

证券代码：430309

证券简称：易所试

主办券商：中泰证券



易所试

NEEQ : 430309

上海易所试网络信息技术股份有限公司

Shanghai Liketry Internet Information Technology Co., Ltd.

Like**try** Group

半年度报告

2018

公司半年度大事记

2018 年 2 月，全面调整了人员结构，优化人员数量，全面压缩公司运营成本，为企业渡过难关创造条件。

目 录

声明与提示	4
第一节 公司概况	5
第二节 会计数据和财务指标摘要	7
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 重要事项	13
第五节 股本变动及股东情况	16
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	18
第七节 财务报告	22
第八节 财务报表附注	33

释义

释义项目		释义
公司、易所试	指	上海易所试网络信息技术股份有限公司
易所试电商	指	上海易所试电子商务有限公司 公司子公司
我要试	指	北京我要试网络信息技术股份有限公司 公司控股子公司
易所试实业	指	上海易所试实业有限公司, 公司子公司
齐胜	指	上海齐胜营销策划有限公司, 公司子公司
我来啦公司	指	成都我来啦网络信息技术有限公司, 公司客户
旋界传媒	指	上海旋界文化传媒有限公司, 公司参股公司
主办券商、中泰证券	指	中泰证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、万元
公司章程	指	上海易所试网络信息技术股份有限公司章程
本报告、本半年度报告	指	上海易所试网络信息技术股份有限公司 2018 年半年度报告
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
有试吗	指	公司网站平台
APP	指	公司移动端应用程序

声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人章源、主管会计工作负责人郭文宏及会计机构负责人（会计主管人员）雷雅静保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会秘书办公室
备查文件	1. 报告期内在指定网站上公开披露过的所有公司文件正本及原件。 2. 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报告。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	上海易所试网络信息技术股份有限公司
英文名称及缩写	ShanghaiLiketryInternetInformationTechnologyCo.,Ltd.
证券简称	易所试
证券代码	430309
法定代表人	章源
办公地址	上海市虹口区周家嘴路 602 号 C 座

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	章源
电话	021-31106311
传真	021-31106276
电子邮箱	zhengquan@liketry.com
公司网址	www.liketry.com
联系地址及邮政编码	上海市虹口区周家嘴路 602 号 c 座；邮政编码:200082
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2008 年 4 月 2 日
挂牌时间	2013 年 8 月 13 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	租赁和商务服务业-商务服务业-广告业（L7240）
主要产品与服务项目	试用体验及口碑营销服务、精准营销服务、客户关系管理营销服务、电子商务及渠道分销服务
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	172,757,805
优先股总股本（股）	0
做市商数量	3
控股股东	章源
实际控制人及其一致行动人	章源

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	91310000672725928E	否

注册地址	上海市虹口区纪念路 500 号 1 幢 430 室	否
注册资本（元）	172,757,805.00	否

五、 中介机构

主办券商	中泰证券
主办券商办公地址	山东省济南市经七路 86 号
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☒适用 ☐不适用

因为公司提供做市报价服务的做市商不足 2 家，并持续达 30 个工作日，自 2018 年 9 月 26 日起，公司股票被强制变更为集合竞价转让方式。

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	36,854,759.59	53,253,972.79	-30.79%
毛利率	12.56%	10.93%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-19,829,867.90	-21,934,109.46	
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-19,905,004.70	-24,957,491.92	
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）	-10.25%	-8.73%	-
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）	-10.24%	-9.94%	-
基本每股收益	-0.11	-0.13	

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	240,867,404.09	265,069,919.20	-9.13%
负债总计	55,642,519.04	59,434,476.83	-6.38%
归属于挂牌公司股东的净资产	184,554,820.80	204,384,688.70	-9.70%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.07	1.18	-9.32%
资产负债率（母公司）	27.08%	22.89%	-
资产负债率（合并）	23.10%	22.42%	-
流动比率	3.21	3.42	-
利息保障倍数	-	-	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-13,142,142.72	-65,358,648.18	
应收账款周转率	0.39	0.61	-
存货周转率	8.90	4.65	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
--	----	------	------

总资产增长率	-9.13%	-6.32%	—
营业收入增长率	-30.79%	-23.61%	—
净利润增长率	—	—	—

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	172,757,805.00	172,757,805.00	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 补充财务指标

□适用 √不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

□适用 √不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司是处于营销服务行业的服务商。主要通过公司线上平台“有试吗”、微信公众号、“有试吗”APP以及多样化的线下渠道，为品牌商的产品提供精准营销服务。经过多年的持续经营，公司通过线上业务与线下业务的结合，有效提升了整体营销服务能力，强化了公司网站平台、手机客户端、公众号等综合竞争力。近年来，伴随着国内外互联网营销手段的不断丰富，单纯提供试用服务并不能持续完整满足客户的需求，故而公司持续加强以试用营销服务为出发，结合用户需求属性，提供具有针对性差异化服务体验。与品牌共享精准用户资源，与用户共享精准产品服务。通过对品牌美誉度及大众口碑的提升，促进品牌在电子商务平台及线下渠道分销体系内的销量，从而形成完整的商业闭环。

公司业务分类分别为深度试用业务、整合营销业务、渠道分销业务、电子商务业务。

商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司经营情况如下：

1.公司财务状况

(1)截至 2018 年 6 月 30 日，公司的资产总额为 240,867,404.09 元，较上年末的 265,069,919.20 元，减少 24,202,515.11 元，下降 9.13%，主要原因为：

①货币资金期末余额 241,042.72 元，较期初 6,231,089.97 元减少 5,990,047.25 元，减少 96.13%，原因是公司本期归还银行及其他借款，支付供应商货款和人员工资，同时本期应收账款回款速度较慢造成的；

②应收票据及应收账款期末余额 81,908,348.39 元，较期初 88,945,713.03 元减少 7,037,364.64 元，减少了 7.91%，主要是收回部分前期应收款及计提坏账准备所致；

③预付账款期末余额 44,832,384.28 元，较期初 52,570,626.20 元减少 7,738,241.92 元，减少了 14.72%，主要是因为收到预付货款对应的货品所致；

④存货期末余额 2,724,693.63 元，较期初 4,516,578.92 元减少 1,791,885.29，减少了 39.67%，主要是因为部分期初存货实现销售，同时受限于公司运营资金的影响，新采购存货较少。；

⑤固定资产期末余额 3,689,656.79 元，较期初 6,169,571.16 元减少 2,479,914.37 元，减少了 40.20%，主要是因公司因业务调整处置了一批派样机所致。

(2) 截至 2018 年 6 月 30 日, 公司的负债总额为 55,642,519.04 元, 较上年末的 59,434,476.83 元, 减少 3,791,957.79 元, 下降 6.38%, 主要原因系公司经营策略调整, 业务缩减导致经营性应付项目减少, 从而流动性负债减少。主要报表项目变动如下:

期末短期借款为 0 元, 较期初 1,920,000.00 元减少 1,920,000.00 元, 主要原因是因公司经营业绩不佳且受到证监会处罚, 目前银行暂时中止了与公司的信贷合作;

其他应付款期末余额 31,515,489.11 元, 较期初 27,391,393.37 元增加 4,124,095.74 元, 增长 15.06%, 主要原因是因公司资金流紧张, 向其他企业借款用于企业日常经营所致。

(3) 归属于挂牌公司的净资产为 184,554,820.80 元, 较上年末 204,384,688.70 元, 减少 19,829,867.90 元, 下降了 9.70%, 主要原因为公司本期营业亏损所致。

2. 公司经营成果

(1) 公司实现营业收入 36,854,759.59 元, 较去年同期收入 53,253,972.79 元减少 16,399,213.20 元, 下降 30.79%。收入变化的主要原因是: (1) 公司经历了前期快速扩张导致了亏损, 经过 2017 年的整体调整优化, 目前已经完成了优化目标, 但之前的快速扩张和人员优化, 导致目前公司运营资金紧张, 业务缩减, 公司收入较去年出现大幅下滑。(2) 行业竞争及传统快速消费品行业的不景气导致公司收入大幅下降。

(2) 报告期内, 公司毛利率为 12.56%, 较去年同期上升 1.63 个百分点, 主要原因是: 由于报告期内运营资金有限, 公司将资源和业务重心向可以带来更高毛利率的整合营销及深度试用业务偏移, 其中深度试用业务由于承接了新客户, 有较高的毛利率, 而整合营销业务受经济环境影响, 毛利率较去年有所下降, 但依然在四大业务板块中属于毛利率较高的业务, 最终导致了毛利率的升高; 原需大量占用资金且毛利率较低渠道分销业务受限于资金不足, 在报告期内有较大幅度的缩减。

(3) 报告期内, 实现归属于挂牌公司股东的净利润-19,829,867.90 元, 较去年同期-21,934,109.46 减少亏损 2,104,241.56 元, 亏损的减少, 主要是因为 2018 年上半年公司收入下降的同时全面压缩各项费用开支, 严格控制费用支出, 加强内控管理, 使得销售费用、管理费用、研发费用较去年同期大幅下降。

3. 公司现金流量情况

(1) 报告期内, 公司实现的经营活动现金流量净额为-13,142,142.72 元, 相比去年同期的-65,358,648.18 元, 净流出减少了 52,216,505.46 元, 主要受以下原因的综合影响:

①本期销售商品、提供劳务收到的现金 48,860,804.15 元, 较去年同期 58,045,888.66 元减少 9,185,084.51 元, 减少了 15.82%, 是因为由于公司本期收入减少且前期应收账款回收不理想所造成的;

②本期收到其他与经营活动有关的现金 17,875,648.61 元, 较去年同期 36,542,986.19 元减少

18,667,337.58 元，减少了 51.08%，主要是因为本期没有新的政府合作项目，政府扶持资金拨付减少以及企业间往来款减少所致；

③本期购买商品、接受劳务支付的现金 42,669,001.70 元，较去年同期 64,473,635.50 元减少 21,804,633.80 元，减少了 33.82%，主要是因为本期成本费用减少故导致相应采购支付的金额减少；

④本期支付给职工以及为职工支付的现金 12,507,104.46 元，较去年同期 21,384,107.95 元减少 8,877,003.49 元，减少了 41.51%，主要原因是本期员工人数较去年同期有大幅减少，同时由于公司资金紧张，公司欠薪所致；

⑤本期支付的各项税费 1,393,166.74 元，较去年同期 3,676,571.99 元减少 2,283,405.25 元，减少了 62.11%，主要原因是由于收入的减少导致增值税及相关附加税减少，同时由于 2017 年整体亏损，仅一家下属子公司有少量盈利，故导致本期缴纳企业所得税减少所致；

