884.18
减：提取法定盈余公积	4,388,902.22	2,386,992.92
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	8,188,250.00	8,188,250.00
本期分配现金股利数		
转增资本		
其他减少		
期末未分配利润	<u>55,038,987.96</u>	<u>21,454,257.81</u>

## (二十四) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	480,391,393.66	366,968,183.56	213,420,523.15	122,961,555.51
其他业务	356,411.57		3,823.58	
合计	<u>480,747,805.23</u>	<u>366,968,183.56</u>	<u>213,424,346.73</u>	<u>122,961,555.51</u>

## (二十五) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	420,507.49	399,714.22	见本附注四、税项
教育费附加	300,155.72	285,136.83	见本附注四、税项
印花税	108,364.63	59,430.92	见本附注四、税项
文化事业建设费	181,742.02	7,199.36	见本附注四、税项
水利建设基金	4,486.82		见本附注四、税项
合计	<u>1,015,256.68</u>	<u>751,481.33</u>	

## (二十六) 销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
工资	13,128,561.36	16,350,892.78
业务招待费	1,421,578.55	1,000,329.82
社会保险费	899,213.19	1,023,240.63
房租费	831,032.02	826,179.35
差旅费	721,135.70	590,302.13
住房公积金	366,603.66	494,667.93
交通费	204,923.62	146,096.09
福利费	193,074.10	123,063.90

费用性质	本期发生额	上期发生额
车辆费用	144,004.14	133,180.27
通讯费	129,864.86	20,615.90
办公费	120,832.62	73,094.28
广告宣传费	52,829.25	392,185.40
折旧费	27,853.83	34,512.42
服务费		100,539.68
职工教育经费		4,271.84
其他	203,199.23	181,864.32
合计	<u>18,444,706.13</u>	<u>21,495,036.74</u>

## (二十七) 管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
工资含奖金	6,446,975.11	6,200,875.73
房租费	2,284,796.56	2,909,750.67
中介费	1,289,690.43	948,993.84
社会保险费	1,044,016.62	1,006,594.63
福利费	519,773.77	501,905.63
办公费	394,838.44	254,711.91
住房公积金	359,906.39	354,833.24
装修费	349,299.46	680,233.64
业务招待费	331,153.72	255,096.08
税金	155,760.77	214,805.53
水电费	143,107.64	175,673.48
物业费	133,206.61	354,683.34
差旅费	73,320.36	90,784.76
折旧费	70,666.75	93,438.77
通信费	69,146.57	219,914.92
交通费	63,957.29	48,346.55
会务费	44,818.87	46,015.15
会员费	6,000.00	1,500.00
低值易耗品	1,500.00	
职工教育经费	165.00	124,771.95
无形资产摊销		2,500.00
其他	71,466.51	88,168.90

费用性质	本期发生额	上期发生额
合计	<u>13,853,566.87</u>	<u>14,573,598.72</u>
(二十八) 研发费用		
费用性质	本期发生额	上期发生额
人员人工费用	30,210,469.17	29,885,578.74
与研发活动有关的其他费用	640,255.84	860,469.92
折旧费用与长期待摊费用	167,149.29	263,263.05
直接投入费用	31,144.17	54,009.09
合计	<u>31,049,018.47</u>	<u>31,063,320.80</u>
(二十九) 财务费用		
费用性质	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,902,080.26	348,203.25
减：利息收入	222,200.21	440,866.34
其他	51,220.30	41,553.56
合计	<u>1,731,100.35</u>	<u>-51,109.53</u>
(三十) 其他收益		
项目	本期发生额	上期发生额
文新街道科技经费资助	3,325,900.00	300,000.00
增值税加计扣除	1,193,961.85	
2018年高企认定奖励资金	425,000.00	
文化创意资金	270,000.00	150,000.00
2018年高企认定公示企业配套奖励资金	175,000.00	
文新街道房租补助	100,000.00	100,000.00
2018年南京市第二批高企培育库奖励资金	100,000.00	
增值税即征即退	83,649.26	
失业金补助	53,998.76	46,950.92
杭州市就业管理服务局见习训练补贴	41,430.96	
税费返还	10,245.09	
2017年度区工业和信息化发展资助		402,000.00
文新街道区企业利用资本市场扶持资金		154,300.00
软件著作权资助		4,500.00
稳岗补贴		2,361.45
合计	<u>5,779,185.92</u>	<u>1,160,112.37</u>

