



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.



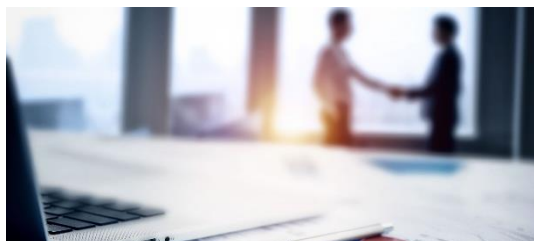
半年度报告

2020年

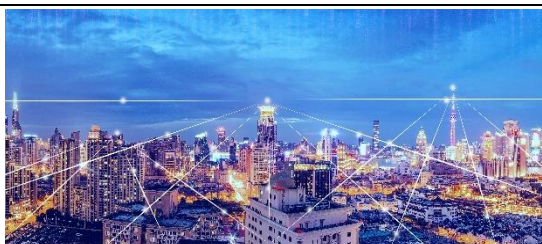
公司半年度大事记



报告期内，公司完成营业收入 20793.85 万元，同比增长 38.75%；归属于挂牌公司股东的净利润 2420.93 万元，同比增长 28.65%。



报告期内，公司于 2020 年 2 月 14 日领取行政管辖区的首批复工复产通知，公司加速恢复生产运营的常态，最大程度降低疫情影响。



报告期内，公司于 2020 年 2 月 26 日获得现西湖区 2019 年度第一批“凤凰行动”扶持资金，该资金由杭州市西湖区人民政府文新街道办事处下发。



报告期内，截至 2020 年 4 月 30 日，公司股东人数为 201 名，新增股东为公司挂牌后通过股票发行方式或股票公开转让形成；股东人数的大幅增长是公司获得公开市场的认可。



报告期内，截至 2020 年 6 月 30 日，公司机构股东为 21 户，合计持有 15,550,600 股，持股占比 18.99%，专业机构的纷纷加入肯定了博采网络在资本市场的价值。



报告期内，截止 2020 年 6 月 30 日，公司已累计取得 84 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。



报告期内，审议通过了《关于筹备股票公开发行并在精选层挂牌相关工作的议案》根据全国中小企业股份转让系统精选层政策和公司实际情况，公司决定启动在全国中小企业股份转让系统公开发行股票并在精选层挂牌的筹备工作。



报告期内，截至 2020 年 6 月 30 日，公司股东人数为 424 名；公司现金流结构大幅改善，同比去年同期增加 5563.52 万元；未分配利润已达 7924.83 万元。股东人数的急剧增加表明公司充分被认可，现金流的大幅改善是管理层重视和尽职的体现。

目录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据和经营情况	8
第四节	重大事件	19
第五节	股份变动和融资	21
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	25
第七节	财务会计报告	27
第八节	备查文件目录	105

第一节 重要提示、目录和释义

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）吴松松保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
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	公司经过十七年发展，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、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 55.61%的股份，且分别担任董事长、总经理、副总经理

	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。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

是否存在被调出创新层的风险

是 否

释义

释义项目		释义
报告期	指	2020年1月1日至2020年6月30日
公司、本公司、博采网络	指	杭州博采网络科技有限公司
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
福州聚小优	指	福州聚小优网络科技有限公司
牧遇之星	指	河南省牧遇之星文化传播有限公司
股东大会	指	杭州博采网络科技有限公司股东大会
董事会	指	杭州博采网络科技有限公司董事会
监事会	指	杭州博采网络科技有限公司监事会
三会	指	杭州博采网络科技有限公司股东大会、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 BOCWEB
证券简称	博采网络
证券代码	833205
法定代表人	叶栋栋

二、 联系方式

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

三、 企业信息

股票交易场所	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	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业-64 互联网和相关服务- 649-6490 其他互联网服务
主要产品与服务项目	公司主要针对企业级市场（ToB）提供互联网数字化综合服务，核心业务为两类：分别为移动广告数据营销服务与互联网定制化技术开发服务。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。
普通股股票交易方式	做市交易
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	无实际控制人，一致行动人为（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
金融许可证机构编码	-	否
注册地址	浙江省杭州市西湖区文一西路 460号文娱中心456室	否
注册资本（元）	81,882,500.00	否
-	-	-

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	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
主办券商（报告披露日）	海通证券
会计师事务所	-
签字注册会计师姓名	-
会计师事务所办公地址	-

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	207,938,484.09	149,868,852.12	38.75%
毛利率%	25.05%	34.53%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	24,209,276.11	18,817,743.87	28.65%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	22,730,074.91	17,582,711.87	29.28%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	14.36%	14.88%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	13.48%	13.90%	-
基本每股收益	0.2957	0.2298	28.68%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	285,216,519.57	241,357,241.55	18.17%
负债总计	102,519,252.20	84,464,080.24	21.38%
归属于挂牌公司股东的净资产	180,661,634.67	156,452,358.56	15.47%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.21	1.91	15.71%
资产负债率%（母公司）	27.44%	28.49%	-
资产负债率%（合并）	35.94%	35.00%	-
流动比率	2.76	2.82	-
利息保障倍数	23.84	27.12	-

(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	-2,709,374.49	-58,344,558.53	-
应收账款周转率	1.37	2.25	-
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%	18.17%	11.11%	-
营业收入增长率%	38.75%	54.13%	-
净利润增长率%	28.65%	206.07%	-

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	-40,756.32
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,304,693.88
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	509,296.12
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,256.60
非经常性损益合计	1,770,977.08
所得税影响数	251,222.63
少数股东权益影响额（税后）	40,553.25
非经常性损益净额	1,479,201.20

三、 补充财务指标

适用 不适用

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

（一） 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 不适用

单位：元

科目/指标	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
合同负债	-	26,396,599.67	-	-
预收账款	26,396,599.67	-	-	-

注：将“预收账款”变更为“合同负债”

（二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

本公司自 2020 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 14 号——收入》（财会〔2017〕22 号）相关规定，根据累积影响数，调整年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：

将预收账款列示在“合同负债”，合并资产负债表：预收账款 2020 年 6 月 30 日列示金额 0.00 元，2019 年 12 月 31 日列示金额 26,396,599.67 元；合同负债 2020 年 6 月 30 日列示金额 34,828,520.27

元，2019年12月31日列示金额0.00元。

母公司资产负债表：预收账款2020年6月30日列示金额0.00元，2019年12月31日列示金额12,157,224.94元；合同负债2020年6月30日列示金额16,915,615.42元，2019年12月31日列示金额0.00元。

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 业务概要

公司主要针对企业级市场（ToB）提供互联网数字化综合服务，核心业务为两类，分别为移动广告数据营销服务与互联网定制化技术开发服务。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300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、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。

七、 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20793.85万元，同比增长38.75%；归属于挂牌公司股东的净利润2420.93万元，同比增长28.65%；每股收益0.2957元同比增长28.68%；公司总资产28521.65万元，较2019年同期20442.03万元同比增长39.52%；研发投入1130.39万元，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、公司管理层加大思考，提升现有竞争力和挖掘以及创造公司额外竞争力。
- 2、报告期内，公司完成营业收入20793.85万元，同比增长38.75%，归属于母公司所有者的净利润2420.93万元，同比增长28.65%。
- 3、公司持续保持较高的研发投入，着力开发符合公司发展战略的新产品，报告期公司研发投入1130.39万元。
- 4、公司累计取得84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。

- 5、公司优化和理性安排研发投入，以接轨市场效益为导向，减少和降低无效研发。
- 6、进一步推广公司自主研发的标准化产品，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。
- 7、公司管理层积极面对市场，在疫情期间以变应变，最大程度降低对公司的损失。
- 8、公司加大运用法律武器，对劣质客户采取强硬手段，追求快速回款。
- 9、公司坚定不移继续盘活存量货币资金，谋求最大幅度的收益。
- 10、公司积极追求政府拨款，以“多纳税要补助”为指导思想，反哺企业发展。
- 11、公司内部深化改革和持续推进有效改革，结合阿米巴组织，监测利润贡献度。
- 12、公司瞄准高端客户，在定价策略上采取逐步攀升法，在提供价值服务中放大价值回报。
- 13、公司常年监测人力成本，洞察滥竽充数之辈，持续提升个体产值。
- 14、公司在运营+产品+媒介+平台+数据的创新服务矩阵中，不断调整和修正策略，提升差异化竞争力。
- 15、公司控制和审核广告投放，杜绝无效拓客费用。
- 16、公司结合中美关系以及疫情冲击下的营商环境，史无前例的重视现金流，目前该领域大幅改善。
- 17、公司与字节跳动持续深化合作，在原有的媒介基础上，加大合作广度，力争成为其生态圈中的核心合作伙伴。
- 18、公司和招商银行、南京银行、北京银行、杭州联合、工商银行合作，充分利用授信资金，该资金对公司业务发作积极作用。
- 19、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。
- 20、公司加大应收账款的回款，本年度应收账款大幅回款，全面改善应收账款结构。
- 21、公司进一步选择性接单，保持风险意识，公司的服务能力和溢价能力持续提升。
- 22、公司管理层建立执行力为第一生产力的指导思想，打造卓越管理团队。