⑥本期支付其他与经营活动有关的现金 23,309,322.58 元，较去年同期 70,422,779.45 元减少 47,113,456.87 元，减少了 66.90%，主要是因为公司加强费用管控，导致费用支出减少，以及往来款减少所致。

(2) 报告期内，公司实现的投资活动现金流量净额为 0 元，去年同期的为 374,352.96 元，主要原因是公司本期无固定资产购置支出；

(3) 报告期内公司实现的筹资活动现金流量净额 11,680,457.87 元，比去年同期 2,792,767.58 元，净流入增加了 8,887,690.29 元，主要原因为公司为缓解资金压力，向其他企业借款用于公司运营。

三、 风险与价值

1、技术风险

随着市场需求的强力增长，服务项目数量大幅提高，技术更新换代速度加快。公司网络技术开发与网络服务分离进阶为集自主研发与提供服务为一体的综合服务模式。相关软件技术研发不仅需要专业的人才，更需要能熟悉适合公司业务模式及市场需求和发展的复合型人才。目前行业内人才仍较为匮乏。

应对措施：公司将加大研发的力度，并通过引进和自主培养人才，以及逐步提高技术人员的待遇，来留住人才等措施，以保证公司技术能力处于国内领先水平。

2、市场风险

试用及精准营销服务主要是指在精准定位的基础上，对个性化的消费者建立精准化的营销服务体系，已达到更精准的营销效果。随着行业竞争力逐渐增大，公司若不能与消费者之间建立持续有效的营销沟通，则公司会面临消费者及合作客户流失的风险。

应对措施：公司将基于大数据库“幂秘 3.0 施库及已有的线下渠道体系，打造更加精准化的体验营销平台，并持续关注特定客户群体的消费心理变化，不断研发、完善新的产品线，对已有客户资源进行更有效的深挖，过各种方式提升公司的服务品质为客户带来满意的服务。

3、应收账款的回收风险

报告期末,公司应收账款净额为 81,908,348.39 元,占总资产比重为 34.01%。主要原因为公司前期业务产生的应收账款未能按时收回所致。账龄在一年以内的应收账款占应收账款余额的比例为 23.88%，若客户的经营情况、资信状况发生重大变化,公司存在较大的应收账款回收风险。

应对措施：进一步优化应收账款结构，对渠道分销业务中的销售账期管理严格把控，同时加大对客户资信的评估考察力度，优化、健全公司对客户的授信制度、规则，提升整体应收账款管理水平，降低应收账款回收风险。

四、 企业社会责任

报告期内，公司诚信经营、照章纳税、环保生产，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展和社会共享企业发展成果。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

☐适用 ☒不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	√是 □否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	□是 √否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	□是 √否	
是否对外提供借款	√是 □否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	□是 √否	
是否存在偶发性关联交易事项	□是 √否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	□是 √否	
是否存在股权激励事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	□是 √否	
是否存在被调查处罚的事项	√是 □否	四.二.(四)
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	□是 √否	
是否存在普通股股票发行事项	□是 √否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	□是 √否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	□是 √否	

二、重要事项详情

(一) 重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	占期末净资产比例%	是否形成预计负债	临时公告披露时间
我来啦公司	易所试电商、章源	买卖合同纠纷	30,199,364.30	16.31%	否	2018-6-29
总计	-	-	30,199,364.30	16.31%	-	-

未结案的重大诉讼、仲裁事项的进展情况及对公司的影响：

我来啦公司与上海易所试电子商务有限公司、章源买卖合同纠纷一案中，四川省成都市中级人民法院接受我来啦公司的保全申请，于 2017 年 4 月 10 日作出（2017）川 01 民初 1118 号之一民事裁定：对上海易所试电子商务有限公司、章源的财产在价值 30,199,364.30 元范围内采取保全措施。依据上述裁定，

四川省成都市中级人民法院于 2017 年 4 月 19 日作出 (2017) 川 01 执保 138 号执行裁定:

1.冻结上海易所试电子商务有限公司在招商银行上海静安寺支行账户 121910319210301 限额 1000 万元); 冻结期限一年, 自 2017 年 4 月 20 日起至 2018 年 4 月 19 日止。

2.冻结章源所持上海易所试网络信息技术股份有限公司证券 (股东代码 0155681283, 证券代码 430309, 股东性质 04) 共 4000 万股, 冻结期间产生的孳息 (通过公司派发的送股、转股和现金红利) 一并冻结; 冻结期限三年, 自 2017 年 5 月 18 日起至 2020 年 5 月 17 日止。

3.查封章源所有的所有的位上海市浦东新区银城中路 600 弄 8 号 1302 室的房产; 查封期限三年, 自 2017 年 4 月 19 日起至 2020 年 4 月 18 日止。

成都市中级人民法院于 2017 年 12 月 8 日对本案进行开庭审理, 目前案件法庭辩论已终结, 正在等待法庭判决结果。

2、报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 对外提供借款情况

报告期内对外提供借款的累计金额是否占净资产 10%及以上

☒ 是 ☐ 否

单位: 元

债务人	借款期间	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	借款利率	债务人是否 为公司的关 联方
西藏藏稞食品有限公司	2017 年度	15,531,195.67	0	0	15,531,195.67	0%	是
上海易源通市场营销有限公司	2017 年 11 月	1,045,386.29	0	0	1,045,386.29	5%	是
海俊彻商贸有限公司	2017 年度	2,500,000.00	0	0	2,500,000.00	0%	否
总计	-	19,076,581.96			19,076,581.96	-	-

对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响:

1、2017 年度, 公司向西藏藏稞订制青稞类相关产品, 由于西藏地区农产品生产加工周期长, 且资金周转相对困难, 为了保障产品供应, 公司向西藏藏稞提供借款人民币 17,396,411.67 元, 供其用于原材料采购。截止 2017 年 12 月 31 日, 西藏藏稞已偿还 1,865,216.00 元。截止本年度报告披露之时, 西藏藏稞尚未归还剩余借款。

公司于 2018 年 6 月 27 日召开第二届董事会第二十三次会议审议了《关于确认向关联方西藏藏稞食

品有限公司提供借款的议案》，并于 2018 年 7 月 19 日召开 2017 年年度股东大会审议通过上述议案。本次交易系与关联方发生的主营业务支付的款项，不会对公司造成不利影响。

2、上海易源通市场营销有限公司（以下简称：“易源通”）为公司合作线上分销平台，为支持易源通互联网平台的搭建，以期更好为公司提供服务为公司合作线上分销平台，2017 年 11 月，公司向易源通提供人民币 2,045,386.29 元的借款，借款期限 2 年，借款年化利息 5.00%。截止 2017 年 12 月 31 日，易源通已偿还 1,000,000.00 元。截止本年度报告披露之时，易源通尚未归还剩余借款。

公司于 2018 年 6 月 27 日召开第二届董事会第二十三次会议审议了《关于确认向关联方上海易源通市场营销有限公司提供借款的议案》，并于 2018 年 7 月 19 日召开 2017 年年度股东大会审议通过上述议案。本次交易系为供应商提供的借款，不会对公司造成不利影响。

3、2017 年度，易所试累计向非关联方上海俊彻商贸有限公司提供借款 300 万元，供其资金周转。上述借款属于非经营性资金拆借，亦未收取利息费用。截止 2017 年 12 月 31 日，上海俊彻商贸有限公司已归还借款 50 万元。

（三） 承诺事项的履行情况

公司申请挂牌时，公司持股 5%以上的股东、公司董事、监事、高级管理人员均签署了《避免同业竞争承诺函》。截止报告期末，上述人员不存在违反承诺的情形。

（四） 调查处罚事项

公司因未在 2018 年 4 月 30 日前披露 2017 年年度报告，公司及公司董事长、董事会秘书/信息披露负责人章源于 2018 年 5 月 11 日收到了全国中小企业股份转让系统有限责任公司（以下简称“全国股转公司”）《关于对未按期披露 2017 年年度报告的挂牌公司及相关信息披露责任人采取自律监管措施的决定》（股转系统发 [2018]732 号）。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	80,447,619	46.57%	0	80,447,619	46.57%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	111,564	0.06%	0	111,564	0.06%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	92,310,186	53.43%	0	92,310,186	53.43%
	其中：控股股东、实际控制人	85,350,000	49.40%	0	85,350,000	49.40%
	董事、监事、高管	85,684,686	49.60%	0	85,684,686	49.60%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		172,757,805.00	-	0	172,757,805.00	-
普通股股东人数		222				

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	章源	85,350,000	0	85,350,000	49.40%	85,350,000	0
2	上海源创益网络信息合伙企业	8,967,000	0	8,967,000	5.19%	0	8,967,000
3	北京友宝在线科技股份有限公司	6,000,000	0	6,000,000	3.47%	0	6,000,000
4	白龙桥	5,376,000	0	5,376,000	3.11%	5,376,000	0
5	汪国楨	4,749,000	0	4,749,000	2.75%	0	4,749,000
合计		110,442,000	0	110,442,000	63.92%	90,726,000	19,716,000
前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明： 截至本报告截止日，公司前五名股东之间无关联关系。							