## (三十一) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	1,826,544.63	
持有其他权益工具投资期间取得的投资收益	300,336.87	
可供出售金融资产等取得的投资收益		1,141,134.24
权益法核算的长期股权投资收益	-509,296.12	
合计	<u>1,617,585.38</u>	<u>1,141,134.24</u>

注：本公司于2019年1月1日，按新金融工具准则将可供出售金融资产调整为其他权益工具投资，故投资收益上期发生额性质与上年会计报表附注不一致。

## (三十二) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-5,529,210.15	
其他应收款坏账损失	3,520.28	
合计	<u>-5,525,689.87</u>	

## (三十三) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失		-2,124,066.34
合计		<u>-2,124,066.34</u>

## (三十四) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损失		-2,130.00
合计		<u>-2,130.00</u>

## (三十五) 营业外收入

## 1. 分类列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
预计负债转回收入	240,064.20		240,064.20
违约赔偿收入	95,807.89		95,807.89
其他	8,036.21	78,375.92	8,036.21
合计	<u>343,908.30</u>	<u>78,375.92</u>	<u>343,908.30</u>

## (三十六) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
无法收回的应收款项	271,070.00		271,070.00
赔偿金、违约金	52,006.54		52,006.54



项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚款、滞纳金	1,252.50	27.38	1,252.50
其他	674.19	456,064.20	674.19
水利基金建设		701.16	
合计	<u>325,003.23</u>	<u>456,792.74</u>	<u>325,003.23</u>

## (三十七) 所得税费用

## 1. 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	5,237,441.28	2,187,434.61
递延所得税费用	-774,774.96	-436,908.11
以前年度所得税调整	-1,816,947.08	-216,000.69
合计	<u>2,645,719.24</u>	<u>1,534,525.81</u>

## 2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	49,575,959.67	22,427,096.61
按法定税率计算的所得税费用	7,436,393.95	3,364,064.49
子公司适用不同税率的影响	-210,456.79	-206,325.07
调整以前期间所得税的影响	-1,816,947.08	-216,000.69
非应税收入的影响	-136,434.46	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	70,502.40	-2,252,303.49
税率变动对期初递延所得税余额的影响	6,257.93	-7,476.65
使用以前年度未确认递延所得税的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响	-203,764.67	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,875,297.58	852,567.22
研发费用加计扣除的影响	-3,717,054.40	
其他	-658,075.22	
所得税费用合计	<u>2,645,719.24</u>	<u>1,534,525.81</u>

## (三十八) 现金流量表项目注释

## 1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到政府补助	4,491,329.72	1,160,112.37
收到银行存款利息收入	222,200.21	440,866.34
收到的押金、备用金及其他往来款	11,129,773.87	2,846,904.60
收到其他业务收入	225,849.40	3,823.58

项目	本期发生额	上期发生额
收到的其他营业外收入	104,125.77	77,140.07
合计	<u>16,173,278.97</u>	<u>4,528,846.96</u>

## 2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付现销售费用、管理费用、研发费用	9,716,739.30	9,929,098.29
支付的其他经营性费用	3,951,239.99	11,704,634.54
手续费	51,220.30	17,900.83
支付的赔偿金、违约金及罚款支出等	53,933.23	27.38
合计	<u>13,773,132.82</u>	<u>21,651,661.04</u>

## 3. 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
非同一控制企业合并账面现金		110.54
合计		<u>110.54</u>

## 4. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他往来资金拆借款	130,360.00	
合计	<u>130,360.00</u>	

## 5. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
归还其他往来资金拆借款	149,890.00	
合计	<u>149,890.00</u>	

## (三十九) 现金流量表补充资料

## 1. 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
<b>一、将净利润调节为经营活动现金流量</b>		
净利润	46,930,240.43	20,892,570.80
加：资产减值准备	5,525,689.87	2,124,066.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	296,271.58	461,696.94
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	333,872.88	775,776.63
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)		2,130.00
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		

补充资料	本期发生额	上期发生额
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,902,080.26	348,203.25
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,617,585.38	-1,141,134.24
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-734,265.37	-436,908.11
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）	-108,688,934.57	-47,907,777.85
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,462,081.40	3,176,696.82
其他	837,000.79	
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b><u>-51,753,548.11</u></b>	<b><u>-21,704,679.42</u></b>