（二） 行业情况

1、行业整体发展情况近年来随着我国经济发展以及国家对互联网行业的大力推动，网民规模持续增长、网站服务内容和盈利模式不断创新，互联网行业的前景看好。特别是在移动互联网的推动下，互联网应用发展整体呈现持续上升态势。在企业互联网应用发展方面，我国企业互联网基础设施普及工作已基本完成，在办公中使用计算机的比例基本保持在 90%左右的水平上，互联网的普及率也保持在 80%左右。但互联网实际应用水平仍存在很大的提升空间，且在实际应用容易受限于传统的经营理念。随着各类互联网商业模式的发展，互联网与经济活动的全面结合深度、对传统商业模式的影响和改革程度将进一步扩大，传统企业与互联网企业的分界将越来越模糊，互联网将成为企业日常经营中不可分割的部分。

2、公司所处细分行业发展情况公司业务所处的行业为互联网和相关服务业中的营销服务业，具体细分行业为互联网营销服务业，面向企业级市场客户提供全面深入的数字化建设及营销传播解决方案。中国互联营销网服务的发展与互联网普及之间存在着紧密的联系，历经萌芽期、雏形期、成长期、稳定期、成熟期五个阶段。近年来，我国互联网和移动互联网营销服务行业市场规模不断扩大。互联网营销以其精确度高和互动性强以及成本相对较低等特性正受到我国越来越多企业的重视。

（三） 财务分析

1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		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	28,037,359.48	9.83%	25,630,247.53	10.62%	9.39%
应收票据	11,723,425.85	4.11%	4,434,085.40	1.84%	164.39%
应收账款	124,025,859.64	43.48%	159,808,365.28	66.21%	-22.39%
固定资产	379,993.69	0.13%	487,877.47	0.20%	-22.11%
短期借款	46,061,992.35	16.15%	39,566,895.66	16.39%	16.42%

资产负债项目重大变动原因:

1、报告期内，货币资金期末余额较上年期末增加240.71万元，变动比例为9.39%。主要原因是应收账款大幅回款。
2、报告期内，应收账款期末余额较上年期末减少3578.25万元，变比例为-22.39%。主要原因是公司加大回款力度，建立有效的应收账款管理机制。
3、报告期内，固定资产期末余额较上年期末减少10.79万元，变动比例为-22.11%。主要原因是折旧形成。
4、报告期内，短期借款期末余额较上年期末增加 649.51 万元，变动比例为 16.42%。主要原因是为扩大市场份额而增加银行信用贷款。

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	207,938,484.09	-	149,868,852.12	-	38.75%
营业成本	155,847,920.62	74.95%	98,118,069.69	65.47%	58.84%
毛利率	25.05%	-	34.53%	-	-
销售费用	6,384,455.89	3.07%	8,149,026.23	5.44%	-21.65%
管理费用	6,832,537.94	3.29%	6,936,795.33	4.63%	-1.50%
研发费用	11,303,876.82	5.44%	14,447,228.43	9.64%	-21.76%
财务费用	1,272,910.37	0.61%	478,676.22	0.32%	165.92%
信用减值损失	1,600,595.76		-813,052.05	-0.54%	-296.86%
资产减值损失					
其他收益	1,304,693.88	0.63%	1,620,956.57	1.08%	-19.51%
投资收益	509,296.12	0.24%			
公允价值变动收益					
资产处置收益	-40,756.32	-0.02%			
汇兑收益					
营业利润	29,181,880.62	14.03%	22,149,310.34	14.78%	31.75%
营业外收入	8.39		96,858.72	0.06%	-99.99%
营业外支出	2,264.99		53,173.28	0.04%	-95.74%

净利润	25,804,106.06	12.41%	19,489,151.40	13.00%	32.40%
-----	---------------	--------	---------------	--------	--------

项目重大变动原因:

1、营业收入	报告期营业收入为20793.85万元，较上年同期增加38.75%，主要原因是公司业务增长，持续发展。
2、营业成本	报告期营业成本为15584.79万元，较上年同期增长58.84%，主要原因是本期业务增加成本上升。
3、管理费用	报告期管理费用为683.25万元，较上年同期减少1.50%，主要原因是公司提升内部管理水平。
4、财务费用	报告期财务费用为127.29万元，较上年同期增加165.92%，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	报告期营业利润为2918.19万元，较上年同期增加31.75%，主要原因是业务增长、内控管理有效、销售费用降低以及子公司的利润贡献。
6、营业外收入	报告期营业外收入为8.39元，较上年同期下降99.99%，主要原因是报告期无客户违约赔偿收入。
7、净利润	报告期净利润为2580.41万元，较上年同期增加32.40%，主要原因是销售收入的增加。
8、营业外支出	报告期营业外支出0.23万元，较上年同期下降95.74%，主要是原因是报告期无赔款、罚款以及其他营业外支出。
9、信用减值损失	报告期信用减值损失160.06万元，较上年同期下降296.86%，主要原因是公司催款力度加大，回款状况良好，本期计提的坏账准备较上期有所减少。
10、投资收益	报告期投资收益 50.93 万元，较上年同期增加 100%，主要原因是子公司股权处置。

(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	207,938,484.09	149,868,852.12	38.75%
其他业务收入			
主营业务成本	155,847,920.62	98,118,069.69	58.84%
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	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
移动广告 数据营销	156,917,680.61	147,691,915.63	5.88%	69.93%	73.30%	-23.70%

服务						
互联网定制化技术开发服务	51,020,803.48	8,156,004.99	84.01%	-11.31%	-36.74%	8.28%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

2019年同期移动广告数据营销服务收入占比61.61%，2020年收入占比75.46%，收入占比呈上升趋势，毛利率同比下降，主要原因是：报告期内公司获取字节跳动多区域的代理权，同时大客户较上年同期有所增加，整体收入上升，毛利贡献占比呈上升趋势，由于大客户毛利较低，客户结构上，大客户收入增加，导致毛利率下降。

2019年同期互联网定制化技术开发服务收入占比38.39%，2020年收入占比24.54%，收入占比呈下降趋势，毛利率同比上升，公司自前期开始裁减了低毛利率的定制化技术开发类业务，故毛利率呈现上升趋势。

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	-2,709,374.49	-58,344,558.53	-
投资活动产生的现金流量净额	-101,041.98	-5,805,322.25	-
筹资活动产生的现金流量净额	5,217,528.42	3,454,965.40	51.02%

现金流量分析：

1、报告期内，经营活动现金流入小计26653.58万元，经营活动现金流出小计26924.52万元，经营活动产生的现金流量净额-270.94万元，经营活动产生的现金流量净额较上期发生额上升了5563.52万元，主要原因系报告期内公司采取积极有效的策略，从而大量回笼应收账款，预计下半年将进一步的回款。

2、报告期内，投资活动现金流出为10.10万元，较上年发生额减少570.43万元，其主要原因是本年度无重大投资；

3、报告期内，筹资活动产生的现金流量净额较上期发生额增加176.26万元，主要原因是银行信用贷款增加。

八、主要控股参股公司分析

(一) 主要控股子公司、参股公司经营情况

适用 不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	与公司从事持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润

			业务的关联性						
聚啦网络	子公司	互联网服务	媒体代理及软件开发	业务拓展	10,000,000	15,642,629.90	-4,623,368.19	2,063,865.80	-1,201,159.76
律动传媒	子公司	互联网服务	视频拍摄及广告全案	业务拓展	1,000,000	4,575,253.09	1,254,281.19	1,499,090.01	303,115.22
聚率网络	子公司	互联网服务	媒体代理	业务拓展	1,000,000	434.32	-565.68	0	-565.68
北京博采汇众	子公司	互联网服务	网站建设	业务拓展	2,000,000	1,405,206.88	-1,017,946.38	328,053.79	-22,499.33
青岛博采汇众	子公司	互联网服务	网站建设及数字营销	业务拓展	2,000,000	1,296,326.43	-302,974.78	2,002,325.23	162,073.51

南京博风采	子公司	互联网服务	媒体代理及软件开发	业务拓展	2,000,000	48,179,508.26	12,383,683.97	26,397,384.33	5,127,570.02
福州聚小优	子公司	互联网服务	媒体代理	业务拓展	5,000,000	6,089,161.15	4,182,630.81	2,194,987.39	28,675.15
牧遇之星	子公司	互联网服务	媒体代理	业务拓展	8,000,000	10,934,817.02	9,109,697.29	3,616,547.15	72,927.19

(二) 报告期内取得和处置子公司的情况

√适用□不适用

单位：元

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
杭州品效网络科技有限公司	出售	基本无影响

合并财务报表的合并范围是否发生变化

□是√否

(三) 合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

□是√否

九、 公司控制的结构化主体情况

□适用√不适用

十、 对非标准审计意见及关键审计事项的说明

1. 非标准审计意见说明

□适用√不适用

2. 关键审计事项说明

□适用√不适用

十一、 企业社会责任

(一) 精准扶贫工作情况

□适用 √不适用

（二） 其他社会责任履行情况

□适用 √不适用

十二、 评价持续经营能力

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、公司自身经过十七年的发展，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、公司已累计获取共计项原始取得的 84 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、公司在资本市场中募集的资金以及银行授信资金，能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、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、2020 年公司经营稳中有进，报告期内实现营业收入 20793.85 万元，相比上年同期实现增长了 38.75%；

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、公司经过多年的规范和督导，内部精细化和规范化的管理能力不断加强；

14、公司强化内部管理、关注现金流的改善，回款加速，坏账可控；

15、公司核心团队和成员较为稳定，可持续为公司创造价值；

16、公司大客户持续增加，进一步肯定了公司的市场地位和服务能力。

十三、 公司面临的风险和应对措施

1、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 84 项及 5 项软件产品证书，并且获得国家高新技术企业认定。