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

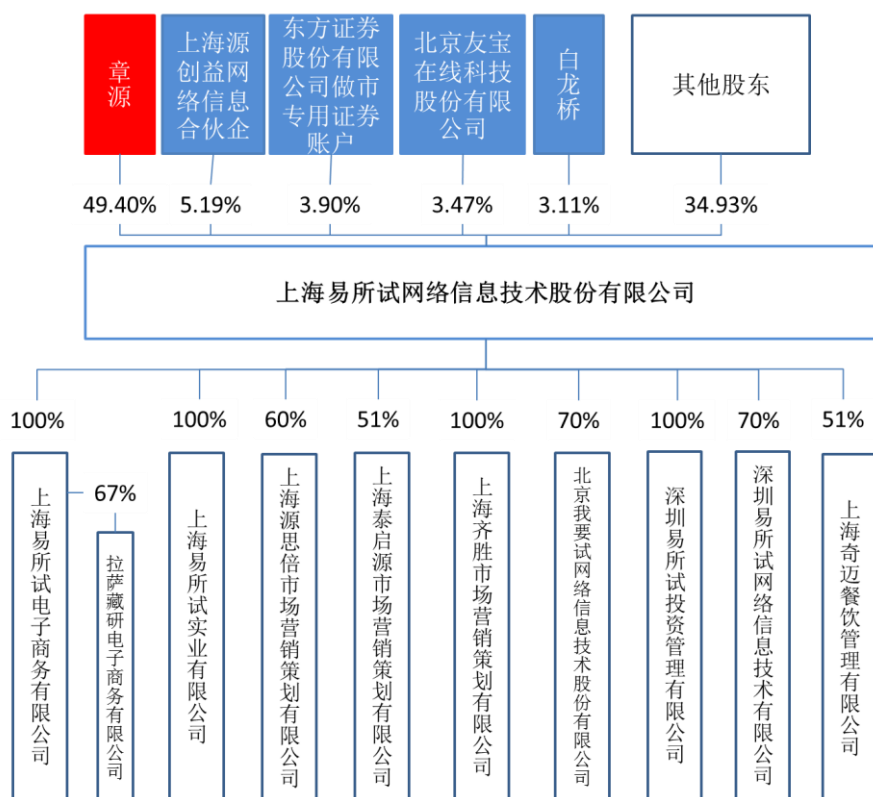
是否合并披露：

☒ 是 ☐ 否

截至报告期末，章源持有公司 85,350,000 股股份，占总股本的 49.40%，为公司控股股东、实际控制人。

章源，男，1980 年 4 月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，上海市静安区青年联合会委员。2002 年 7 月至 2004 年 2 月，就职于上海威顿市场营销策划有限公司，任客户经理；2004 年 3 月至 2004 年 11 月，就职于上海韵创广告有限公司，任高级客户经理；2004 年 12 月至 2006 年 8 月，作为上海方丹蒙雪广告有限公司的创始人，任该公司客户总监，任职期间持有该公司股权比例为 18%，并于 2007 年 1 月将上述股权全部转让；2006 年 8 月至 2012 年 4 月，就职于上海奇劲市场营销策划有限公司，任客户总监；2008 年 5 月至 2012 年 12 月，创立上海易所试网络信息技术有限公司，任执行董事、法定代表人。现在公司担任董事长、总经理、法定代表人职务，并代行董事会秘书职责，负责信息披露工作。

报告期内，公司的控股股东、实际控制人未发生变更。



第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
章源	董事长、总经理	男	1980.4.27	本科	2017.05-2018.12	是
张承光	董事	男	1977.11.1	本科	2016.05-2018.12	是
郭文宏	董事 财务总监	男	1980.2.11	本科	2018.02-2018.12 2016.12-2018.12	是
韩伟	董事	男	1976.3.24	本科	2018.06-2018.12	是
LillianCui(崔晓黎)	董事	女	1982.8.29	本科	2016.06-2018.12	是
李海涛	监事会主席	男	1980.12.12	本科	2015.12-2018.12	是
徐辉	监事	男	1979.10.14	本科	2015.12-2018.12	是
张平	监事	男	1986.3.17	本科	2016.05-2018.12	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						2

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

董事、监事、高级管理人员之间无关联关系。董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人无关联关系。

(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
章源	董事长、总经理	85,350,000	0	85,350,000	49.40%	
张承光	董事	446,250	0	446,250	0.26%	
郭文宏	董事、财务总监					
韩伟	董事					
LillianCui(崔晓黎)	董事					
李海涛	监事会主席					

徐辉	监事					
张平	监事					
合计	-	85,796,250	0	85,796,250	49.66%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
李雄	董事	离任	无	个人原因辞职
韩伟	无	新任	董事	公司于 2018 年 2 月 5 日收到原董事李雄先生的辞职报告，李雄先生辞职后公司董事会人数低于法定最低人数，经公司董事会决议，提名选举韩伟先生为新任董事
郭文宏	财务总监	新任	财务总监、董事	因公司原董事张万翔先生辞职，公司董事会人数低于法定最低人数。根据《中华人民共和国公司法》及《公司章程》的有关规定，董事会提名公司财务总监郭文宏先生为公司董事

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

√ 适用 □ 不适用

韩伟，1976 年 3 月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2000 年 2 月至 2000 年 11 月任职于重庆圣康商务有限公司，历任销售代表、销售主管；2000 年 12 月至 2003 年 10 月任职于上海辉前广告有限公司，历任项目督导、项目主管、项目经理；2003 年 11 月至 2004 年 12 月任职于上海奥维思市场营销策划有限公司，任高级项目经理；2005 年 1 月至 2005 年 2 月，待业；2005 年 3 月至 2012 年 10 月任职于上海方丹蒙雪市场营销策划有限公司，任项目总监；2012 年 11 月至 2014 年 4 月，任职于上海易所试网络信息技术股份有限公司，任项目运营中心副总经理；2014 年 4 月至 2017 年 3 月任职于上海易所试网络信息技术股份有限公司控股子公司上海泰启源市场营销策划有限公司，任副总经理；2017 年 4 月，待业；2017 年 5 月至今，任职于上海易所试网络信息技术股份有限公司全资子公司上海齐胜市场营销策划有限公司，任副总经理。

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	25	17
生产人员	23	11
销售人员	59	25
技术人员	42	21
财务人员	7	5
员工总计	156	79

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		
硕士	7	
本科	72	45
专科	65	31
专科以下	12	3
员工总计	156	79

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

报告期内，公司调整人员架构，精简了员工规模。

公司一直十分重视员工的培训和发展工作，制定了系列的培训计划与人才培育项目，全面加强员工培训工作，包括新员工入职培训、新员工公司文化理念培训、新员工试用期间岗位技能培训实习、在职员工业务与管理技能培训、一线员工的操作技能培训、管理干部员管理提升培训、员工晋级、调岗职业

技能需求培训等，不断提升公司员工素质和能力，提升员工和部门工作效率，为公司战略目标的实现提供坚实的基础和确实的保障。

公司制订了《绩效考核制度》和《薪酬管理制度》，实行基本工资、岗位工资和绩效工资组成的薪酬结构，明确了薪酬增长机制和考核奖励制度。公司实行全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，公司与员工签订《劳动合同书》，公司按国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金。公司在薪资福利政策的建设上，制定了《员工晋升体系》、《个人工作与发展计划》、《内部推荐制度》等员工激励制度。激励员工与公司同成长、共发展，为公司做出更好的贡献。

公司无需承担的费用离退休职工。

（二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

☐适用 ☒不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

☐适用 ☒不适用

核心人员的变动情况：

截止报告期末，公司尚未认定核心员工。

三、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	第八节、二、1	241,042.72	6,231,089.97
结算备付金		0	0
拆出资金		0	0
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0	0
衍生金融资产		0	0
应收票据及应收账款	第八节、二、2	81,908,348.39	88,945,713.03
预付款项	第八节、二、3	44,832,384.28	52,570,626.20
应收保费		0	0
应收分保账款		0	0
应收分保合同准备金		0	0
其他应收款	第八节、二、4	42,934,492.85	41,409,619.40
买入返售金融资产		0	0
存货	第八节、二、5	2,724,693.63	4,516,578.92
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产	第八节、二、6	422,183.98	804,407.52
流动资产合计		173,063,145.85	194,478,035.04
非流动资产：			
发放贷款及垫款		0	0
可供出售金融资产		0	0
持有至到期投资		0	0
长期应收款		0	0
长期股权投资	第八节、二、7	24,254,636.70	24,254,636.70
投资性房地产		0	0
固定资产	第八节、二、8	3,689,656.79	6,169,571.16
在建工程		0	0
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产	第八节、二、9	158,675.50	177,600.04
开发支出		0	0

商誉		0	0
长期待摊费用	第八节、二、10	917,725.31	1,206,512.32
递延所得税资产	第八节、二、11	10,750,508.01	10,750,508.01
其他非流动资产	第八节、二、12	28,033,055.93	28,033,055.93
非流动资产合计		67,804,258.24	70,591,884.16
资产总计		240,867,404.09	265,069,919.20
流动负债：			
短期借款	第八节、二、13	0	1,920,000.00
向中央银行借款		0	0
吸收存款及同业存放		0	0
拆入资金		0	0
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0	0
衍生金融负债		0	0
应付票据及应付账款	第八节、二、14	8,267,079.18	13,771,608.55
预收款项	第八节、二、15	2,133,807.56	2,260,031.56
卖出回购金融资产		0	0
应付手续费及佣金		0	0
应付职工薪酬	第八节、二、16	5,256,051.60	4,078,410.54
应交税费	第八节、二、17	4,958,507.97	4,839,675.74
其他应付款	第八节、二、18	31,515,489.11	27,391,393.37
应付分保账款		0	0
保险合同准备金		0	0
代理买卖证券款		0	0
代理承销证券款		0	0
持有待售负债		0	0
一年内到期的非流动负债	第八节、二、19	1,781,773.45	2,590,596.36
其他流动负债		0	0
流动负债合计		53,912,708.87	56,851,716.12
非流动负债：			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
长期应付款		0	0
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益	第八节、二、20	1,729,810.17	2,582,760.71
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		1,729,810.17	2,582,760.71
负债合计		55,642,519.04	59,434,476.83
所有者权益（或股东权益）：			

股本	第八节、二、21	172,757,805.00	172,757,805.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积	第八节、二、22	97,435,408.70	97,435,408.70
减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备		0	0
盈余公积	第八节、二、23	2,976,049.35	2,976,049.35
一般风险准备		0	0
未分配利润	第八节、二、24	-88,614,442.25	-68,784,574.35
归属于母公司所有者权益合计		184,554,820.80	204,384,688.70
少数股东权益		670,064.25	1,250,753.67
所有者权益合计		185,224,885.05	205,635,442.37
负债和所有者权益总计		240,867,404.09	265,069,919.20

法定代表人：章源

主管会计工作负责人：郭文宏

会计机构负责人：雷雅静

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		66,135.78	3,074,521.03
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0	0
衍生金融资产		0	0
应收票据及应收账款	第八节、十二、1	46,630,674.09	52,535,439.57
预付款项		15,627,444.26	10,625,251.61
其他应收款	第八节、十二、2	137,842,430.90	135,572,217.14
存货		0	0
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产		391,286.35	476,485.56
流动资产合计		200,557,971.38	202,283,914.91
非流动资产：			
可供出售金融资产		0	0
持有至到期投资		0	0
长期应收款		0	0
长期股权投资	第八节、十二、3	11,000,000.00	11,000,000.00
投资性房地产		0	0
固定资产		3,575,599.78	5,999,197.94
在建工程		0	0