## 二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：

债务转为资本

一年内到期的可转换公司债券

融资租入固定资产

## 三、现金及现金等价物净增加情况：

现金的期末余额	25,630,247.53	69,466,819.85
减：现金的期初余额	69,466,819.85	76,827,361.19
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	<b><u>-43,836,572.32</u></b>	<b><u>-7,360,541.34</u></b>

### 2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	<u>25,630,247.53</u>	<u>69,466,819.85</u>
其中：库存现金	5,536.24	10,256.24
可随时用于支付的银行存款	25,624,711.29	69,456,563.61
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	<b><u>25,630,247.53</u></b>	<b><u>69,466,819.85</u></b>

## (四十) 政府补助

## 1. 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
文新街道科技经费资助	3,325,900.00	其他收益	3,325,900.00
增值税加计扣除	1,193,961.85	其他收益	1,193,961.85
2018年高企认定奖励资金	425,000.00	其他收益	425,000.00
文化创意资金	270,000.00	其他收益	270,000.00
2018年高企认定公示企业配套奖励资金	175,000.00	其他收益	175,000.00
文新街道房租补助	100,000.00	其他收益	100,000.00
2018年南京市第二批高企培育库奖励资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
增值税即征即退	83,649.26	其他收益	83,649.26
失业金补助	53,998.76	其他收益	53,998.76
杭州市就业管理服务局见习训练补贴	41,430.96	其他收益	41,430.96
税费返还	10,245.09	其他收益	10,245.09
合计	<u>5,779,185.92</u>		<u>5,779,185.92</u>

2. 本期无政府补助退回情况。

## 七、合并范围的变更

(一) 2019年度本公司无非同一控制下企业合并。

(二) 2019年度本公司无同一控制下企业合并。

(三) 2019年度本公司处置子公司

## 1. 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处 置价款	股权处 置比例 (%)	股权 处置 方式	丧失控制 权的时点	丧失控制 权时点的 确定依据	处置价款与处置 投资对应的合并 财务报表层面享 有该子公司净资 产份额的差额
杭州逻码科技有限公司	220,000.00	51.00	转让	2019-8-13	工商登记	190,270.74
成都博采汇众网络科技有 限公司		80.00	工商 注销	2019-8-26	工商登记	207,948.94

接上表：

丧失控制权 之日剩余股 权的比例	丧失控制权之 日剩余股权的 账面价值	丧失控制权之 日剩余股权的 公允价值	按照公允价值重新 计量剩余股权产生 的利得或损失	丧失控制权之日 剩余股权公允价	与原子公司股权 投资相关的其他

	值的确定方法及 主要假设	综合收益转入投 资损益的金额
220,000.00	220,000.00	
800,000.00	800,000.00	

注1：本公司于2019年8月16日召开第二届董事会第十九次会议，审议通过了《关于补充确认出售控股子公司杭州逻辑科技有限公司51%股权的议案》，将所持子公司杭州逻辑科技有限公司51%股权转让给应三梅。2019年8月13日已完成工商变更登记手续。

注2：本公司于2019年9月26日召开第二届董事会第二十次会议，会议通过了《关于追认注销子公司的议案》，同意注销子公司成都博采汇众网络科技有限公司。2019年9月9日取得了成都市成华区行政审批局下发的《准予注销登记通知书》，完成了工商注销登记。

#### （四）其他原因的合并范围变动

本公司于2019年7月22日召开第二届董事会第十七次会议，审议通过了《关于控股子公司增资扩股导致公司丧失对其控制权的议案》，子公司杭州品效网络科技有限公司（以下简称“品效网络”）进行增资扩股并引入外部投资者，杭州百房网络科技有限公司为新增投资者，品效网络注册资本由1,500,000.00元增加至2,142,857.14元，新增注册资本642,857.14元由杭州百房网络科技有限公司认缴，按照公允价值重新计量剩余股权产生的投资收益1,428,324.95元。本次增资完成后，本公司不再拥有品效网络控制权。

本公司于2019年10月24日投资设立杭州聚率网络科技有限公司，注册资本100.00万元，本期尚未出资。杭州聚率网络科技有限公司已于2019年10月24日办妥工商设立登记手续，取得由杭州市西湖区市场监督管理局核发的《营业执照》。

## 八、在其他主体中的权益

### （一）在子公司中的权益

#### 1. 本公司的构成

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

## 2. 重要非全资子公司

子公司全称	少数股东的持股比例	少数股东的表决权比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东支付的股利	期末少数股东权益余额
北京博采汇众网络科技有限公司	40.00%	40.00%	128,763.64		-878,178.82
南京博风采网络科技有限公司	30.00%	30.00%	1,281,495.65		1,966,834.19
青岛博采汇众网络科技有限公司	40.00%	40.00%	-463,726.58		-666,019.32