2、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。

3、公司治理及实际控制人不当控制风险

公司在有限公司阶段，由于规模较小，管理层规范治理意识相对薄弱。股份公司成立后，公司逐步完善法人治理结构。股份公司成立时间较短，公司管理层对新三会制度的了解、熟悉有个过程，公司的规范运作仍待进一步考察和提高。同时，公司实际控制人为叶栋栋、祝珍来、胡小飞三人，上述三人合计持有公司 55.61%的股份，且分别担任董事长、总经理、副总经理职务。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。

重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input 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	
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<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	四.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<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	
是否存在应当披露的其他重要事项	<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、 重大事件详情

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 公司发生的对外担保事项

单位：元

担保对象	担保对象是否为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业	担保金额	担保余额	实际履行担保责任的金额	担保期间		担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序
					起始日期	终止日期			
南京博风	否	8,000,000	8,000,000	8,000,000	2020/5/7	2021/5/7	保证	连带	已事前及时履

采									行
南京博风采	否	5,000,000	5,000,000	5,000,000	2020/6/17	2021/6/16	保证	连带	已事前及时履行
南京博风采	否	3,000,000	3,000,000	3,000,000	2019/5/6	2020/5/6	保证	连带	已事前及时履行
总计	-	16,000,000	16,000,000	16,000,000	-	-	-	-	-

对外担保分类汇总：

项目汇总	担保金额	担保余额
公司对外提供担保（包括公司、控股子公司的对外担保，以及公司对控股子公司的担保）	16,000,000	16,000,000
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	0	0
直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保对象提供的债务担保金额	0	0
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0	0

清偿和违规担保情况：

无

（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	2015/5/26	-	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	2015/5/26	-	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	2015/5/26	2018/12/31	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、核心技术人员均已出具《关于规范关联交易的承诺书》，并保持该承诺持续有效。

第四节 股份变动和融资

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	41,585,150	50.79%	681,150	42,266,300	51.62%
	其中：控股股东、实际控制人	10,868,375	13.27%	83,500	10,951,875	13.38%
	董事、监事、高管	1,685,275	2.06%	-118,750	1,566,525	1.91%
	核心员工	88,750	0.11%	261,600	350,350	0.43%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	40,297,350	49.21%	-681,150	39,616,200	48.38%
	其中：控股股东、实际控制人	35,239,125	43.04%	-658,500	34,580,625	42.23%
	董事、监事、高管	5,028,825	6.14%	6,750	5,035,575	6.15%
	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		424				

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 报告期期末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 限售股份 数量	期末持有 无限售股 份数量	期末持有的质押或司法冻结股份数量
1	祝珍来	16,486,500	0	16,486,500	20.1343%	12,364,875	4,121,625	0
2	叶栋栋	16,053,500	0	16,053,500	19.6055%	12,040,125	4,013,375	0
3	胡小飞	13,567,500	-575,000	12,992,500	15.8672%	10,175,625	2,816,875	0
4	余先科	3,557,700	0	3,557,700	4.3449%	2,668,275	889,425	0
5	杭州九顺投资管理合伙企业	5,656,600	-2,448,200	3,208,400	3.9183%	0	3,208,400	0

	(有限合伙)							
6	李誉	3,156,400	-112,000	3,044,400	3.7180%	2,367,300	677,100	0
7	杭州朋资投资管理合伙企业(有限合伙)	3,163,000	-381,200	2,781,800	3.3973%	0	2,781,800	0
8	李祥建	2,409,000	-266,600	2,142,400	2.6164%	0	2,142,400	0
9	杭州九米投资管理合伙企业(有限合伙)	2,001,000	0	2,001,000	2.4437%	0	2,001,000	0
10	长兴科商创业投资合伙企业(有限合伙)	1,470,000	0	1,470,000	1.7953%	0	1,470,000	0
合计		67,521,200	-	63,738,200	77.84%	39,616,200	24,122,000	0

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 77% 的出资额，李誉持有九米投资 64.225% 的出资额。除此之外，股东间无其他关联关系。

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

公司股权较为分散，无控股股东。

(二) 实际控制人情况

公司实际控制人为叶栋栋、祝珍来、胡小飞三人，合计持有公司 55.61% 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。

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

（二） 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	0	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。</p>	33,470,710.20	已事前及时履行

募集资金使用详细情况:

截至 2020 年 06 月 30 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: 728,075.42 元; 7、理财到期回款: 32,869,435.61 元; 8、募集资金剩余余额: 5,199.83 元; 截至 2020 年 06 月 30 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管理, 并严格履行相关信息披露义务。

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况:

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

可转换债券其他情况:

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

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	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
叶栋栋	董事长	男	1982年5月	2018年3月19日	2021年3月18日
祝珍来	总经理、董事	男	1982年8月	2018年3月19日	2021年3月18日
胡小飞	副总经理、董事	男	1981年1月	2018年3月19日	2021年3月18日
余先科	副总经理、董事、财务总监	男	1983年7月	2018年3月19日	2021年3月18日
李誉	董事	男	1983年2月	2018年3月19日	2021年3月18日
杨丽莉	监事会主席	女	1983年2月	2018年9月21日	2021年3月18日
夏飞燕	监事	女	1985年6月	2018年7月17日	2021年3月18日
陈霖	监事	男	1982年11月	2018年3月19日	2021年3月18日
周泽红	董事会秘书	女	1995年4月	2018年3月19日	2021年3月18日
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、高级管理人员与股东之间的关系:

其中叶栋栋、祝珍来、胡小飞上述三人合计持有公司 55.61%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	期末被授予的限制性股票数量
叶栋栋	董事长	16,053,500	0	16,053,500	20.1343%	0	0
祝珍来	总经理	16,486,500	0	16,486,500	19.6055%	0	0
胡小飞	副总经理、董事	13,567,500	-575,000	12,992,500	15.8672%	0	0
余先科	副总经理、董事、财务总监	3,557,700	0	3,557,700	4.3449%	0	0
李誉	董事	3,156,400	-112,000	3,044,400	3.7180%	0	0
杨丽莉	监事会主席	0	0	0	0.00%	0	0
夏飞燕	监事	0	0	0	0.00%	0	0
陈霖	监事	0	0	0	0.00%	0	0
周泽红	董事会秘书	0	0	0	0.00%	0	0
合计	-	52,821,600	-	52,134,600	63.67%	0	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、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

(四) 股权激励情况

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	本期新增	本期减少	期末人数
技术人员	79	1	0	80
生产人员	117	27	0	144
销售人员	56	0	3	53
管理人员	50	0	4	46
财务人员	5	0	0	5
行政人员	14	0	2	12
员工总计	321	28	9	340

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	4	5
本科	173	184
专科	131	138
专科以下	13	13
员工总计	321	340

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	六、（一）	28,037,359.48	25,630,247.53
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	六、（二）	11,723,425.85	4,434,085.40
应收账款	六、（三）	124,025,859.64	159,808,365.28
应收款项融资			
预付款项	六、（四）	108,673,338.08	42,486,883.87
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、（五）	9,593,110.23	5,444,770.50
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、（六）	484,646.88	921.22
流动资产合计		282,537,740.16	237,805,273.80
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	六、（七）		495,703.88
其他权益工具投资	六、（八）	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、（九）	379,993.69	487,877.47
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)	88,666.78	130,102.55
递延所得税资产	六、(十一)	1,210,118.94	1,438,283.85
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,678,779.41	3,551,967.75
资产总计		285,216,519.57	241,357,241.55
流动负债：			
短期借款	六、(十二)	46,061,992.35	39,566,895.66
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	六、(十三)	5,698,296.27	3,094,955.92
预收款项	六、(十四)		26,396,599.67
合同负债	六、(十五)	34,828,520.27	
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)	5,182,754.84	8,579,052.42
应交税费	六、(十七)	4,028,077.36	5,713,485.02
其他应付款	六、(十八)	6,719,611.11	1,113,091.55
其中：应付利息			
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			
流动负债合计		102,519,252.20	84,464,080.24
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		102,519,252.20	84,464,080.24
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、(十九)	81,882,500.00	81,882,500.00

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、（二十）	10,529,572.26	10,529,572.26
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、（二十一）	9,001,298.34	9,001,298.34
一般风险准备			
未分配利润	六、（二十二）	79,248,264.07	55,038,987.96
归属于母公司所有者权益合计		180,661,634.67	156,452,358.56
少数股东权益		2,035,632.70	440,802.75
所有者权益合计		182,697,267.37	156,893,161.31
负债和所有者权益总计		285,216,519.57	241,357,241.55

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	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金		18,618,958.89	17,981,684.46
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		10,158,477.85	3,561,388.60
应收账款	十七、（一）	94,309,609.67	132,686,313.87
应收款项融资			
预付款项		81,528,714.49	32,119,147.21
其他应收款	十七、（二）	33,333,357.72	25,014,845.98
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		484,646.88	921.22
流动资产合计		238,433,765.50	211,364,301.34
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、（三）	8,300,000.00	8,795,703.88
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		262,120.48	348,261.50
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		88,666.78	130,102.55
递延所得税资产		838,688.76	1,101,895.30
其他非流动资产			
非流动资产合计		10,489,476.02	11,375,963.23
资产总计		248,923,241.52	222,740,264.57
流动负债：			
短期借款		35,054,017.35	34,558,920.66
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		5,142,182.02	1,640,795.27
预收款项			12,157,224.94
合同负债		16,915,615.42	
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		3,460,912.70	6,434,458.10
应交税费		2,393,072.50	4,592,789.29
其他应付款		5,339,512.40	4,072,116.91
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		68,305,312.39	63,456,305.17
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		68,305,312.39	63,456,305.17
所有者权益（或股东权益）：			
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		9,001,298.34	9,001,298.34
一般风险准备			
未分配利润		79,204,558.53	57,870,588.80
所有者权益合计		180,617,929.13	159,283,959.40
负债和所有者权益总计		248,923,241.52	222,740,264.57