生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产		156,315.18	174,406.38
开发支出		0	0
商誉		0	0
长期待摊费用		751,110.76	1,035,638.53
递延所得税资产		9,208,606.97	9,208,606.97
其他非流动资产		28,033,055.93	28,033,055.93
非流动资产合计		52,724,688.62	55,450,905.75
资产总计		253,282,660.00	257,734,820.66
流动负债：			
短期借款		0	1,920,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0	0
衍生金融负债		0	0
应付票据及应付账款		37,913,371.38	26,441,101.63
预收款项		2,132,427.06	1,245,583.15
应付职工薪酬		4,675,770.62	3,642,966.13
应交税费		2,514,416.19	2,587,505.21
其他应付款		17,012,740.57	17,281,841.79
持有待售负债		0	0
一年内到期的非流动负债		1,781,773.45	2,590,596.36
其他流动负债		0	0
流动负债合计		66,030,499.27	55,709,594.27
非流动负债：			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
长期应付款		818,163.30	818,163.30
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益		1,729,810.17	2,462,760.71
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		2,547,973.47	3,280,924.01
负债合计		68,578,472.74	58,990,518.28
所有者权益：			
股本		172,757,805.00	172,757,805.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积		97,974,928.85	97,974,928.85

减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备		0	0
盈余公积		2,976,049.35	2,976,049.35
一般风险准备		0	0
未分配利润		-89,004,595.94	-74,964,480.82
所有者权益合计		184,704,187.26	198,744,302.38
负债和所有者权益合计		253,282,660.00	257,734,820.66

法定代表人：章源

主管会计工作负责人：郭文宏

会计机构负责人：雷雅静

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		36,854,759.59	53,253,972.79
其中：营业收入	第八节、二、25	36,854,759.59	53,253,972.79
利息收入		0	0
已赚保费		0	0
手续费及佣金收入		0	0
二、营业总成本		59,119,190.84	83,036,290.66
其中：营业成本	第八节、二、25	32,225,348.96	47,431,067.30
利息支出		0	0
手续费及佣金支出		0	0
退保金		0	0
赔付支出净额		0	0
提取保险合同准备金净额		0	0
保单红利支出		0	0
分保费用		0	0
税金及附加	第八节、二、26	8,421.81	11,344.39
销售费用	第八节、二、27	4,048,549.41	8,272,084.32
管理费用	第八节、二、28	10,384,403.93	13,188,019.23
研发费用	第八节、二、29	7,432,904.38	14,243,258.03
财务费用	第八节、二、30	15,558.30	312,785.05
资产减值损失	第八节、二、31	5,004,004.05	-422,267.66
加：其他收益	第八节、二、32	2,052,281.28	0
投资收益（损失以“-”号填列）	第八节、二、33	0	-1,492,714.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
公允价值变动收益（损		0	0

失以“-”号填列)			
资产处置收益(损失以“-”号填列)	第八节、二、34	-80,028.50	0
汇兑收益(损失以“-”号填列)		0	0
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		-20,292,178.47	-31,275,032.48
加: 营业外收入	第八节、二、35	220,419.42	3,556,920.54
减: 营业外支出	第八节、二、36	1,800.00	0
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-20,073,559.05	-27,718,111.94
减: 所得税费用	第八节、二、37	336,998.27	-5,180,693.47
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		-20,410,557.32	-22,537,418.47
其中: 被合并方在合并前实现的净利润		0	0
(一)按经营持续性分类:	-	-	-
1. 持续经营净利润		-20,410,557.32	-22,537,418.47
2. 终止经营净利润		0	0
(二)按所有权归属分类:	-	-	-
1. 少数股东损益		-580,689.42	-603,309.01
2. 归属于母公司所有者的净利润		-19,829,867.90	-21,934,109.46
六、其他综合收益的税后净额		0	0
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0	0
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		0	0
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0	0
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0	0
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		0	0
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0	0
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		0	0
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0	0

4. 现金流量套期损益的有效部分		0	0
5. 外币财务报表折算差额		0	0
6. 其他		0	0
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0	0
七、综合收益总额		-20,410,557.32	-22,537,418.47
归属于母公司所有者的综合收益总额		-19,829,867.90	-21,934,109.46
归属于少数股东的综合收益总额		-580,689.42	-603,309.01
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.11	-0.13
（二）稀释每股收益		-0.11	-0.13

法定代表人：章源

主管会计工作负责人：郭文宏

会计机构负责人：雷雅静

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	第八节、十二、4	15,092,866.33	16,044,434.96
减：营业成本	第八节、十二、4	12,581,360.70	13,167,850.36
税金及附加		0	0
销售费用		1,998,129.64	7,160,156.99
管理费用		8,113,150.89	9,964,956.25
研发费用		6,632,904.38	11,435,233.46
财务费用		-21,604.02	303,651.92
其中：利息费用		31,472.12	287,232.42
利息收入		-63,946.14	-4,926.74
资产减值损失		1,801,292.64	-6,578.50
加：其他收益		2,052,281.28	0
投资收益（损失以“-”号填列）		0	-706,224.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-80,028.50	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-14,040,115.12	-26,687,060.40
加：营业外收入		0	3,278,439.56
减：营业外支出		0.00	0
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-14,040,115.12	-23,408,620.84
减：所得税费用		0	-4,244,360.86
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-14,040,115.12	-19,164,259.98

(一) 持续经营净利润		-14,040,115.12	-19,164,259.98
(二) 终止经营净利润		0	0
五、其他综合收益的税后净额		0	0
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益		0	0
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0	0
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0	0
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		0	0
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0	0
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		0	0
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0	0
4. 现金流量套期损益的有效部分		0	0
5. 外币财务报表折算差额		0	0
6. 其他		0	0
六、综合收益总额		-14,040,115.12	-19,164,259.98
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益		-0.12	-0.13
(二) 稀释每股收益		-0.12	-0.13

法定代表人：章源

主管会计工作负责人：郭文宏

会计机构负责人：雷雅静

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		48,860,804.15	58,045,888.66
客户存款和同业存放款项净增加额		0	0
向中央银行借款净增加额		0	0
向其他金融机构拆入资金净增加额		0	0
收到原保险合同保费取得的现金		0	0
收到再保险业务现金净额		0	0
保户储金及投资款净增加额		0	0
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		0	0
收取利息、手续费及佣金的现金		0	0
拆入资金净增加额		0	0
回购业务资金净增加额		0	0
收到的税费返还		0	9,571.86

收到其他与经营活动有关的现金	第八节、二、38	17,875,648.61	36,542,986.19
经营活动现金流入小计		66,736,452.76	94,598,446.71
购买商品、接受劳务支付的现金		42,669,001.70	64,473,635.50
客户贷款及垫款净增加额		0	0
存放中央银行和同业款项净增加额		0	0
支付原保险合同赔付款项的现金		0	0
支付利息、手续费及佣金的现金		0	0
支付保单红利的现金		0	0
支付给职工以及为职工支付的现金		13,982,625.52	21,384,107.95
支付的各项税费		1,393,166.74	3,676,571.99
支付其他与经营活动有关的现金	第八节、二、38	21,833,801.52	70,422,779.45
经营活动现金流出小计		79,878,595.48	159,957,094.89
经营活动产生的现金流量净额		-13,142,142.72	-65,358,648.18
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0	0
取得投资收益收到的现金		0	0
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0	0
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	0
收到其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流入小计		0	0
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		0	374,352.96
投资支付的现金		0	0
质押贷款净增加额		0	0
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	0
支付其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流出小计		0	374,352.96
投资活动产生的现金流量净额		0	-374,352.96
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0	3,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0	3,000,000.00
取得借款收到的现金		0	5,000,000.00
发行债券收到的现金		0	0
收到其他与筹资活动有关的现金	第八节、二、38	66,280,486.74	0
筹资活动现金流入小计		66,280,486.74	8,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,920,000.00	4,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		81,524.57	307,232.42
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0	0

支付其他与筹资活动有关的现金	第八节、二、38	52,598,504.30	0
筹资活动现金流出小计		54,600,028.87	5,207,232.42
筹资活动产生的现金流量净额		11,680,457.87	2,792,767.58
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0	0
五、现金及现金等价物净增加额		-1,461,684.85	-62,940,233.56
加：期初现金及现金等价物余额		1,702,727.57	66,722,452.40
六、期末现金及现金等价物余额		241,042.72	3,782,218.84

法定代表人：章源

主管会计工作负责人：郭文宏

会计机构负责人：雷雅静

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		22,266,789.89	27,277,542.84
收到的税费返还		0	9,569.43
收到其他与经营活动有关的现金		54,576,635.80	62,943,421.17
经营活动现金流入小计		76,843,425.69	90,230,533.44
购买商品、接受劳务支付的现金		31,194,654.42	33,558,198.65
支付给职工以及为职工支付的现金		5,561,033.15	17,595,055.12
支付的各项税费		369,792.46	1,607,758.62
支付其他与经营活动有关的现金		49,257,267.70	95,530,571.70
经营活动现金流出小计		86,382,747.73	148,291,584.09
经营活动产生的现金流量净额		-9,539,322.04	-58,061,050.65
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0	0
取得投资收益收到的现金		0	0
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0	0
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	0
收到其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流入小计		0	0
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		0	160,760.73
投资支付的现金		0	3,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	0
支付其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流出小计		0	3,160,760.73
投资活动产生的现金流量净额		0	-3,160,760.73
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0	0
取得借款收到的现金		0	5,000,000.00

发行债券收到的现金		0	0
收到其他与筹资活动有关的现金		15,403,677.76	0
筹资活动现金流入小计		15,403,677.76	5,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,920,000.00	4,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		81,524.57	307,232.42
支付其他与筹资活动有关的现金		4,871,216.40	0
筹资活动现金流出小计		6,872,740.97	5,207,232.42
筹资活动产生的现金流量净额		8,530,936.79	-207,232.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0	0
五、现金及现金等价物净增加额		-1,008,385.25	-61,429,043.80
加：期初现金及现金等价物余额		1,074,521.03	61,995,298.70
六、期末现金及现金等价物余额		66,135.78	566,254.90

法定代表人：章源

主管会计工作负责人：郭文宏

会计机构负责人：雷雅静

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

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

(二) 附注事项详情

二、 报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指 2018 年 1 月 1 日，期末指 2018 年 6 月 30 日，本期指 2018 年 1-6 月，上期指 2017 年 1-6 月。

1、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	34,132.00	33,885.25
银行存款	206,910.72	4,197,204.72
其他货币资金		2,000,000.00
合 计	241,042.72	6,231,089.97
其中：存放在境外的款项总额		

注：货币资金期末余额 241,042.72 元，较期初 6,231,089.97 元减少 5,990,047.25 元，减少 96.13%，原因是公司本期归还银行及其他借款，支付供应商货款和人员工资，同时本期应收账款回款速度较慢造成的。

期末公司无因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项，以及存放在境外的款项。

2、应收账款

(1) 应收账款按风险分类

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	94,064,447.25	100.00	12,156,098.86	12.92	81,908,348.39
其中：账龄组合	94,064,447.25	100.00	12,156,098.86	12.92	81,908,348.39
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	94,064,447.25	100.00	12,156,098.86	12.92	81,908,348.39