## 3. 重要的非全资子公司的主要财务信息

项目	期末余额或本期发生额 北京博采汇众网络科技有限公司	期末余额或本期发生额 南京博风采网络科技有限公司	期末余额或本期发生额 青岛博采汇众网络科技有限公司
流动资产	1,594,958.02	31,323,367.21	702,634.23
非流动资产	62,272.68	253,040.04	19,803.89
资产合计	<u>1,657,230.70</u>	<u>31,576,407.25</u>	<u>722,438.12</u>
流动负债	2,652,677.75	24,320,293.30	1,187,486.41
非流动负债			
负债合计	<u>2,652,677.75</u>	<u>24,320,293.30</u>	<u>1,187,486.41</u>
营业收入	4,200,786.99	57,786,322.65	3,672,631.63
净利润（净亏损）	321,909.10	4,271,652.14	-1,159,316.44
综合收益总额	321,909.10	4,271,652.14	-1,159,316.44
经营活动现金流量	-258,811.55	-8,240,497.51	-335,658.38

## 九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，除衍生工具外，主要包括货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

## (一) 金融工具分类

## 1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

## (1) 2019年12月31日

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	25,630,247.53			<u>25,630,247.53</u>
应收票据	4,434,085.40			<u>4,434,085.40</u>
应收账款	159,899,330.40			<u>159,899,330.40</u>
其他应收款	5,444,770.50			<u>5,444,770.50</u>

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
其他权益工具			1,000,000.00	<u>1,000,000.00</u>

## (2) 2019年1月1日

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	69,466,819.85			<u>69,466,819.85</u>
应收票据	1,629,600.00			<u>1,629,600.00</u>
应收账款	59,638,370.18			<u>59,638,370.18</u>
其他应收款	12,028,627.95			<u>12,028,627.95</u>
其他权益工具			4,000,000.00	<u>4,000,000.00</u>

## 2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

## (1) 2019年12月31日

金融负债项目	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	合计
短期借款		39,566,895.66	<u>39,566,895.66</u>
应付账款		3,094,955.92	<u>3,094,955.92</u>
其他应付款		1,113,091.55	<u>1,113,091.55</u>

## (2) 2019年1月1日

金融负债项目	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	合计
短期借款		25,038,727.08	<u>25,038,727.08</u>
应付账款		1,254,855.13	<u>1,254,855.13</u>
其他应付款		803,223.50	<u>803,223.50</u>

## (二) 信用风险

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

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

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

### 1. 信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- (1) 定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例
- (2) 定性标准主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等

### 2. 已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- (1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- (2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- (3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- (4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- (5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- (6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实；

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

### 3. 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。



相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来12个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。本公司的违约概率以应收款项历史迁移率模型为基础进行调整，加入前瞻性信息，以反映当前宏观经济环境下债务人违约概率；

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来12个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来12个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。

#### 4. 前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注“六、（三）应收账款”和附注“六、（五）其他应收款”中。

本公司的货币资金为银行存款，主要存放于在国内A股上市的部分商业银行。本公司管理层认为上述金融资产不存在重大的信用风险。

本公司认为没有发生减值的金融资产的期限分析如下：

项目	期末余额				
	合计	未逾期且未减值	1个月以内	逾期 1至3个月	或其他适当时间段
应收票据	<u>4,434,085.40</u>	4,434,085.40			
应收账款	<u>159,899,330.40</u>	159,899,330.40			
其他应收款	<u>5,444,770.50</u>	5,444,770.50			
其他权益工具投资	<u>1,000,000.00</u>	1,000,000.00			

接上表：

项目	期初余额				
	合计	未逾期且未减值	1个月以内	逾期 1至3个月	或其他适当时间段
应收票据	<u>1,629,600.00</u>	1,629,600.00			
应收账款	<u>59,638,370.18</u>	59,638,370.18			
其他应收款	<u>12,028,627.95</u>	12,028,627.95			
其他权益工具投资	<u>4,000,000.00</u>	4,000,000.00			