法定代表人：叶栋栋

主管会计工作负责人：余先科

会计机构负责人：吴松松

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业总收入	六、（二十三）	207,938,484.09	149,868,852.12
其中：营业收入	六、（二十三）	207,938,484.09	149,868,852.12
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	六、（二十三）	182,130,432.91	128,527,446.30
其中：营业成本	六、（二十三）	155,847,920.62	98,118,069.69
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、（二十四）	488,731.27	397,650.40
销售费用	六、（二十五）	6,384,455.89	8,149,026.23
管理费用	六、（二十六）	6,832,537.94	6,936,795.33
研发费用	六、（二十七）	11,303,876.82	14,447,228.43
财务费用	六、（二十八）	1,272,910.37	478,676.22
其中：利息费用	六、（二十八）	1,277,568.27	643,192.82
利息收入	六、（二十八）	-26,760.87	-199,521.90
加：其他收益	六、（二十九）	1,304,693.88	1,620,956.57
投资收益（损失以“-”号填列）	六、（三十）	509,296.12	
其中：对联营企业和合营企业的投			

资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）	六、（三十一）	1,600,595.76	-813,052.05
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、（三十二）	-40,756.32	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		29,181,880.62	22,149,310.34
加：营业外收入	六、（三十三）	8.39	96,858.72
减：营业外支出	六、（三十四）	2,264.99	53,173.28
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		29,179,624.02	22,192,995.78
减：所得税费用	六、（三十五）	3,375,517.96	2,703,844.38
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		25,804,106.06	19,489,151.40
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）		25,804,106.06	19,489,151.40
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		1,594,829.95	671,407.53
2. 归属于母公司所有者的净利润		24,209,276.11	18,817,743.87
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
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）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			

(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		25,804,106.06	19,489,151.40
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		24,209,276.11	18,817,743.87
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		1,594,829.95	671,407.53
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.2957	0.2298
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.2957	0.2298

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	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业收入	十七、 (四)	170,433,749.59	122,228,356.97
减：营业成本	十七、 (四)	130,747,415.52	78,484,247.93
税金及附加		366,219.39	319,103.85
销售费用		4,247,199.61	5,252,413.48
管理费用		4,503,691.49	4,425,884.20
研发费用		8,858,489.05	11,724,460.94
财务费用		1,129,508.00	469,464.12
其中：利息费用		1,137,865.98	637,682.82
利息收入		-20,667.92	-195,824.59
加：其他收益		1,150,726.92	187,251.75
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、 (五)	509,296.12	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）		1,754,710.29	-544,029.33
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-40,756.32	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		23,955,203.54	21,196,004.87
加：营业外收入		5.32	823,867.53
减：营业外支出		7.26	52,017.01
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		23,955,201.60	21,967,855.39
减：所得税费用		2,621,231.87	2,141,658.03
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		21,333,969.73	19,826,197.36
(一) 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		21,333,969.73	19,826,197.36
(二) 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			

列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		21,333,969.73	19,826,197.36
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）			
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：叶栋栋

主管会计工作负责人：余先科

会计机构负责人：吴松松

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		258,834,561.08	152,076,671.34
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			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			158,258.68
收到其他与经营活动有关的现金	六、（三十六）	7,701,274.87	69,799,943.93
经营活动现金流入小计		266,535,835.95	222,034,873.95
购买商品、接受劳务支付的现金		222,137,004.76	162,359,372.09
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		30,293,090.86	27,348,370.71
支付的各项税费		7,965,302.99	7,324,399.22
支付其他与经营活动有关的现金	六、（三十六）	8,849,811.83	83,347,290.46
经营活动现金流出小计		269,245,210.44	280,379,432.48
经营活动产生的现金流量净额		-2,709,374.49	-58,344,558.53
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		101,041.98	155,222.25
投资支付的现金			5,650,100.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		101,041.98	5,805,322.25
投资活动产生的现金流量净额		-101,041.98	-5,805,322.25
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			4,675,939.54
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			4,334,500.00
取得借款收到的现金		16,000,000.00	7,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		16,000,000.00	12,175,939.54
偿还债务支付的现金		9,500,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,282,471.58	8,541,113.72
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			179,860.42
筹资活动现金流出小计		10,782,471.58	8,720,974.14
筹资活动产生的现金流量净额		5,217,528.42	3,454,965.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	六、（三十七）	2,407,111.95	-60,694,915.38
加：期初现金及现金等价物余额	六、（三十七）	25,630,247.53	69,466,819.85
六、期末现金及现金等价物余额	六、（三十七）	28,037,359.48	8,771,904.47

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	2020年1-6月	2019年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		218,810,312.10	125,548,889.98
收到的税费返还			83,649.26
收到其他与经营活动有关的现金		6,130,270.85	68,829,554.59
经营活动现金流入小计		224,940,582.95	194,462,093.83
购买商品、接受劳务支付的现金		179,068,780.36	130,572,756.91
支付给职工以及为职工支付的现金		22,721,274.25	18,392,306.58
支付的各项税费		6,682,957.44	6,364,355.13
支付其他与经营活动有关的现金		15,109,405.65	96,014,285.88
经营活动现金流出小计		223,582,417.70	251,343,704.50
经营活动产生的现金流量净额		1,358,165.25	-56,881,610.67
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		78,121.53	97,667.75
投资支付的现金			2,050,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		78,121.53	2,147,667.75
投资活动产生的现金流量净额		-78,121.53	-2,147,667.75
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			341,439.54
取得借款收到的现金		10,000,000.00	4,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		10,000,000.00	4,841,439.54
偿还债务支付的现金		9,500,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,142,769.29	8,535,603.72
支付其他与筹资活动有关的现金			179,860.42
筹资活动现金流出小计		10,642,769.29	8,715,464.14
筹资活动产生的现金流量净额		-642,769.29	-3,874,024.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		637,274.43	-62,903,303.02
加：期初现金及现金等价物余额		17,981,684.46	67,469,613.55
六、期末现金及现金等价物余额		18,618,958.89	4,566,310.53

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、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 报表项目注释

杭州博采网络科技股份有限公司 2020 年半年度财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

一、公司的基本情况

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

1. 2006 年 8 月 15 日, 第一次增资

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

2. 2006年11月20日，第一次股权转让

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

3. 2012年4月25日，第二次股权转让

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

4. 2014年7月22日，第二次增资

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

5. 2014年9月16日，第三次股权转让

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

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

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

7. 2015年5月11日，第三次增资

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

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

投资方	认缴注册资本额（元）	出资比例（%）
叶栋栋	3,025,000.00	25.0000
祝珍来	2,925,000.00	24.1736
胡小飞	2,925,000.00	24.1736
杭州九顺投资管理合伙企业（有限合伙）	1,500,000.00	12.3967
余先科	625,000.00	5.1652

投资方	认缴注册资本额（元）	出资比例（%）
李誉	500,000.00	4.1322
杭州九米投资管理合伙企业（有限合伙）	400,000.00	3.3058
杭州九朗投资管理合伙企业（有限合伙）	200,000.00	1.6529
合计	<u>12,100,000.00</u>	<u>100.00</u>

8. 2015年8月26日，第四次增资

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

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

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

9. 2015年12月3日，股票转让方式变更

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

10. 2016年1月20日，第五次增资

根据2016年1月20日的股东会决议及修改后的公司章程，本公司增加注册资本人民币150.00万元，由君弘新三板成长投资基金出资35.00万元，长兴科商创业投资合伙企业（有限合伙）出资30.00万元，浙商证券股份有限公司出资30.00万元，民生证券股份有限公司出资20.00万元，光大证券股份有限公司出资15.00万元，海通证券股份有限公司出资10.00万元，宏信证券有限责任公司出资10.00万元，于2016年2月1日前一次性缴足，出资方式均以货币出资。新增注册资本实收情况业经天职国际

会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2016 年 2 月 14 日出具天职业字[2016]4444 号验资报告。本公司于 2016 年 3 月 23 日办妥工商变更登记手续。

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

投资方	认缴注册资本额（元）	出资比例（%）
叶栋栋	3,025,000.00	19.7583
祝珍来	2,925,000.00	19.1052
胡小飞	2,925,000.00	19.1052
余先科	625,000.00	4.0823
李誉	500,000.00	3.2658
杭州九顺投资管理合伙企业（有限合伙）	1,500,000.00	9.7975
杭州九米投资管理合伙企业（有限合伙）	400,000.00	2.6127
杭州九朗投资管理合伙企业（有限合伙）	200,000.00	1.3063
杭州朋资投资管理合伙企业（有限合伙）	1,110,000.00	7.2502
海通证券股份有限公司	600,000.00	3.9190
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