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	96,602,471.29	100.00	7,656,758.26	7.93	88,945,713.03
其中：账龄组合	96,602,471.29	100.00	7,656,758.26	7.93	88,945,713.03
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	96,602,471.29	100.00	7,656,758.26	7.93	88,945,713.03

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末余额			
	金 额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	22,462,394.93	23.88		0
1 至 2 年	44,623,941.86	47.44	2,231,197.09	5
2 至 3 年	20,062,598.46	21.33	3,009,389.77	15
3 年以上	6,915,512.00	7.35	6,915,512.00	100
合 计	94,064,447.25	100.00	12,156,098.86	12.92

(续)

账 龄	期初余额			
-----	------	--	--	--

	金 额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	45,248,210.65	46.83	—	
1 至 2 年	22,681,018.84	23.48	1,134,050.94	5.00
2 至 3 年	26,059,452.33	26.98	3,908,917.85	15.00
3 年以上	2,613,789.47	2.71	2,613,789.47	100.00
合 计	96,602,471.29	100.00	7,656,758.26	7.93

(2) 坏账准备

项 目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
应 收 账 款 坏账准备	7,656,758.26	4,499,340.60			12,156,098.86

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 43,642,382.21 元, 占应收账款期末余额合计数的比例 45.28%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 2,393,491.58 元。

单位名称	与本公司关系	金 额	账 龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
上海兴乐实华国际旅行社有限公司	非关联方	3,877,509.90	1 年以内	4.12	
		13,597,687.54	1-2 年	14.08	679,884.38
北京网信白泽投资服务有限公司	非关联方	7,335,199.47	2-3 年	7.59	1,100,279.92
上海红兑实业有限公司	非关联方	7,211,141.74	1-2 年	7.46	360,557.087
上海如阜会务展览服务有限公司	非关联方	6,565,439.46	1 年以内	6.80	
湖北新晨医药有限公司	非关联方	5,055,404.10	1-2 年	5.23	252,770.21
合 计		43,642,382.21		45.28	2,393,491.58

3、预付款项

(1) 预付款项账龄分析及百分比:

账 龄	期末余额		期初余额	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1 年以内	18,854,105.48	42.05	30,704,879.44	58.41
1 至 2 年	25,978,278.80	57.95	21,865,746.76	41.59
2 至 3 年				
合 计	44,832,384.28	100.00	52,570,626.20	100.00

(2) 超过一年的重大预付账款情况:

单位名称	与本公司关系	金 额	账龄	未结算原因
深圳市一号便利科技有限公司	非关联方	9,000,000.00	1-2 年	货未到
上海明透工业科技有限公司	非关联方	3,066,860.00	1-2 年	货未到
泉州润润贸易有限公司	非关联方	2,000,000.00	1-2 年	货未到
联康（上海）葡萄酒有限公司	非关联方	1,500,000.00	1-2 年	货未到
苏果超市有限公司	非关联方	1,344,558.80	1-2 年	货未到
合 计		19,101,650.52		

（3）按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况：

单位名称	与本公司关系	金 额	占预付账款总额的比例（%）	账龄	未结算原因
黑河市鸿腾天熠电子商务有限公司上海分公司	非关联方	9,953,734.00	22.20	1 年以内	货未到
深圳市一号便利科技有限公司	非关联方	9,000,000.00	20.07	1-2 年	货未到
上海市铭宏网络科技有限公司	非关联方	4,088,000.00	9.12	1 年以内	货未到
上海明透工业科技有限公司	非关联方	3,066,860.00	6.84	1-2 年	货未到
泉州润润贸易有限公司	非关联方	2,000,000.00	4.46	1-2 年	货未到
合 计		28,108,594.00	62.69		

4、其他应收款

（1）其他应收款按风险分类

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	44,249,745.62	100	1,315,252.77	2.97	42,934,492.85
其中：账龄组合	40,555,892.98	91.65	1,315,252.77	3.24	39,240,640.21
无风险组合	3,693,852.64	8.35			3,693,852.64
合 计					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					

合 计	44,249,745.62	100	1,315,252.77	2.97	42,934,492.85
-----	---------------	-----	--------------	------	---------------

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	42,220,208.72	100.00	810,589.32	1.92	41,409,619.40
其中：账龄组合	34,928,819.25	82.73	810,589.32	2.32	34,118,229.93
无风险组合	7,291,389.47	17.27			7,291,389.47
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	42,220,208.72	100.00	810,589.32	1.92	41,409,619.40

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末余额			
	金 额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	23,138,410.27	57.05		
1 至 2 年	12,973,696.32	31.99	648,684.82	5
2 至 3 年	4,443,786.39	10.96	666,567.95	15
合 计	40,555,892.98	100.00	1,315,252.77	3.24

(续)

账 龄	期初余额			
	金 额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	18,717,032.83	53.59		—
1 至 2 年	16,211,786.42	46.41	810,589.32	5.00
合 计	34,928,819.25	100.00	810,589.32	2.32

B、组合中，按无风险组合不提坏账准备的其他应收款：

项 目	期末余额	期初余额
押金	533,754.66	2,460,998.34
保证金		1,534,860.00
备用金	2,449,232.70	2,657,294.58
员工借款	710,865.28	638,236.55
合计	3,693,852.64	7,291,389.47

(2) 坏账准备

项 目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
其他应收款 坏账准备	810,589.32	504,663.45			1,315,252.77

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
押金	533,754.66	2,460,998.34
保证金	-	1,534,860.00
备用金	2,449,232.70	2,657,294.58
员工借款	710,865.28	638,236.55
应收股权转让款	8,555,500.00	8,555,500.00
企业间借款	32,000,392.98	26,373,319.25
合计	44,249,745.62	42,220,208.72

(4) 其他应收款期末余额前五名单位情况:

单位名称	与本公司关系	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
西藏藏稞食品有限公司	关联方	借款	15,531,195.67	1 年以内	35.10	
上海俊彻商贸有限公司	非关联方	借款	2,500,000.00	1 年以内	5.65	
			7,656,286.42	1-2 年	17.30	382,814.32
		押金	20,000.00	1 年以内	0.05	
			780,000.00	1-2 年	1.76	39,000.00
上海釜雅投资管理中心(有限合伙)	非关联方	应收股权转让款	4,155,500.00	1-2 年	9.39	207,775.00
			4,400,000.00	2-3 年	9.94	660,000.00
上海燕台电子科技有限公司	非关联方	保证金	1,400,000.00	1-2 年	3.16	70,000.00
上海易源通市场营销有限公司	关联方	借款	1,045,386.29	1 年以内	2.36	
合计			37,488,368.38		84.71	1,359,589.32

5、存货

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	2,724,693.63		2,724,693.63

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
合 计	2,724,693.63		2,724,693.63

(续)

项 目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	4,516,578.92		4,516,578.92
合 计	4,516,578.92		4,516,578.92

注：期末存货为 2,724,693.63 元较期初的 4,516,578.92 元减少 179,188.29 元，减少 39.67%，主要原因是因为本期原有存货的销售，同时受限于公司资金影响，新采购存货较少。

6、其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
待认证增值税进项税额		
期末留抵进项税额	397,183.97	328,462.32
预付房租物业管理费		475,945.20
预付网络服务费	25,000.01	
合 计	422,183.98	804,407.52

注：期末其他流动资产为 422,183.98 元，较期初 804,407.52 元减少 382,223.54 元，减少 47.52%，主要原因是公司资金流紧张，未能按时预付房租费用。

7、长期股权投资

(1) 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
一、合营企业						
小计						
二、联营企业						
上海旋界文化传媒有限公司	24,254,636.70					
小计	24,254,636.70					
合 计	24,254,636.70					

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业					

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
小计					
二、联营企业					
上海旋界文化传媒有限公司				24,254,636.70	
小计				24,254,636.70	
合计				24,254,636.70	

8、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产情况

项 目	办公设备	运输设备	机器设备	合 计
一、账面原值				
1、期初余额	11,655,988.99	4,407,995.17	925,868.48	16,989,852.64
2、本期增加金额		-	-	-
（1）购置			-	-
3、本期减少金额	4,553,138.50			4,553,138.50
（1）处置或报废	4,553,138.50			4,553,138.50
（2）其他				-
4、期末余额	7,102,850.49	4,407,995.17	925,868.48	12,436,714.14
二、累计折旧				-
1、期初余额	7,739,855.51	3,009,495.52	70,930.45	10,820,281.48
2、本期增加金额	1,460,787.95	115,789.71	2,479.87	1,579,057.53
（1）计提	1,460,787.95	115,789.71	2,479.87	1,579,057.53
3、本期减少金额	3,652,281.66	-	-	3,652,281.66
（1）处置或报废	3,652,281.66	-	-	3,652,281.66
（2）其他				-
4、期末余额	5,548,361.81	3,125,285.23	73,410.32	8,747,057.35
三、减值准备				-
1、期初余额				-
2、本期增加金额				-
（1）计提				-
3、本期减少金额				-
（1）处置或报废				-
4、期末余额				-
四、账面价值				-
1、期末账面价值	1,554,488.69	1,282,709.94	852,458.16	3,689,656.79
2、期初账面价值	3,916,133.48	1,398,499.65	854,938.03	6,169,571.16

注：报告期内，公司无闲置固定资产，本期固定资产的处置，是因为取消了原派样机运营点位，将原点位上的机器打包出售

9. 无形资产

（1）无形资产情况

项 目	办公软件	合 计
一、账面原值		
1、期初余额	225,415.88	225,415.88
2、本年增加金额		
（1）购置		
（2）内部研发		
（3）企业合并增加		
3、本年减少金额		-
（1）处置		-
（2）合并范围减少		
4、期末余额	225,415.88	225,415.88
二、累计摊销		
1、期初余额	47,815.84	47,815.84
2、本年增加金额	18,924.54	18,924.54
（1）摊销	18,924.54	18,924.54
（2）企业合并增加		
3、本年减少金额		-
（1）处置		
（2）合并范围减少		
4、期末余额	66,740.38	66,740.38
三、减值准备		
1、期初余额		
2、本年增加金额		
（1）计提		
3、本年减少金额		
（1）处置		
4、期末余额		
四、账面价值		
1、期末账面价值	158,675.50	158,675.50
2、期初账面价值	177,600.04	177,600.04

10、长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额	其他减少的原因
-----	------	------	------	------	------	---------

装 修 费	1,206,512.32		288,787.01		917,725.31	
-------	--------------	--	------------	--	------------	--