截至2019年12月31日，尚未逾期但发生减值的应收账款与大量的近期无违约记录的分散化的客户有关。

### （三）流动风险

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量。本公司的目标是运用银行借款、可转换债券、融资租赁和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项目	2019年12月31日余额		
	1年以内	1年以上	合计
短期借款	39,566,895.66		<u>39,566,895.66</u>
应付账款	2,871,855.25	223,100.67	<u>3,094,955.92</u>
其他应付款	1,000,258.66	112,832.89	<u>1,113,091.55</u>

续上表：

项目	2019年1月1日余额		
	1年以内	1年以上	合计
短期借款	25,038,727.08		<u>25,038,727.08</u>
应付账款	974,254.46	280,600.67	<u>1,254,855.13</u>
其他应付款	683,797.02	119,426.48	<u>803,223.50</u>

### （四）市场风险

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

#### 1. 利率风险

截至2019年12月31日，本公司短期借款为固定利率借款，不存在相关利率风险。

截至2019年12月31日，本公司无长期借款，不存在相关利率风险。

#### 2. 汇率风险

截至2019年12月31日本公司不存在以外币计价的款项，不存在重大外汇风险。

#### 3. 权益工具投资价格风险

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

截至2019年12月31日，本公司无权益工具投资，不存在权益工具投资价格风险。

## 十、资本管理

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

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

本公司采用资产负债率来管理资本，资产负债率是指总负债和总资产的比率。本公司的政策将使该资产负债率保持相对稳定。总负债包括流动负债和非流动负债。报告期内，本公司于各资产负债表日的资产负债率如下：

项目	2019年12月31日余额或比率	2019年1月1日余额或比率
流动负债	84,560,583.03	66,468,311.72
非流动负债		456,064.20
总负债	84,560,583.03	66,924,375.92
总资产	241,449,037.32	183,987,247.11
资产负债率	35.02	36.37

## 十一、公允价值的披露

### （一）以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	2019年12月31日余额			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（一）应收款项融资				
（二）其他权益工具投资		1,000,000.00		<u>1,000,000.00</u>
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>		<u>1,000,000.00</u>		<u>1,000,000.00</u>
（二）交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				

### （二）持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司无第一层次公允价值计量项目。

（三）持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用估值技术和重要参数的定性及定量信息

本公司第二层次公允价值计量项目系应收款项融资和私募基金投资，其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近。

（四）持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用估值技术和重要参数的定性及定量信息

本公司无第三层次公允价值计量项目。

## 十二、关联方关系及其交易

### （一）关联方的认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

### （二）本公司的实际控制人有关信息

叶栋栋、胡小飞、祝珍来为本公司的共同实际控制人。

### （三）本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注八（一）。

### （四）关联方交易

#### 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

##### （1）出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
杭州品效网络科技有限公司	提供劳务	613,251.38	

#### 2. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,052,582.00	1,080,134.58

#### 2. 关联担保情况

担保方	被担保方	最高担保金额	担保起始日	担保到期日	实际借款担保金额	实际银行承兑汇票担保额	担保是否已经履行完毕
祝珍来、叶栋栋、胡小飞	本公司	10,000,000.00	2019-11-20	2020-11-19	10,000,000.00		否
杭州律动文化传媒有限公司、祝珍来、叶栋栋、胡小飞	本公司	5,600,000.00	2019-7-25	2020-7-19	5,600,000.00		否
杭州律动文化传媒有限公司、祝珍来、叶栋栋、胡小飞	本公司	1,400,000.00	2019-7-30	2020-7-19	1,400,000.00		否

担保方	被担保方	最高担保金额	担保起始日	担保到期日	实际借款担保金额	实际银行承兑汇票担保额	担保是否已经履行完毕
杭州律动文化传媒有限公司、祝珍来、叶栋栋、胡小飞	本公司	3,000,000.00	2019-8-15	2020-8-14	3,000,000.00		否
杭州市西湖区中小企业信用担保中心、祝珍来、叶栋栋、胡小飞、夏莹	本公司	4,500,000.00	2019-6-10	2020-6-9	4,500,000.00		否
杭州高科技融资担保有限公司、祝珍来、叶栋栋、胡小飞、夏莹	本公司	5,000,000.00	2019-11-15	2020-11-14	5,000,000.00		否