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

12. 2017年6月13日，第六次增资

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

截至2017年12月31日，公司主要股东认缴注册资本额和出资比例如下：

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

投资方	认缴注册资本额（元）	出资比例（%）
杭州九朗投资管理合伙企业（有限合伙）	700,000.00	1.1968
其他股东	7,691,000.00	13.1498
合计	<u>58,487,500.00</u>	<u>100.00</u>

13. 2018年5月30日，权益分派

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

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

截至2018年12月31日，公司主要股东认缴注册资本额和出资比例如下：

投资方	认缴注册资本额（元）	出资比例（%）
祝珍来	16,066,500.00	19.6214
叶栋栋	15,565,500.00	19.0096
胡小飞	14,245,500.00	17.3975
杭州九顺投资管理合伙企业	5,556,600.00	6.7861
杭州朋资投资管理合伙企业	5,393,000.00	6.5863
余先科	3,087,700.00	3.7709
李誉	2,460,400.00	3.0048
杭州九米投资管理合伙企业	1,960,000.00	2.3937
君弘新三板成长投资基金	1,709,100.00	2.0873
长兴科商创业投资合伙企业（有限合伙）	1,470,000.00	1.7953
海通证券股份有限公司	1,303,800.00	1.5923
浙商证券股份有限公司	1,233,800.00	1.5068
杭州九朗投资管理合伙企业	980,000.00	1.1968
其他股东	10,850,600.00	13.2514
合计	<u>81,882,500.00</u>	<u>100.00</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

投资方	认缴注册资本额（元）	出资比例（%）
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
其他股东	6,610,600.00	8.0734
合计	<u>81,882,500.00</u>	<u>100.00</u>

截至 2020 年 6 月 30 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	12,992,500.00	15.8672
余先科	3,557,700.00	4.3449
杭州九顺投资管理合伙企业（有限合伙）	3,208,400.00	3.9183
李誉	3,044,400.00	3.7180
杭州朋资投资管理合伙企业（有限合伙）	2,781,800.00	3.3973
李祥建	2,142,400.00	2.6164
杭州九米投资管理合伙企业（有限合伙）	2,001,000.00	2.4437
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	1,262,110.00	1.5414
浙商证券股份有限公司	1,251,697.00	1.5287
徐慧珍	1,150,000.00	1.4045
杭州九朗投资管理合伙企业（有限合伙）	999,000.00	1.2200
许海浪	966,800.00	1.1807
宁波世茂投资控股有限公司	875,000.00	1.0686
沈立锋	875,000.00	1.0686
其他股东	10,764,693.00	13.1466

投资方	认缴注册资本额（元）	出资比例（%）
合计	81,882,500.00	100.00

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、自然人投资或控股）；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、成果转化，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、成果转化与网页设计，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。

（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

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
		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对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）合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

（二十八）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，职工有权利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。

(二十九) 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。

(三十) 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。

(三十一) 收入

1. 收入的确认

本公司的收入主要包括移动广告数据营销服务和互联网定制化技术开发服务。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

2. 本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

(1) 本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

③本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

(2) 对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

①本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司收入确认的具体政策：

销售商品收入的确认：

一般在产品到达客户指定地点，经客户现场验收合格，取得其确认文件，公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移，此时公司确认商品的销售收入。

提供劳务收入的确认：

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. 收入的计量

本公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

(1) 可变对价

本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

（2）重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司应当按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

（3）非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

（4）应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本企业其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，企业应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

（三十二）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。

(三十三) 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。

(三十四) 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%
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%
杭州聚率网络科技有限公司	25.00%

(二) 重要税收优惠政策及其依据

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。

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

本公司之子公司福州聚小优网络科技有限公司、杭州聚啦网络科技有限公司、杭州律动文化传媒有限公司、青岛博采汇众网络科技有限公司符合《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13 号),对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分,减按 25%计入应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税;对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分,减按 50%计入应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税。

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 2020 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 14 号——收入》（财会〔2017〕22 号）相关规定，根据累计影响数，调整年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
将预收账款列示在“合同负债”	合并资产负债表：预收账款 2020 年 6 月 30 日列示金额 0.00 元，2019 年 12 月 31 日列示金额 26,396,599.67 元；合同负债 2020 年 6 月 30 日列示金额 34,828,520.27 元，2019 年 12 月 31 日列示金额 0.00 元。 母公司资产负债表：预收账款 2020 年 6 月 30 日列示金额 0.00 元，2019 年 12 月 31 日列示金额 12,157,224.94 元；合同负债 2020 年 6 月 30 日列示金额 16,915,615.42 元，2019 年 12 月 31 日列示金额 0.00 元。

2. 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	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产			
货币资金	25,630,247.53	25,630,247.53	
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	4,434,085.40	4,434,085.40	
应收账款	159,808,365.28	159,808,365.28	
应收款项融资			
预付款项	42,486,883.87	42,486,883.87	
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	5,444,770.50	5,444,770.50	
其中：应收利息			
应收股利			
△买入返售金融资产			
存货			

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
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	921.22	
流动资产合计	<u>237,805,273.80</u>	<u>237,805,273.80</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			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	495,703.88	495,703.88	
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	487,877.47	487,877.47	
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	130,102.55	
递延所得税资产	1,438,283.85	1,438,283.85	
其他非流动资产			
非流动资产合计	<u>3,551,967.75</u>	<u>3,551,967.75</u>	
资产总计	<u>241,357,241.55</u>	<u>241,357,241.55</u>	
流动负债			
短期借款	39,566,895.66	39,566,895.66	
△向中央银行借款			
△拆入资金			

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
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	3,094,955.92	3,094,955.92	
预收款项	26,396,599.67		-26,396,599.67
合同负债		26,396,599.67	26,396,599.67
△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	8,579,052.42	8,579,052.42	
应交税费	5,713,485.02	5,713,485.02	
其他应付款	1,113,091.55	1,113,091.55	
其中：应付利息			
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			
流动负债合计	<u>84,464,080.24</u>	<u>84,464,080.24</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			

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	<u>84,464,080.24</u>	<u>84,464,080.24</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			
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	9,001,298.34	
△一般风险准备			
未分配利润	55,038,987.96	55,038,987.96	
归属于母公司股东权益合计	<u>156,452,358.56</u>	<u>156,452,358.56</u>	
少数股东权益	440,802.75	440,802.75	
股东权益合计	<u>156,893,161.31</u>	<u>156,893,161.31</u>	
负债及股东权益合计	<u>241,357,241.55</u>	<u>241,357,241.55</u>	

(2) 母公司资产负债表

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动资产			
货币资金	17,981,684.46	17,981,684.46	
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	3,561,388.60	3,561,388.60	
应收账款	132,686,313.87	132,686,313.87	

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
应收款项融资			
预付款项	32,119,147.21	32,119,147.21	
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	25,014,845.98	25,014,845.98	
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	921.22	921.22	
流动资产合计	<u>211,364,301.34</u>	<u>211,364,301.34</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			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	8,795,703.88	8,795,703.88	
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	348,261.50	
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			

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
商誉			
长期待摊费用	130,102.55	130,102.55	
递延所得税资产	1,101,895.30	1,101,895.30	
其他非流动资产			
非流动资产合计	<u>11,375,963.23</u>	<u>11,375,963.23</u>	
资产总计	<u>222,740,264.57</u>	<u>222,740,264.57</u>	
流动负债			
短期借款	34,558,920.66	34,558,920.66	
△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	1,640,795.27	1,640,795.27	
预收款项	12,157,224.94		-12,157,224.94
合同负债		12,157,224.94	12,157,224.94
△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	6,434,458.10	6,434,458.10	
应交税费	4,592,789.29	4,592,789.29	
其他应付款	4,072,116.91	4,072,116.91	
其中：应付利息			
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			
流动负债合计	<u>63,456,305.17</u>	<u>63,456,305.17</u>	

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
非流动负债			
△保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中:优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	<u>63,456,305.17</u>	<u>63,456,305.17</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			
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	9,001,298.34	
△一般风险准备			
未分配利润	57,870,588.80	57,870,588.80	
股东权益合计	<u>159,283,959.40</u>	<u>159,283,959.40</u>	
负债及股东权益合计	<u>222,740,264.57</u>	<u>222,740,264.57</u>	

(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 2020 年 1 月 1 日，期末指 2020 年 6 月 30 日，上期指 2019 年 1-6 月，本期指 2020 年 1-6 月。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	11,090.56	5,536.24
银行存款	26,416,553.92	25,624,711.29
其他货币资金	1,609,715.00	
合计	<u>28,037,359.48</u>	<u>25,630,247.53</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) 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	4,062,169.85	2,931,388.60
商业承兑汇票	7,661,256.00	1,502,696.80
合计	<u>11,723,425.85</u>	<u>4,434,085.40</u>

2. 期末无已质押的应收票据。

3. 期末无已背书或贴现且在资产负债表日但尚未到期的应收票据。

4. 期末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

(三) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	113,501,496.80
1-2 年（含 2 年）	10,356,259.94
2-3 年（含 3 年）	168,102.90
合计	<u>124,025,859.64</u>

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例 (%)	坏账准备		
			金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	131,228,362.28	100.00	7,202,502.64	5.49	124,025,859.64
合计	<u>131,228,362.28</u>	<u>100.00</u>	<u>7,202,502.64</u>		<u>124,025,859.64</u>

续上表：

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例 (%)	坏账准备		
			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>

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	131,228,362.28	7,202,502.64	5.49
合计	<u>131,228,362.28</u>	<u>7,202,502.64</u>	