11、递延所得税资产

(1) 递延所得税资产

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
坏账准备	698,608.85	3,572,019.72	698,608.85	3,572,019.72
可抵扣亏损	9,592,909.28	60,926,365.13	9,592,909.28	60,926,365.13
递延收益	458,989.88	3,059,932.57	458,989.88	3,059,932.57
合 计	10,750,508.01	67,558,317.42	10,750,508.01	67,558,317.42

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	109,598,319.25	87,673,050.39
坏账准备	9,899,331.91	4,895,327.86
递延收益	1,993,424.50	1,993,424.50
合 计	121,491,075.66	94,561,802.75

(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
2019 年	77,191.20	77,191.20	
2020 年	2,266,812.96	2,266,812.96	
2021 年	6,949,795.66	6,949,795.66	
2022 年	78,379,250.57	78,379,250.57	
2023 年	21,925,268.86		
合 计	109,598,319.25	87,673,050.39	

12、其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
商标设计款	13,633,373.57	13,633,373.57
项目款	14,399,682.36	14,399,682.36
合 计	28,033,055.93	28,033,055.93

13、短期借款

(1) 短期借款分类：

借款类别	期末余额	期初余额
保证借款		

信用借款		
质押贷款		1,920,000.00
合 计		1,920,000.00

注：期末短期借款余额为 0，较期初 1,920,000.00 元，减少 1,920,000.00 元，减少 100%，主要是银行贷款到期归还后，没有续贷。

14、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
货款		1,831,461.36
项目款	8,267,079.18	11,924,187.66
其他		15,959.53
合 计	8,267,079.18	13,771,608.55

(2) 本报告期，无账龄超过 1 年的重要应付账款。

注：期末应付账款余额为 8,267,079.18 元，较期初 13,771,608.55 元减少 5,504,529.37 元，减少 39.97%，主要原因是因业务减少，供应商采购款项减少，故导致应付账款减少。

15、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
预收货款	2,133,807.56	2,260,031.56
预收项目款		
合 计	2,133,807.56	2,260,031.56

(2) 期末无账龄超过 1 年的重要预收账款。

16、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	3,746,259.18	12,163,432.00	11,109,725.37	4,799,965.81
二、离职后福利-设定提存计划	283,849.36	1,521,463.53	1,349,227.10	456,085.79
三、辞退福利	48,302.00	-	48,302.00	-
四、一年内到期的其他福利				
合 计	4,078,410.54	13,684,895.53	12,507,254.47	5,256,051.60

注：应付职工薪酬期末余额 5,256,051.60 元，较期初 4,078,410.54 元增加 1,177,641.06 元，增长 28.88%，主要是因为公司资金紧张欠薪所致。

(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
1、工资、奖金、津贴和补贴	3,236,805.16	10,798,066.98	9,887,653.98	4,147,218.16
2、职工福利费	115,600.00	375,259.19	342,744.49	148,114.70
3、社会保险费	126,039.03	663,315.97	627,865.10	161,489.90
医疗保险费	114,132.74	600,655.74	568,553.74	146,234.74
工伤保险费	2,714.42	14,285.39	13,521.91	3,477.90
生育保险费	9,191.87	48,374.83	45,789.44	11,777.26
4、住房公积金	267,814.99	326,789.86	251,461.80	343,143.05
合 计	3,746,259.18	12,163,432.00	11,109,725.37	4,799,965.81

(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	268,358.18	1,438,429.09	1,275,592.53	431,194.74
2、失业保险费	15,491.18	83,034.44	73,634.57	24,891.05
合 计	283,849.36	1,521,463.53	1,349,227.10	456,085.79

17、应交税费

税 项	期末余额	期初余额
增值税	3,339,596.44	1,713,526.43
企业所得税	1,120,292.01	2,467,045.41
个人所得税	198,978.08	160,466.14
城市维护建设税	143,746.01	259,827.19
教育费附加	64,628.54	114,377.62
地方教育费附加	41,070.29	74,236.35
河道管理费	50,196.60	50,196.60
合 计	4,958,507.97	4,839,675.74

18、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
代垫款	753,322.00	806,342.39
押金、保证金	153,255.00	191,611.00
企业间借款	29,572,657.11	25,228,957.78
社保款	136,255.00	164,482.20
罚款	900,000.00	1,000,000.00
合 计	31,515,489.11	27,391,393.37

(2) 期末无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

注：其他应付款期末余额 31,515,489.11 元，较期初 27,391,393.37 元增加 4,124,095.74 元，增长 15.06%，主要原因是因公司资金流紧张，向其他企业借款用于企业日常经营所致。

19、一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
递延收益	1,781,773.45	2,590,596.36
合计	1,781,773.45	2,590,596.36

20、递延收益

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	5,173,357.07		1,661,773.45	3,511,583.62	
减：一年内到期的部分（附注五、20）	2,590,596.36	852,950.54	1,661,773.45	1,781,773.45	
合计	2,582,760.71	-852,950.54	0.00	1,729,810.17	

其中，涉及政府补助的项目：

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	减：一年内到期金额	期末余额	与资产相关/与收益相关
基于试用体验的快速消费品指数营销服务平台	2,092,990.70		75,369.29	934,576.90	1,083,044.51	与资产相关
张江项目	1,993,424.50		1,318,905.90	674,518.60		与资产相关
喜试网指数营销信息平台	621,672.82		31,635.72	63,271.44	526,765.66	与资产相关
品牌精准营销大数据与试用服务模式创新融合示范应用平台	328,219.51		218,813.00	109,406.51		与资产相关
UNN 专利展现系统款	120,000.00				120,000.00	与资产相关
虹口区科技小巨人企业创新奖	17,049.54		17,049.54			与资产相关
合 计	5,173,357.07		1,661,773.45	1,781,773.45	1,729,810.17	

21、股本

项目	期初余额	本期增减					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	172,757,805.00						172,757,805.00

22、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	97,435,408.70			97,435,408.70
合 计	97,435,408.70			97,435,408.70

23、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	2,976,049.35			2,976,049.35

24、未分配利润

项 目	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-68,784,574.35	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-68,784,574.35	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-19,829,867.90	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备金		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-88,614,442.25	

25、营业收入和营业成本

（1）营业收入、营业成本明细如下：

项 目	2018 年 1-6 月		2017 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	36,854,759.59	32,225,348.96	53,253,972.79	47,431,067.30
其他业务				
合 计	36,854,759.59	32,225,348.96	53,253,972.79	47,431,067.30

（2）主营业务按产品类别列示如下：

产品名称	2018 年 1-6 月		2017 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
渠道分销业务	9,516,911.47	9,017,111.96	16,084,132.49	15,360,300.82

电子商务业务	3,873,226.45	3,633,004.27	4,292,604.24	3,913,343.71
深度试用业务	7,899,511.43	6,186,011.33	8,128,448.51	7,625,684.71
整合营销业务	15,565,110.24	13,389,221.40	24,748,787.55	20,531,738.06
合 计	36,854,759.59	32,225,348.96	53,253,972.79	47,431,067.30

注：本期主营业务收入为 36,854,759.59 元，较去年同期减少 16,399,213.20 元，减少了 30.79%，收入变化的主要原因是（1）公司经历了前期快速扩张导致了亏损，经过 2017 年的整体调整优化，目前已经完成了优化目标，但之前的快速扩张和人员优化，导致目前公司运营资金紧张，公司收入较去年出现大幅下滑。（2）行业竞争及传统快速消费品行业的不景气导致公司收入大幅下降。

本期实现营业成本为 32,225,348.96 元，较去年同期减少 15,205,718.34 元，减少了 32.06%，营业成本减少的主要原因公司业务收入大幅减少，导致成本相应减少。

报告期内，公司毛利率为 12.56%，较去年同期上升 1.63 个百分点，主要原因是：由于报告期内运营资金有限，公司将资源和业务重心向可以带来更高毛利率的整合营销及深度试用业务偏移，其中深度试用业务由于承接了新客户，有较高的毛利率，而整合营销业务受经济环境影响，毛利率较去年有所下降，但依然在四大业务板块中属于毛利率较高的业务，最终导致了毛利率的升高；原需大量占用资金且毛利率较低渠道分销业务受限于资金不足，在报告期内有较大幅度的缩减。

26、税金及附加

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
城市维护建设税		6,108.52
教育费附加		2,617.94
地方教育费附加		1,745.29
河道管理费	376.16	872.64
印花税	8,045.65	
合 计	8,421.81	11,344.39

27、销售费用

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
工资	2,727,534.21	5,928,954.70
福利费	—	194.00
社会保险、公积金	934,228.74	1,768,870.87
设计费、制作费	—	40,069.9
业务招待费	4,550.08	86,343.53
服务费	145,623.00	88,322.04
交通费	300.00	67,903.83
办公费	1,290.00	11,675.63
差旅费	17,673.40	205,195.93
汽车费用	—	14,601.07
通讯费	—	30,332.33
运输费	—	3,938.39
快递费	117,704.46	3,453.04
市场推广费	974.36	3,467.30
会务费	97,696.80	

宣传费	974.36	9,267.41
物料消耗	—	9,494.35
合 计	4,048,549.41	8,272,084.32

注：销售费用报告期较上年同期减少 4,223,534.91 元，主要原因是公司报告期内业务量下降，销售费用也相应减少，主要明细变动分析如下：

（1）本期发生的职工薪酬、社保及公积金合计为 3,661,762.95 元，较上年同期减少 4,036,062.62 元，减少了 52.43%，减少的主要原因是公司因业务萎缩，公司开始逐步优化销售人员及销售管理团队，销售人员减少，故职工薪酬及社保公积金较去年同期有较大幅度减少。

（2）本期发生业务招待费 4,550.08 元，减少 81,793.45 元，减少了 94.73%，减少的主要原因是公司报告期内业务量减少，故所产生的业务招待费也相应减少。

（3）本期发生服务费 145,623.00 元，较上年同期增加 57,300.96 元，增长了 64.88%，增长的主要原因是公司报告期内客户对营销活动的现场效果存在疑议，故公司委托独立第三方公司对业务进行报告和监测，故导致服务费增长。

（4）本期发生的交通费、办公费、差旅费、汽车费用、通讯费用总计 19,263.40 元，较去年同期减少了 314,383.78 元，减少了 94.16%，减少的主要原因是业务量和销售员工的双重减少，以及公司对费用报销的严格控制，导致了该类费用的大幅下降。

（5）本期发生快递费 117,704.46 元，较去年同期增加 114,251.42 元，增长了 3308.72%，增长的主要原因是新增客户的宣传物料和产品样品需要从香港运到上海，故导致快递费用上升。