#### (五) 关联方应收应付款项

##### 1. 公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	杭州品效网络科技有限公司	37,629.27	

### 十三、股份支付

无。

### 十四、承诺及或有事项

截至资产负债表日，本公司无需披露的承诺及或有事项。

### 十五、资产负债表日后事项

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

### 十六、其他重要事项说明

#### (一) 租赁

##### 1. 经营租赁承租人最低租赁付款额情况

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内（含1年）	2,902,553.57
1年以上2年以内（含2年）	2,431,849.00
2年以上3年以内（含3年）	130,277.64
合计	<u>5,464,680.21</u>

## (二) 其他事项

## 1. 本公司作为担保方为子公司提供担保事项

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
南京博风采网络科技有限公司	2,000,000.00	2019-7-16	2020-7-16	否
南京博风采网络科技有限公司	1,000,000.00	2019-5-9	2020-5-9	否

## 十七、母公司财务报表项目注释

## (一) 应收账款

## 1. 按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	124,938,017.82
1-2年(含2年)	7,748,296.05
合计	<u>132,686,313.87</u>

## 2. 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	137,344,370.65	100.00	7,297,679.42	5.31	130,046,691.23
合计	<u>137,344,370.65</u>	<u>100.00</u>	<u>7,297,679.42</u>		<u>130,046,691.23</u>

续上表：

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	54,768,405.02	100.00	3,153,212.94	5.76	51,615,192.08
合计	<u>54,768,405.02</u>	<u>100.00</u>	<u>3,153,212.94</u>		<u>51,615,192.08</u>

坏账准备计提的具体说明：

(1) 期末无按单项计提坏账准备的应收账款

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

项目	期末余额		计提比例(%)
	应收账款	坏账准备	
账龄组合	137,344,370.65	7,297,679.42	5.31
关联方组合	2,639,622.64		
合计	<u>139,983,993.29</u>	<u>7,297,679.42</u>	

1) 组合中，采用预期信用损失率对照表计提坏准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	128,735,152.82	6,436,757.64	5.00
1-2 年 (含 2 年)	8,609,217.83	860,921.78	10.00
合计	<u>137,344,370.65</u>	<u>7,297,679.42</u>	

3. 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	合并变动	收回或转回 转销或核销	
按组合计提坏账准备	3,153,212.94	4,144,466.48			7,297,679.42
合计	<u>3,153,212.94</u>	<u>4,144,466.48</u>			<u>7,297,679.42</u>

4. 本期无实际核销的应收账款。

5. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
杭州黑洞文化创意有限公司	非关联方	4,900,000.00	1 年以内 (含 1 年)	3.50	245,000.00
杭州聚啦网络科技有限公司	关联方	2,639,622.64	1 年以内 (含 1 年)	1.88	
眉山隆和旅游开发有限公司	非关联方	2,193,212.00	1 年以内 (含 1 年)	1.57	109,660.60
上海蓝裔网络科技有限公司	非关联方	1,921,197.00	1 年以内 (含 1 年)	1.37	96,059.85
牌缘 (湖州) 网络科技有限公司	非关联方	1,600,000.00	1 年以内 (含 1 年)	1.14	80,000.00
合计		<u>13,254,031.64</u>		<u>9.46</u>	<u>530,720.45</u>

6. 期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

(二) 其他应收款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	25,014,845.98	14,821,301.09
合计	<u>25,014,845.98</u>	<u>14,821,301.09</u>

2. 本期无重要的逾期利息。

3. 重要的账龄超过1年的应收股利。

## 4. 其他应收款

## (1) 按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	23,723,040.04
1-2 年（含 2 年）	761,286.13
2-3 年（含 3 年）	171,953.00
3 年以上	358,566.81
合计	<u>25,014,845.98</u>

## (2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来款	21,147,879.84	5,349,796.49
押金保证金	3,631,161.81	9,109,232.22
备用金	280,560.98	97,477.20
代扣代缴五险一金	3,532.62	
股权转让		341,439.54
合计	<u>25,063,135.25</u>	<u>14,897,945.45</u>

## (3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
期初余额	<u>76,644.36</u>			<u>76,644.36</u>
期初其他应收款账面余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	28,355.09			<u>28,355.09</u>
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	<u>48,289.27</u>			<u>48,289.27</u>



## (4) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	合并变动	收回或转回 转销或核销	
按组合计提坏账准备	76,644.36			28,355.09	48,289.27
合计	<u>76,644.36</u>			<u>28,355.09</u>	<u>48,289.27</u>

1) 期末无按单项计提坏账准备的其他应收款

2) 按组合计提坏账准备的其他应收款

项目	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	824,219.75	48,289.27	5.86
关联方组合	20,607,753.69		
其他组合	3,631,161.81		
合计	<u>25,063,135.25</u>	<u>48,289.27</u>	