- 1) 组合中，采用账龄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)	119,475,259.79	5,973,762.99	5.00
1-2年(含2年)	11,506,955.49	1,150,695.55	10.00
2-3年(含3年)	240,147.00	72,044.10	30.00
3年以上	6,000.00	6,000.00	100.00
合计	<u>131,228,362.28</u>	<u>7,202,502.64</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	9,034,729.52		-1,832,226.88		7,202,502.64
合计	<u>9,034,729.52</u>		<u>-1,832,226.88</u>		<u>7,202,502.64</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
火星厨具股份有限公司	非关联方	3,637,122.08	1年以内(含1年)	2.77	181,856.10
久盛地板有限公司	非关联方	2,183,500.00	1年以内(含1年)	1.66	109,175.00
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)	1.56	102,225.53
河南惠花城乡建设发展有限公司	非关联方	1,600,000.00	2年以内(含2年)	1.22	145,000.00
杭州令克网络科技有限公司	非关联方	1,500,000.00	1年以内(含1年)	1.14	75,000.00
合计		<u>10,965,132.71</u>		<u>8.35</u>	<u>613,256.63</u>

6. 期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

(四) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	余额	比例 (%)	余额	比例 (%)
1年以内(含1年)	104,495,855.22	96.15	38,943,310.52	91.66
1-2年(含2年)	3,288,955.39	3.03	3,095,575.16	7.29
2-3年(含3年)	888,527.47	0.82	447,998.19	1.05
合计	<u>108,673,338.08</u>	<u>100.00</u>	<u>42,486,883.87</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	34,305,920.74	31.57
杭州巨量引擎网络技术有限公司	非关联方	16,577,824.58	15.25
江苏今日头条信息科技有限公司	非关联方	14,209,862.79	13.08
巨量引擎(上海)计算机科技有限公司	非关联方	9,499,767.12	8.74
广东今日头条科技有限公司	非关联方	5,110,056.65	4.70
合计		<u>79,703,431.88</u>	<u>73.34</u>

3. 期末无账龄超过1年且金额重要的预付款项。

(五) 其他应收款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	9,593,110.23	5,444,770.50
合计	<u>9,593,110.23</u>	<u>5,444,770.50</u>

2. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	5,972,287.74
1-2年(含2年)	3,398,118.68
2-3年(含3年)	125,687.00
3年以上	97,016.81
合计	<u>9,593,110.23</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	4,449,932.70	4,175,659.62
单位往来款	3,371,763.20	624,215.15
备用金	1,097,146.78	788,146.98
股权转让款	1,005,000.00	
应收长期资产转让款	36,000.00	
代扣代缴五险一金	11,678.67	3,532.62
其他	3.87	
合计	<u>9,971,525.22</u>	<u>5,591,554.37</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>146,783.87</u>			<u>146,783.87</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	231,631.12			<u>231,631.12</u>
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	<u>378,414.99</u>			<u>378,414.99</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	45,425.00				45,425.00
按组合计提坏账准备	101,358.87	231,631.12			332,989.99
合计	<u>146,783.87</u>	<u>231,631.12</u>			<u>378,414.99</u>

1) 按单项计提坏账准备

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
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	5,467,740.02	332,989.99	6.09
其他组合	4,458,360.20		
合计	<u>9,926,100.22</u>	<u>332,989.99</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)	4,483,007.10	224,150.36	5.00
1-2年(含2年)	939,901.30	93,990.14	10.00
2-3年(含3年)	42,831.62	12,849.49	30.00
3年以上	2,000.00	2,000.00	100.00
合计	<u>5,467,740.02</u>	<u>332,989.99</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	1-2年(含2年)	12.03	
张金良	股权转让款	1,005,000.00	1年以内(含1年)	10.08	50,250.00
杭州巨量引擎网络技术有限公司	押金保证金	657,500.00	1年以内(含1年)	6.59	
杭州骆家庄股份经济合作社	押金保证金	607,962.00	2年以内(含2年)	6.10	
四川今日头条科技有限公司	押金保证金	515,000.00	1年以内(含1年)	5.16	

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
合计		<u>3,985,462.00</u>		<u>39.96</u>	<u>50,250.00</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。

(六) 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	144.49	921.22
预缴企业所得税	484,502.39	
合计	<u>484,646.88</u>	<u>921.22</u>

(七) 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	495,703.88		495,703.88
合计	<u>495,703.88</u>		<u>495,703.88</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

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		

(八) 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

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

(九) 固定资产

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
固定资产	379,993.69	487,877.47
合计	<u>379,993.69</u>	<u>487,877.47</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>2,189,596.33</u>	<u>88,663.80</u>	<u>2,278,260.13</u>
2. 本期增加金额	<u>93,361.05</u>		<u>93,361.05</u>
(1) 购置	93,361.05		<u>93,361.05</u>
(2) 其他			
3. 本期减少金额		<u>88,663.80</u>	<u>88,663.80</u>
(1) 处置或报废		88,663.80	<u>88,663.80</u>
(2) 其他			
4. 期末余额	<u>2,282,957.38</u>		<u>2,282,957.38</u>
二、累计折旧			
1. 期初余额	<u>1,784,078.70</u>	<u>6,303.96</u>	<u>1,790,382.66</u>
2. 本期增加金额	<u>118,884.99</u>	<u>5,603.52</u>	<u>124,488.51</u>
(1) 计提	118,884.99	5,603.52	<u>124,488.51</u>
(2) 其他			
3. 本期减少金额		<u>11,907.48</u>	<u>11,907.48</u>
(1) 处置或报废		11,907.48	<u>11,907.48</u>
(2) 其他			
4. 期末余额	<u>1,902,963.69</u>		<u>1,902,963.69</u>
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
(2) 其他			

项目	办公设备	运输设备	合计
----	------	------	----

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 379,993.69 379,993.69

2. 期初账面价值 405,517.63 82,359.84 487,877.47

(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) 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	130,102.55		41,435.77		88,666.78
合计	<u>130,102.55</u>		<u>41,435.77</u>		<u>88,666.78</u>

(十一) 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	7,500,901.26	1,210,118.94	9,075,626.51	1,438,283.85
预计负债				
合计	<u>7,500,901.26</u>	<u>1,210,118.94</u>	<u>9,075,626.51</u>	<u>1,438,283.85</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	10,526,600.39	17,153,407.22
资产减值准备	80,016.38	105,886.88
合计	<u>10,606,616.77</u>	<u>17,259,294.10</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	

年份	期末余额	期初余额	备注
2021	2,905,565.71	3,078,080.35	
2022	751,742.35	2,099,940.25	
2023	1,885,839.42	4,438,705.63	
2024	3,239,374.02	7,536,180.93	
2025	1,744,078.89		
合计	<u>10,527,100.45</u>	<u>17,153,407.22</u>	

(十二) 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	6,010,029.17	7,011,729.23
保证借款	40,051,963.18	32,555,166.43
合计	<u>46,061,992.35</u>	<u>39,566,895.66</u>

2. 期末无已逾期未偿还的短期借款。

(十三) 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	5,698,296.27	3,094,955.92
合计	<u>5,698,296.27</u>	<u>3,094,955.92</u>

2. 期末无账龄超过 1 年的重要应付账款。

(十四) 预收款项

注：期初余额与上期期末余额（2019 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注“五、（一）会计政策的变更”之说明。

(十五) 合同负债

1. 合同负债情况

项目	期末余额	期初余额
预收项目款	34,828,520.27	26,396,599.67
合计	<u>34,828,520.27</u>	<u>26,396,599.67</u>

注：期初余额与上期期末余额（2019 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注“五、（一）会计政策的变更”之说明。

(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	8,427,385.64	26,317,926.26	29,584,382.27	5,160,929.63
二、离职后福利中-设定提存计划负债	151,666.78	408,380.21	538,221.78	21,825.21
三、辞退福利				
合计	<u>8,579,052.42</u>	<u>26,726,306.47</u>	<u>30,122,604.05</u>	<u>5,182,754.84</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	8,165,188.03	24,610,954.35	27,769,334.43	5,006,807.95
二、职工福利费		242,778.33	242,778.33	
三、社会保险费	<u>125,520.40</u>	<u>477,686.42</u>	<u>584,798.35</u>	<u>18,408.47</u>
其中：医疗保险费	110,750.14	459,050.27	553,611.38	16,189.03
工伤保险费	2,110.64	5,150.42	6,960.47	300.59
生育保险费	12,659.62	13,485.73	24,226.50	1,918.85
四、住房公积金	3,379.89	986,507.16	987,471.16	2,415.89
五、工会经费和职工教育经费	133,297.32			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>8,427,385.64</u>	<u>26,317,926.26</u>	<u>29,584,382.27</u>	<u>5,160,929.63</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	146,370.97	393,680.68	519,140.16	20,911.49
2. 失业保险费	5,295.81	14,699.53	19,081.62	913.72
合计	<u>151,666.78</u>	<u>408,380.21</u>	<u>538,221.78</u>	<u>21,825.21</u>