（6）本期发生会务费 97,696.80 元，较上年同期增加 97,696.80 元，增长的原因是公司参加新增客户的年度销售预算比稿会议导致会务费的增长。

28、管理费用

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
工资	4,528,906.14	5,154,763.52
福利费	375,109.19	887,248.70
社会保险费	554,361.14	1,352,492.88
住房公积金	142,669.86	304,706.00
租赁费	1,660,950.18	1,777,201.95
咨询费	42,596.13	193,418.30
折旧	632,743.66	428,032.61
装修费	288,787.01	386,348.40
办公费	135,047.50	123,692.93
物业管理费	119,076.20	158,656.60
车辆费	160,722.87	441,977.26
业务招待费	162,246.06	252,366.00
水电煤	147,588.86	152,419.43
服务费	448,255.04	407,203.11
差旅费	663,793.90	572,586.39
设计费、制作费	90,435.00	15,953.50
交通费	28,563.57	34,425.74
通讯费	14,669.60	48,446.15
会务费	45,283.02	
残保金、欠薪保障金	21,359.22	32,852.92

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
快递费	10,275.05	134,928.94
培训费	3,939.32	456.00
运输费	3,939.30	
劳务费	45,283.02	
网络费	18,924.54	50,456.00
辞退补偿		239,735.24
其他	38,878.55	37,650.66
合 计	10,384,403.93	13,188,019.23

注：管理费用报告期较上年同期减少 2,803,615.30 元，主要原因如下：

(1) 本期发生的职工薪酬及福利社保公积金为 5,601,046.33 元，较上年同期减少了 2,098,164.77 元，减少了-27.25%，减少原因是公司优化人员，员工人数减少，导致相关费用的减少。

(2) 本期发生的咨询费为 42,596.13 元，较上年同期下降了-150,822.17 元，减少了 77.98%，下降原因是 2018 年减少了律师费用支出。

(3) 本期发生的折旧为 632,743.66 元，较上年同期增加 204,711.05 元，增长了 47.83%，增长的原因是公司 2017 年新增固定资产导致报告期内折旧费用上升。

(4) 本期发生的车辆使用费为 160,722.87 元，较上年同期减少 281,254.39 元，减少了 63.64%，减少的原因是公司本年度车辆使用里程减少导致了车辆使用费的减少。

(5) 本期发生的业务招待费为 162,246.06 元，较上年同期减少 90,119.94 元，减少了 35.71%，减少的原因是公司业务缩减，控制了管理层的招待费用的开支。

(6) 本期发生的快递费为 10,275.05 元，较上年同期减少 124,653.89 元，减少了 92.38%，减少的原因是公司本年度严格控制各项费用开支，减少不必要的物品快递，故导致快递费用大幅缩减。

(7) 本期发生的辞退补偿为 0 元，较上年同期减少 239,735.24 元，减少了 100%，减少的原因是上期优化人员的过程中产生的辞退补偿。

29、研发费用

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
办公费	693.97	26,905.70
市内交通费		1,937.00
车辆费		972.00
差旅费	6,426.00	5,602.44
通讯费		11,788.00
网络费	12,075.74	45,283.02
服务费	1,664,349.40	6,520,898.49
服务器使用费	11,981.98	31,421.60
快递费	2,009.90	91.50
折旧费	946,313.88	1,449,935.72
水电煤	2,600.00	3,251.88
工资	3,541,626.63	2,754,924.29
社保	696,189.62	634,933.03
住房公积金	184,120.00	161,315.00
福利费	150.00	5,394.78
咨询费		23,300.97

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
保险费		1,200.00
租赁费	364,367.26	2,564,102.61
合 计	7,432,904.38	14,243,258.03

注：本期发生研发费用共计 7,432,904.38 元，较去年同期减少 6,810,353.65 元，减少的主要原因如下：

- （1）本期发生服务费 1,664,349.40 元，较去年同期减少 4,856,549.09 元，减少了 74.48%，减少的主要原因是受限于资金有限，公司取消了大部分外包研发服务，改由内部研发人员自行研发。
- （2）本期发生折旧费用 946,313.88 元，较去年同期减少 503,621.84 元，减少了 34.73%，减少的主要原因是部分研发项目结束或终止，原用于研发的固定资产或转入生产经营使用或处置变卖。
- （3）本期发生的职工薪酬、福利费、社保及公积金共计 4,422,086.25 元，较去年同期增加 865,519.15 元，增长了 24.34%，增长的原因是由于取消外包研发后，导致内部研发人员工作时长增加，导致员工发生加班费用。
- （4）本期发生租赁费 364,367.26 元，较去年同期减少 2,199,735.35 元，较去年同期减少 85.79%，减少的原因是公司撤销了北京研发中心的编制，终止了研发中心额的租房合同，导致租赁费用的减少。

30、财务费用

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
利息支出	81,524.57	307,232.42
减：利息收入	84,095.04	14,926.74
手续费	18,128.77	20,479.37
合 计	15,558.30	312,785.05

注：财务费用报告期较上年同期减少 297,226.75 元，主要原因为短期借款到期后，无新增借款，故导致利息支出大幅降低。

31、资产减值损失

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
坏账损失	5,004,004.05	-422,267.66

32、其他收益

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
政府补助	2,052,281.28	
合 计	2,052,281.28	

政府补助明细如下：

项目	本期计入其他收益金额
基于试用体验的快速消费品指数营销服务平台	75,369.29
张江项目	1,318,905.90
喜试网指数营销信息平台	31,635.72
品牌精准营销大数据与试用服务模式创新融合示范应用平台	218,813.00
UNN 专利展现系统款	
虹口区科技小巨人企业创新奖	17,049.54

虹口区房租补贴	390,507.83
合 计	2,052,281.28

33、投资收益

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
权益法核算的长期股权投资		-1,492,714.61
合 计		-1,492,714.61

34、资产处置收益

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月	计入当期非经常性 损益的金额
非流动资产处置利得合计	-80,028.50		-80,028.50
其中：固定资产处置利得	-80,028.50		-80,028.50

35、营业外收入

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月	计入当期非经常性损益的 金额
政府补助			
其他	220,419.42	3,556,920.54	220,419.42
赔款收入			
合 计	220,419.42	3,556,920.54	220,419.42

备注：其他为财政补贴返还税款。

36、营业外支出

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月	计入当期非经常性损益 的金额
对外捐赠支出			
罚款、滞纳金	1,800.00		1,800.00
合 计	1,800.00		1,800.00

37、所得税费用

(1) 所得税费用表

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
当期所得税	336,998.27	
递延所得税		-5,180,693.47
合 计	336,998.27	-5,180,693.47

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	-20,073,559.05
按法定/适用税率计算的所得税费用	-3,011,033.86
子公司适用不同税率的影响	-1,508,360.98
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	16,679.61
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	6,152,304.47
研发费用加计扣除	-1,312,590.97
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
合并抵消的影响	
所得税费用	336,998.27

38、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
政府补助	390,507.83	4,668,000.00
营业外收入-其他	220,419.42	839,702.91
押金、保证金	720,258.29	1,458,000.00
往来款	16,460,368.03	29,562,356.54
利息收入	84,095.04	14,926.74
合 计	17,875,648.61	36,542,986.19

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
期间费用	10,148,193.64	18,756,676.62
往来款	10,660,866.71	50,936,523.46
金融机构手续费支出	18,128.77	20,479.37
罚款	101,800.00	
捐赠支出		
押金、保证金	904,812.40	709,100.00
合 计	21,833,801.52	70,422,779.45

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
-----	--------------	--------------

收到的受限货币资金	4,528,362.40	
关联方借款		
收到非关联方借款	61,752,124.34	
合 计	66,280,486.74	

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
保理费用		
受限货币资金本期支付		
关联方借款		
归还非关联方借款	52,598,504.30	
合 计	52,598,504.30	

39、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-20,410,557.32	-22,537,418.47
加：资产减值准备	5,004,004.05	-422,267.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,579,057.53	1,913,928.03
无形资产摊销	18,924.54	18,925.20
长期待摊费用摊销	288,787.01	344,684.18
资产处置损失	80,028.50	
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）	81,524.57	307,232.42
投资损失（收益以“-”号填列）		1,492,714.61
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		-5,180,693.47
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）	1,791,885.29	-19,756,868.24
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,585,612.55	-10,253,663.18
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	9,815.66	-11,285,221.60
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-13,142,142.72	-65,358,648.18
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		

补充资料	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
现金的期末余额	241,042.72	3,782,218.84
减：现金的期初余额	1,702,727.57	66,722,452.40
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	-1,461,684.85	-62,940,233.56

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	2018年6月30日余额	2017年6月30日 余额
一、现金	241,042.72	3,782,218.84
其中：库存现金	34,132.00	41,737.57
可随时用于支付的银行存款	206,910.72	3,740,481.27
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	241,042.72	3,782,218.84
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

40、所有权或使用权受到限制的资产

无

六、合并范围的变更

1、处置子公司

无

2、其他原因的合并范围变动

无

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
上海易所试电子商务有限公司	上海市杨浦区	上海市杨浦区	电子商务	100.00		投资设立
上海易所试实业有限公司	上海市虹口区	上海市虹口区	市场营销策划	100.00		投资设立
上海源思倍市场营销策划有限公司	上海市虹口区	上海市虹口区	市场营销策划	60.00		投资设立
上海泰启源市场营销策划有限公司	上海市虹口区	上海市虹口区	市场营销策划	51.00		投资设立
上海齐胜市场营销策划有限公司	上海市虹口区	上海市虹口区	市场营销策划	100.00		投资设立
北京我要试网络信息技术股份有限公司	北京市海淀区	北京市海淀区	互联网科技	70.00		投资设立
深圳易所试投资管理有限公司	深圳市前海深港合作区	深圳市前海深港合作区	投资管理	100.00		投资设立
深圳易所试网络信息技术有限公司	深圳市前海深港合作区	深圳市前海深港合作区	信息技术开发	70.00		投资设立
拉萨藏研电子商务有限公司	西藏拉萨市达孜县达孜工业园区	西藏拉萨市达孜县达孜工业园区	青稞及青稞制品的生产及销售		67.00	投资设立
上海奇迈餐饮管理有限公司	上海市虹口区	上海市虹口区	餐饮管理	51.00		投资设立