组合中，采用账龄损失率对照表计提坏准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	743,174.05	37,158.70	5.00
1-2年(含2年)	65,915.70	6,591.57	10.00
2-3年(含3年)	15,130.00	4,539.00	30.00
合计	<u>824,219.75</u>	<u>48,289.27</u>	

(5) 本期无实际核销的其他应收款。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
杭州聚啦网络科技有限公司	单位往来款	11,456,893.69	1年以内(含1年)	45.71	
南京博风采网络科技有限公司	单位往来款	8,874,300.00	1年以内(含1年)	35.41	
百度(中国)有限公司	押金保证金	1,200,000.00	1年以内(含1年)	4.79	
杭州骆家庄股份经济合作社	押金保证金	630,000.00	1-2年(含2年)	2.51	
浙江字节跳动科技有限公司	押金保证金	607,962.00	1年以内(含1年)	2.43	
合计		<u>22,769,155.69</u>		<u>90.85</u>	

(7) 期末无涉及政府补助的应收款项。

(8) 期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

## (三) 长期股权投资

项目	期末余额		期初余额			
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	8,300,000.00		8,300,000.00	9,238,018.43	800,000.00	8,438,018.43
对联营企业投资	495,703.88		495,703.88			
合计	<u>8,795,703.88</u>		<u>8,795,703.88</u>	<u>9,238,018.43</u>	<u>800,000.00</u>	<u>8,438,018.43</u>

## 1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
杭州聚啦网络科技有限公司	4,200,000.00			4,200,000.00		
北京博采汇众网络科技有限公司	1,200,000.00			1,200,000.00		
杭州律动文化传媒有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
南京博风采网络科技有限公司	700,000.00			700,000.00		
青岛博采汇众网络科技有限公司	1,200,000.00			1,200,000.00		
杭州品效网络科技有限公司	1,005,000.00		1,005,000.00			
杭州逻辑科技有限公司	50,000.00	170,000.00	220,000.00			
合计	<u>9,355,000.00</u>	<u>170,000.00</u>	<u>1,225,000.00</u>	<u>8,300,000.00</u>		

## 2. 对联营企业投资

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
一、联营企业			
杭州品效网络科技有限公司	88,018.43		
小计	<u>88,018.43</u>		
合计	<u>88,018.43</u>		

接上表：

权益法下确认的投资损益	本期增减变动		
	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金红利或利润
	407,685.45		
	<u>407,685.45</u>		
	<u>407,685.45</u>		

接上表：

本期增减变动		期末余额	减值准备期末余额
本期计提减值准备	其他		
		495,703.88	
		<u>495,703.88</u>	
		<u>495,703.88</u>	

## (四) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	396,061,545.44	303,436,135.40	187,163,795.24	110,590,584.56
其他业务	413,038.18		3,823.58	
合计	<u>396,474,583.62</u>	<u>303,436,135.40</u>	<u>187,167,618.82</u>	<u>110,590,584.56</u>

## (五) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	407,685.45	
持有其他权益工具投资期间取得的投资收益	300,336.87	1,141,134.24
合计	<u>708,022.32</u>	<u>1,141,134.24</u>

## 十八、补充资料

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

## 1. 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	本期金额	说明
(1) 非流动性资产处置损益		
(2) 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
(3) 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,491,329.72	
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(5) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
(6) 非货币性资产交换损益		
(7) 委托他人投资或管理资产的损益		
(8) 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
(9) 债务重组损益		

非经常性损益明细	本期金额	说明
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
(11) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
(12) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(14) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,826,544.63	
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
(16) 对外委托贷款取得的损益		
(17) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
(18) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
(19) 受托经营取得的托管费收入		
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	18,905.07	
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
<b>非经常性损益合计</b>	<u>6,336,779.42</u>	
减：所得税影响金额	633,040.43	
<b>扣除所得税影响后的非经常性损益</b>	<u>5,703,738.99</u>	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	5,607,965.56	
归属于少数股东的非经常性损益	95,773.43	

## (二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	33.58%	0.5638	0.5638
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	29.50%	0.4953	0.4953

## 十九、财务报表的批准

上述2019年度本公司财务报表及财务报表附注，已于2020年4月23日经公司管理层批准报出。

杭州博采网络科技股份有限公司

2020年4月23日

附：

### 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室