(十七) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
企业所得税	465,146.19	1,597,182.74
增值税	3,242,409.37	3,648,681.25
城市维护建设税	138,719.05	124,459.77
教育费附加	98,823.77	88,899.84
代扣代缴个人所得税	33,761.36	176,508.29
其他	49,217.62	77,753.13
合计	<u>4,028,077.36</u>	<u>5,713,485.02</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
其他应付款	6,719,611.11	1,113,091.55
合计	<u>6,719,611.11</u>	<u>1,113,091.55</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
单位往来款	5,133,780.78	430,124.39
个人往来款	979,541.00	
报销款	537,398.24	594,197.54
押金及保证金	42,450.00	39,400.00
代扣代缴款项	26,441.09	49,369.62
合计	<u>6,719,611.11</u>	<u>1,113,091.55</u>

(2) 期末无账龄超过1年的重要其他应付款。

(十九) 股本

项目	期初余额	本期增减变动(+、-)				合计	期末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他		
一、有限售条件股份	<u>40,297,350.00</u>						<u>39,962,850.00</u>
1. 其他内资持股	40,297,350.00						39,962,850.00
其中：境内法人持股	3,213,800.00				-2,867,150.00	-2,867,150.00	346,650.00
境内自然人持股	37,083,550.00				2,532,650.00	2,532,650.00	39,616,200.00
二、无限售条件流通股份	<u>41,585,150.00</u>						<u>41,919,650.00</u>
1. 人民币普通股	41,585,150.00				334,500.00	334,500.00	41,919,650.00
股份合计	<u>81,882,500.00</u>						<u>81,882,500.00</u>

(二十) 资本公积

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

(二十一) 盈余公积

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

(二十二) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期期末未分配利润	55,038,987.96	21,454,257.81
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>55,038,987.96</u>	<u>21,454,257.81</u>
加:本期归属于母公司所有者的净利润	24,209,276.11	46,161,882.37
减:提取法定盈余公积		4,388,902.22
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
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>79,248,264.07</u>	<u>55,038,987.96</u>

(二十三) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	207,938,484.09	155,847,920.62	149,868,852.12	98,118,069.69
其他业务				
合计	<u>207,938,484.09</u>	<u>155,847,920.62</u>	<u>149,868,852.12</u>	<u>98,118,069.69</u>

(二十四) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	203,891.63	202,184.32	见本附注四、税项
教育费附加	145,133.87	160,812.43	见本附注四、税项
印花税	69,781.61	32,924.70	见本附注四、税项
水利建设基金	2,806.43	319.56	见本附注四、税项
残疾人保障基金	1,934.25		见本附注四、税项
文化事业建设费	65,183.48	1,409.39	见本附注四、税项
合计	<u>488,731.27</u>	<u>397,650.40</u>	

(二十五) 销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
工资	5,521,965.12	6,214,119.27
业务招待费	286,452.78	800,772.76
房租费	273,975.80	409,814.58
服务费	77,688.72	47,469.83
差旅费	39,984.58	235,425.53
办公费	33,041.56	47,200.08
社会保险费	26,725.55	23,105.29
折旧费	25,917.58	20,847.94
交通费	23,539.85	64,092.73
车辆费用	13,017.93	30,625.66
住房公积金	12,486.00	18,885.96
福利费	9,402.61	60,179.82
广告宣传费	7,217.01	39,339.62
通讯费	1,286.54	91,504.70
其他	31,754.26	45,642.46
合计	<u>6,384,455.89</u>	<u>8,149,026.23</u>

(二十六) 管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
工资含奖金	3,239,429.15	2,595,953.41
房租费	943,548.20	1,156,327.92
住房公积金	547,518.99	407,164.69
社会保险费	503,964.15	1,200,003.05
中介费	429,542.29	247,433.57
福利费	274,883.95	291,286.14
业务招待费	274,278.24	140,028.99
办公费	132,087.01	138,332.55
物业费	97,377.77	5,518.88
通信费	85,157.96	28,248.61
水电费	74,134.24	49,196.04
装修费	41,550.77	298,744.45
折旧费	29,564.19	43,080.36
交通费	29,454.35	25,377.45

费用性质	本期发生额	上期发生额
差旅费	27,865.47	20,775.86
劳动保护费	7,152.60	
税金	6,016.12	184,631.03
会务费	556.00	42,818.87
低值易耗品		19,594.94
职工教育经费		45.00
其他	88,456.49	42,233.52
合计	<u>6,832,537.94</u>	<u>6,936,795.33</u>

(二十七) 研发费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
人员人工费用	10,963,288.14	14,015,582.88
与研发活动有关的其他费用	291,687.90	339,168.62
折旧费用与长期待摊费用	47,991.63	81,167.18
直接投入费用	909.15	11,309.75
合计	<u>11,303,876.82</u>	<u>14,447,228.43</u>

(二十八) 财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,277,568.27	643,192.82
减：利息收入	26,760.87	199,521.90
其他	22,102.97	35,005.30
合计	<u>1,272,910.37</u>	<u>478,676.22</u>

(二十九) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
增值税加计扣除	889,353.00	
19年度扶持金	300,000.00	
稳岗补贴	108,818.00	15,363.37
高新补贴		700,000.00
科技经费资助		628,000.00
增值税即征即退		177,593.20
文新街道房租补助		100,000.00
其他补贴	6,522.88	
合计	<u>1,304,693.88</u>	<u>1,620,956.57</u>

(三十) 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	509,296.12	
持有其他权益工具投资期间取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
合计	<u>509,296.12</u>	

(三十一) 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	1,832,226.88	-806,214.66
其他应收款坏账损失	-231,631.12	-6,837.39
合计	<u>1,600,595.76</u>	<u>-813,052.05</u>

(三十二) 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	-40,756.32	
合计	<u>-40,756.32</u>	

(三十三) 营业外收入

1. 分类列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	8.39	96,858.72	8.39
合计	<u>8.39</u>	<u>96,858.72</u>	<u>8.39</u>

(三十四) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
赔偿金、违约金	65.88	52,000.00	65.88
罚款、滞纳金		100.00	
其他	2,199.11	1,073.28	2,199.11
合计	<u>2,264.99</u>	<u>53,173.28</u>	<u>2,264.99</u>

(三十五) 所得税费用

1. 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,116,506.68	2,836,535.13
递延所得税费用	228,164.91	-132,690.75
以前年度所得税调整	30,846.37	

项目	本期发生额	上期发生额
合计	<u>3,375,517.96</u>	<u>2,703,844.38</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	29,179,624.02	22,192,995.78
按法定税率计算的所得税费用	4,376,943.60	2,703,844.38
子公司适用不同税率的影响	-59,074.87	
调整以前期间所得税的影响	30,846.37	
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	51,745.65	
税率变动对期初递延所得税余额的影响		
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	-69,311.18	
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	386,423.43	
研发费用加计扣除的影响	-1,331,420.39	
其他	-10,634.66	
所得税费用合计	<u>3,375,517.96</u>	<u>2,703,844.38</u>

(三十六) 现金流量表项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到政府补助	415,340.88	1,620,956.57
收到银行存款利息收入	26,760.87	199,521.90
收到的押金、备用金及其他往来款	7,259,164.73	67,882,606.74
收到的其他营业外收入	8.39	96,858.72
合计	<u>7,701,274.87</u>	<u>69,799,943.93</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	3,903,132.03	9,119,303.35
支付的其他经营性费用	4,922,311.84	74,155,895.78
手续费	22,102.97	19,967.53
支付的赔偿金、违约金及罚款支出等	2,264.99	52,123.80
合计	<u>8,849,811.83</u>	<u>83,347,290.46</u>

(三十七) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	25,804,106.06	19,489,151.40
加：资产减值准备	-1,600,595.76	813,052.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	124,488.51	178,627.40
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	41,435.77	208,387.81
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)	40,756.32	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	1,277,568.27	643,192.82
投资损失(收益以“-”号填列)	-509,296.12	
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	228,164.91	-132,690.75
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)	-39,200,032.99	-94,579,232.71
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	11,084,030.54	15,034,953.45
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<u>-2,709,374.49</u>	<u>-58,344,558.53</u>
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
三、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	28,037,359.48	8,771,904.47
减：现金的期初余额	25,630,247.53	69,466,819.85
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	<u>2,407,111.95</u>	<u>-60,694,915.38</u>

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>28,037,359.48</u>	<u>8,771,904.47</u>

项目	期末余额	期初余额
其中：库存现金	11,090.56	88,258.17
可随时用于支付的银行存款	26,416,553.92	8,683,646.30
可随时用于支付的其他货币资金	1,609,715.00	
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	<u>28,037,359.48</u>	<u>8,771,904.47</u>

（三十八）政府补助

1. 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
增值税加计扣除	889,353.00	其他收益	889,353.00
19年度扶持金	300,000.00	其他收益	300,000.00
稳岗补贴	108,818.00	其他收益	108,818.00
其他	6,522.88	其他收益	6,522.88
合计	<u>1,304,693.88</u>		<u>1,304,693.88</u>

2. 本期无政府补助退回情况。

七、合并范围的变更

（一）2020年1月1日至6月30日本公司无非同一控制下企业合并范围变更。

（二）2020年1月1日至6月30日本公司无同一控制下企业合并范围变更。

（三）2020年1月1日至6月30日本公司无处置子公司。

（四）无其他原因的合并范围变动

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

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		
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%	-8,999.73		-887,178.55
南京博风采网络科技有限公司	30.00%	30.00%	1,538,271.01		3,505,105.20
青岛博采汇众网络科技有限公司	40.00%	40.00%	64,829.40		-601,189.92