八、 关联方及其交易

1、 本公司的实际控制人情况

关联方名称	性质	与本公司关系	控股比例 (%)	表决权比例 (%)
章源	境内自然人	控股股东	49.40	49.40

2、 本公司的子公司情况

本公司所属的子公司详见附注七、1 “在子公司中的权益”。

3、 本公司的合营和联营企业情况

无 4、 其他关联方情况

关联方名称	性质	与本公司关系
上海源创益网络信息合伙企业	有限合伙企业	持股 5%以上股东
西藏青藏高原生物科技有限公司	有限公司	实际控制人控制的企业
上海易源通市场营销有限公司	有限公司	实际控制人控制的企业
德道天源控股有限公司	有限公司	实际控制人控制的企业
德循实业（上海）有限公司	有限公司	实际控制人控制的企业

上海衡徕投资管理有限公司	有限公司	实际控制人控制的企业
西藏藏稞食品有限公司	有限公司	实际控制人控制的企业
张承光	境内自然人	董事
李雄	境内自然人	董事
Lillian Cui(崔晓黎)	境内自然人	董事
李海涛	境内自然人	监事长
徐辉	境内自然人	监事
张平	境内自然人	监事
郭文宏	境内自然人	董事、财务总监
白龙桥	境内自然人	公司股东

5、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

①销售商品/提供劳务情况

关联方名称	关联交易内容	金额	
		2018年1-6月	2017年1-6月
上海旋界文化传媒有限公司	销售商品		3,149,058.85
合 计			3,149,058.85

②采购商品/接受劳务情况

关联方名称	关联交易内容	金额	
		2018年1-6月	2017年1-6月
西藏藏稞食品有限公司	采购商品		117,455.44
上海旋界文化传媒有限公司	提供劳务		1,041,147.93
合 计			1,158,603.37

(2) 关联担保情况

无。

6、关联方应收应付款项

(2) 应收项目

项目名称	关联方名称	期末	期初
		账面余额	账面余额
应收账款	上海旋界文化传媒有限公司	15,000.00	15,000.00
预付账款	西藏藏稞食品有限公司	400,000.00	862,577.13
其他应收款	西藏藏稞食品有限公司	15,531,195.67	15,531,195.67
其他应收款	上海易源通市场营销有限公司	1,045,386.29	1,045,386.29

九、承诺及或有事项

1、承诺事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十、资产负债表日后事项

无。

十一、其他重要事项

根据上海市虹口区人民法院出具的(2018)沪(0109)民初 18155 号民事调解书、(2018)沪(0109)执 3267 号执行通知书，公司全资子公司上海易所试实业有限公司与北京康普联凯文化传媒有限公司委托合同纠纷一案，经上海市虹口区人民法院调解达成以下协议：上海易所试实业有限公司支付北京康普联凯文化传媒有限公司服务费 505,000 元，违约金 5,000 元。因上海易所试实业有限公司未按照执行通知书完成全部给付义务，导致上海易所试实业有限公司法定代表人章源被限制消费。章源为公司控股股东、实际控制人，担任公司董事长、总经理并代理公司董事会秘书一职。

具体情况详见公司于全国中小企业股份转让系统指定信息平台（www.neeq.com.cn）发布的《公司控股股东、实际控制人被出具限制消费令的公告(补发)》（公告编号：2018-046）。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按风险分类

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	49,754,546.83	100.00	3,123,872.74	6.28	46,630,674.09
其中：账龄组合	20,145,928.44	40.49	3,123,872.74	15.51	17,022,055.70
无风险组合	29,608,618.39	59.51			29,608,618.39
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合 计	49,754,546.83	100.00	3,123,872.74	6.28	46,630,674.09

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	54,362,683.12	100.00	1,827,243.55	3.36	52,535,439.57
其中：账龄组合	24,577,725.22	45.21	1,827,243.55	7.43	22,750,481.67
无风险组合	29,784,957.90	54.79			29,784,957.90
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	54,362,683.12	100.00	1,827,243.55	3.36	52,535,439.57

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末余额			
	金 额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,456,369.12	7.23		
1 至 2 年	3,894,807.02	19.33	194,740.35	5.00
2 至 3 年	13,959,552.83	69.29	2,093,932.92	15.00
3 年以上	835,199.47	4.15	835,199.47	100.00
合 计	20,145,928.44	100.00	3,123,872.74	15.51

(续)

账 龄	期初余额			
	金 额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	9,703,253.06	39.48	—	
1 至 2 年	4,039,272.69	16.43	201,963.63	5.00
2 至 3 年	10,835,199.47	44.09	1,625,279.92	15.00
3 年以上			—	100.00
合 计	24,577,725.22	100.00	1,827,243.55	7.43

B、组合中，按无风险组合不计提坏账准备的应收账款：

项 目	期末余额	期初余额
上海易所试电子商务有限公司	26,118,027.00	26,294,366.51
上海泰启源市场营销策划有限公司	3,490,591.39	3,490,591.39
合 计	29,608,618.39	29,784,957.90

(2) 坏账准备

项 目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
应收账款坏账准备	1,827,243.55	1,296,629.19			3,123,872.74

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 34,928,565.08 元, 占应收账款期末余额合计数的比例 70.20%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 316,512.33 元。

单位名称	金 额	账 龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
上海易所试电子商务有限公司	26,118,027.00	1-2 年	52.49	
上海泰启源市场营销策划有限公司	3,490,591.39	1-2 年	7.02	
日喀则藏研食品有限公司	3,330,246.69	1-2 年	6.69	166,512.33
上海协理企业管理咨询有限公司	1,000,000.00	2-3 年	2.01	150,000.00
北京友宝阳光科技有限公司	989,700.00	1 年以内	1.99	
合 计	34,928,565.08		70.20	316,512.33

2、其他应收款

(1) 其他应收款按风险分类

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	139,157,683.67	100.00	1,315,252.77	0.95	137,842,430.90
其中：账龄组合	18,467,482.71	13.27	1,315,252.77	7.12	17,152,229.94
无风险组合	120,690,200.96	86.73			120,690,200.96
单项金额不重大但单独计		—			—

提坏账准备的应收款项					
合 计	139,157,683.67	100.00	1,315,252.77	0.95	137,842,430.90

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	136,382,806.46	100.00	810,589.32	0.59	135,572,217.14
其中：账龄组合	16,771,623.58	12.30	810,589.32	4.83	15,961,034.26
无风险组合	119,611,182.88	87.70			119,611,182.88
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	136,382,806.46	100.00	810,589.32	0.59	135,572,217.14

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额				期初余额			
	金 额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	金 额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,050,000.00	5.69		0	559,837.16	3.34	-	-
1 至 2 年	12,973,696.32	70.25	648,684.82	5	16,211,786.42	96.66	810,589.32	5.00
2 至 3 年	4,443,786.39	24.06	666,567.96	15			-	15.00
合 计	18,467,482.71	100.00	1,315,252.77		16,771,623.58	100.00	810,589.32	

B、组合中，采用无风险组合不计提坏账准备的其他应收款：

项 目	期末余额	期初余额
-----	------	------

上海易所试电子商务有限公司	95,791,572.66	95,932,739.14
上海泰启源市场营销策划有限公司	7,865,681.32	7,865,681.32
上海易所试实业有限公司	13,504,447.59	10,851,781.59
上海齐胜市场营销策划有限公司	2,256,409.61	1,791,921.61
上海源思倍市场营销策划有限公司	1,000.00	1,000.00
齐政商贸（上海）有限公司		
深圳易所试投资管理有限公司	3,000.00	30,550.00
押金、备用金、员工借款	1,268,089.78	3,137,509.22
合 计	120,690,200.96	119,611,182.88

(2) 坏账准备

项 目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
其他应收款坏账准备	810,589.32	504,663.45			1,315,252.77

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
押金	428,654.66	1,455,006.00
保证金		84,860.00
备用金	1,918,453.20	1,597,643.22
员工借款		
应收股权转让款	8,555,500.00	8,555,500.00
往来款	128,255,075.81	124,689,797.24
合计	139,157,683.67	136,382,806.46

(4) 其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备 期末余额
上海易所试电子商务有限公司	关联方	往来款	94,712,554.58	1-2 年	68.06	
上海易所试实业有限公司	关联方	往来款	13,504,447.59	1-2 年	9.70	
上海釜雅投资管理中心（有限合伙）	非关联方	应收股权转让款	4,155,500.00	1-2 年	2.99	207,775.00
			4,400,000.00	2-3 年	3.17	660,000.00
上海泰启源市场营销策划有限公司	关联方	往来款	7,865,681.32	1-2 年	5.65	
上海俊彻商贸有	非关联方	往来款	1,965,000.03	1 年以内	1.41	

限公司		款	5,098,286.39	1-2 年	3.66	254,914.32
合计			131,701,469.91		94.64	1,122,689.32

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

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	11,000,000.00		11,000,000.00	11,000,000.00		11,000,000.00
对合营、联营企业投资						
合 计	11,000,000.00		11,000,000.00	11,000,000.00		11,000,000.00

(2) 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
上海易所试电子商务有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00
上海易所试实业有限公司				
上海源思倍市场营销策划有限公司				
上海泰启源市场营销策划有限公司				
上海齐胜市场营销策划有限公司				
北京我要试网络信息技术股份有限公司	7,000,000.00			7,000,000.00
深圳易所试投资管理有限公司				
深圳易所试网络信息技术有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00
减：长期投资减值准备				
合 计	11,000,000.00			11,000,000.00

4、营业收入及成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下：

项 目	2018 年 1-6 月		2017 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	15,092,866.33	12,581,360.70	16,044,434.96	13,167,850.36
其他业务				
合 计	15,092,866.33	12,581,360.70	16,044,434.96	13,167,850.36

(2) 主营业务按产品类别列示如下:

产品名称	2018 年 1-6 月		2017 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
深度试用业务	7,940,704.62	4,280,934.04	7,279,897.88	7,017,039.39
整合营销业务	7,152,161.71	8,300,426.66	8,764,537.08	6,149,985.33
合 计	15,092,866.33	12,581,360.70	16,044,434.96	13,167,024.72

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益	-80,028.50	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	-	
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	-	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	
非货币性资产交换损益	-	
委托他人投资或管理资产的损益	-	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	
债务重组损益	-	
企业重组费用如安置职工的支出、整合费用等	-	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	
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	-	
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	-	

项 目	金额	说明
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	
对外委托贷款取得的损益	-	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	
受托经营取得的托管费收入	-	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	218,619.42	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
非经常性损益总额	138,590.92	
减：非经常性损益的所得税影响数	54,654.86	
非经常性损益净额	83,936.07	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数	8,799.26	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	75,136.80	

2、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	-10.25	-0.1148	-0.1148
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-10.24	-0.1152	-0.1152

十四、财务报表批准

本财务报表于 2018 年 10 月 30 日经本公司第二届董事会第二十四次会议审议批准并报出。

上海易所试网络信息技术股份有限公司

董事会

2018 年 10 月 30 日