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	期末余额或本期发生额	期末余额或本期发生额
	北京博采汇众网络科技有限公司	南京博风采网络科技有限公司	青岛博采汇众网络科技有限公司
流动资产	1,358,093.59	47,916,514.76	1,276,542.25
非流动资产	47,113.29	262,993.50	19,784.18
资产合计	<u>1,405,206.88</u>	<u>48,179,508.26</u>	<u>1,296,326.43</u>
流动负债	2,423,153.26	35,795,824.29	1,599,301.21
非流动负债			
负债合计	<u>2,423,153.26</u>	<u>35,795,824.29</u>	<u>1,599,301.21</u>
营业收入	328,053.79	26,397,384.33	2,002,325.23
净利润（净亏损）	-22,499.33	5,127,570.02	161,280.92
综合收益总额	-22,499.33	5,127,570.02	162,073.51
经营活动现金流量	-345.22	-4,478,962.92	476,290.30

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）2020年6月30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	28,037,359.48			<u>28,037,359.48</u>
应收票据	11,723,425.85			<u>11,723,425.85</u>
应收账款	124,025,859.63			<u>124,025,859.63</u>
其他应收款	9,593,110.23			<u>9,593,110.23</u>
其他权益工具			1,000,000.00	<u>1,000,000.00</u>

（2）2020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	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	159,808,365.28			<u>159,808,365.28</u>
其他应收款	5,444,770.50			<u>5,444,770.50</u>
其他权益工具			1,000,000.00	<u>1,000,000.00</u>

2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

（1）2020年6月30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		46,061,992.35	<u>46,061,992.35</u>
应付账款		5,698,296.27	<u>5,698,296.27</u>
其他应付款		6,719,611.11	<u>6,719,611.11</u>

（2）2020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		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>

（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	逾期		
			1个月以内	1至3个月	或其他适当时间段
应收票据	<u>11,723,425.85</u>	11,723,425.85			
应收账款	<u>124,025,859.63</u>	124,025,859.63			
其他应收款	<u>9,593,110.23</u>	9,593,110.23			
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	逾期		
			1个月以内	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>159,808,365.28</u>	159,808,365.28			
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			

截至2020年6月30日，尚未逾期但发生减值的应收账款与大量的近期无违约记录的分散化的客户有关。

（三）流动风险

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	2020年6月30日余额		
	1年以内	1年以上	合计
短期借款	46,061,992.35		<u>46,061,992.35</u>
应付账款	5,495,388.86	202,907.41	<u>5,698,296.27</u>
其他应付款	6,630,215.14	89,395.97	<u>6,719,611.11</u>

续上表：

项目	2020年1月1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>

（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2020年6月30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2020年6月30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2020年6月30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2020年6月30日，本公司无权益工具投资，不存在权益工具投资价格风险。

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	2020年6月30日余额或比率	2020年1月1日余额或比率
流动负债	102,519,252.20	84,464,080.24
非流动负债		
总负债	102,519,252.20	84,464,080.24
总资产	285,216,519.57	241,357,241.55
资产负债率	35.94%	35.00%

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	2020年6月30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	
一、持续的公允价值计量				
(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>
持续以公允价值计量的资产总额		<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				
持续以公允价值计量的负债总额				

(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. 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	376,039.00	485,562.00

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
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
祝珍来、叶栋栋、胡小飞、夏莹	本公司	5,500,000.00	2020-3-3	2023-3-3	5,000,000.00		否
祝珍来	本公司	1,000,000.00	2019-10-9	2020-10-8			否

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）	2,879,137.45
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）	126,212.66
合计	<u>5,437,199.11</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	5,000,000.00	2020-6-17	2021-6-16	否
南京博风采网络科技有限公司	1,000,000.00	2020-5-18	2021-5-18	否
南京博风采网络科技有限公司	2,000,000.00	2020-5-12	2021-5-12	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）	85,795,382.05
1-2年（含2年）	8,514,227.62
合计	<u>94,309,609.67</u>

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例（%）	金额	坏账准备 计提比例（%）	
按组合计提坏账准备	99,630,804.00	100.00	5,321,194.33	5.34	94,309,609.67
合计	<u>99,630,804.00</u>	<u>100.00</u>	<u>5,321,194.33</u>		<u>94,309,609.67</u>

续上表：

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例 (%)	坏账准备		
			金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	139,983,993.29	100.00	7,297,679.42	5.21	132,686,313.87
合计	<u>139,983,993.29</u>	<u>100.00</u>	<u>7,297,679.42</u>		<u>132,686,313.87</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	96,963,633.68	5,321,194.33	5.49
关联方组合	2,667,170.32		
合计	<u>99,630,804.00</u>	<u>5,321,194.33</u>	

1) 组合中，采用预期信用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)	87,503,380.77	4,375,169.04	5.00
1-2年(含2年)	9,460,252.91	946,025.29	10.00
合计	<u>96,963,633.68</u>	<u>5,321,194.33</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	7,297,679.42			1,976,485.09	5,321,194.33
合计	<u>7,297,679.42</u>			<u>1,976,485.09</u>	<u>5,321,194.33</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
火星人厨具股份有限公司	非关联方	3,637,122.08	1年以内(含1年)	3.65	181,856.10
久盛地板有限公司	非关联方	2,183,500.00	1年以内(含1年)	2.19	109,175.00
杭州令克网络科技有限公司	非关联方	1,500,000.00	1年以内(含1年)	1.51	75,000.00
北京旭升博科技发展有限公司	非关联方	1,490,000.00	1年以内(含1年)	1.50	74,500.00
四川彭祖文化旅游开发有限公司	非关联方	1,448,000.00	1年以内(含1年)	1.45	72,400.00

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
合计		<u>10,258,622.08</u>		<u>10.30</u>	<u>512,931.10</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
其他应收款	33,333,357.72	25,014,845.98
合计	<u>33,333,357.72</u>	<u>25,014,845.98</u>

2. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	21,262,488.82
1-2年(含2年)	11,641,350.49
2-3年(含3年)	58,843.14
3年以上	370,675.27
合计	<u>33,333,357.72</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	28,142,983.60	21,147,879.84
押金保证金	3,894,071.81	3,631,161.81
股权转让款	1,005,000.00	
备用金	516,449.86	280,560.98
应收长期资产转让款	36,000.00	
代扣代缴五险一金	8,916.52	3,532.62
合计	<u>33,603,421.79</u>	<u>25,063,135.25</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>48,289.27</u>			<u>48,289.27</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	221,774.80			<u>221,774.80</u>
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	<u>270,064.07</u>			<u>270,064.07</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	48,289.27	221,774.80			270,064.07
合计	<u>48,289.27</u>	<u>221,774.80</u>			<u>270,064.07</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	4,830,594.43	270,064.07	5.59
关联方组合	24,878,755.55		
其他组合	3,894,071.81		
合计	<u>33,603,421.79</u>	<u>270,064.07</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)	4,383,228.38	219,161.42	5.00
1-2 年 (含 2 年)	423,535.85	42,353.59	10.00
2-3 年 (含 3 年)	21,830.20	6,549.06	30.00
3 年以上	2,000.00	2,000.00	100.00
合计	<u>4,830,594.43</u>	<u>270,064.07</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	15,727,402.55	2年以内(含2年)	46.80	
南京博风采网络科技有限公司	单位往来款	8,874,300.00	2年以内(含2年)	26.41	
百度(中国)有限公司	押金保证金	1,200,000.00	2年以内(含2年)	3.57	
杭州巨量引擎网络技术有限公司	押金保证金	657,500.00	1年以内(含1年)	1.96	
杭州骆家庄股份经济合作社	押金保证金	607,962.00	2年以内(含2年)	1.81	
合计		<u>27,067,164.55</u>		<u>80.55</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		8,300,000.00
对联营企业投资				495,703.88		495,703.88
合计	<u>8,300,000.00</u>			<u>8,795,703.88</u>		<u>8,795,703.88</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		
合计	<u>8,300,000.00</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	495,703.88		495,703.88
小计	<u>495,703.88</u>		<u>495,703.88</u>
合计	<u>495,703.88</u>		<u>495,703.88</u>

接上表：

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

接上表：

本期计提减值准备	本期增减变动		期末余额	减值准备期末余额
	其他			

（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	170,433,749.59	130,747,415.52	122,228,356.97	78,484,247.93
其他业务				
合计	<u>170,433,749.59</u>	<u>130,747,415.52</u>	<u>122,228,356.97</u>	<u>78,484,247.93</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
处置长期股权投资产生的投资收益	509,296.12	
权益法核算的长期股权投资收益		
持有其他权益工具投资期间取得的投资收益		
合计	<u>509,296.12</u>	<u>708,022.32</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	-40,756.32	

非经常性损益明细	本期金额	说明
(2) 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
(3) 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,304,693.88	
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(5) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
(6) 非货币性资产交换损益		
(7) 委托他人投资或管理资产的损益		
(8) 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
(9) 债务重组损益		
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
(11) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
(12) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(14) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	509,296.12	
(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	-2,256.60	
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计	<u>1,770,977.08</u>	
减：所得税影响金额	251,222.63	
扣除所得税影响后的非经常性损益	<u>1,519,754.45</u>	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	1,479,201.20	
归属于少数股东的非经常性损益	40,553.25	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	14.3627%	0.2957	0.2957
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.4851%	0.2776	0.2776

十九、财务报表的批准

上述2020年1月1日至6月30日本公司财务报表及财务报表附注，已于2020年8月5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8月5日

第七节 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（如有）。
- （三）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室