



盈丰软件

NEEQ : 833955

杭州盈丰软件股份有限公司

(Hangzhou Enfo Software Co.,Ltd.)



半年度报告

2018

公司半年度大事记

大 客 户	 2018 信托资管行业峰会 TRUST & ASSET MANAGEMENT INDUSTRY SUMMIT —— 新监管下的机遇与挑战 主办单位：杭州盈丰软件股份有限公司 中国·厦门 特别鸣谢：厦门国际信托有限公司 2018 年 5 月，由盈丰软件主办的“2018 信托资管行业峰会”在厦门顺利召开。来自全国各省市的银行、信托、券商资管、资金子公司等不同行业的专家和代表们齐聚一堂，共襄盛会，共同探讨在资管新规与强监管环境下面临的机遇与挑战。
中 标 情 况	1、2018 年 4 月，公司参与国联信托股份有限公司关于“2018 年信息系统维护项目”，成功中标； 2、2018 年 6 月，公司参与英大国际信托有限责任公司关于“信托业监管标准化数据采集报送支持服务项目”，成功中标。

目 录

公司半年度大事记.....	2
声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	14
第五节 股本变动及股东情况	16
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	18
第七节 财务报告	22
第八节 财务报表附注	33

释义

释义项目		释义
公司、本公司、母公司	指	杭州盈丰软件股份有限公司
控股子公司、盈丰互联	指	北京盈丰互联软件有限公司
全资子公司、盈创智能	指	浙江盈创智能科技有限公司
参股公司、贝兜	指	杭州贝兜金融科技有限公司（原“杭州贝兜互联网金融服务有限公司”）
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
本报告	指	杭州盈丰软件股份有限公司 2018 年半年度报告
报告期	指	2018 年 1 月 1 日-2018 年 6 月 30 日
报告期末	指	2018 年 6 月 30 日
上年同期	指	2017 年 1 月 1 日-2017 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
主办券商、财通证券	指	财通证券股份有限公司
会计师事务所	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
律师事务所	指	浙江京衡律师事务所
泛金融	指	包括银行、保险、证券、期货、外汇、租赁、担保、财务、投资、基金、支付等金融行业以及衍生的软件、培训等细分行业。
IT 解决方案	指	针对某行业普遍存在的某些类问题所给出相应配套的软件或软硬件的解决方法。
信托业务	指	信托业务是指商业银行信托部门接受客户的委托，代替委托单位或个人经营、管理或处理货币资金或其他财产，并从中收取手续费的业务。
小额贷款	指	小额贷款是以个人或家庭为核心的经营类贷款，贷款金额一般为 1000 元以上，20 万元以下。小额贷款是微小贷款在技术和实际应用上的延伸。
公司章程	指	杭州盈丰软件股份有限公司公司章程。

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。

公司负责人张永庆、主管会计工作负责人钟鲲及会计机构负责人（会计主管人员）钟鲲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	杭州盈丰软件股份有限公司董事会办公室
备查文件	1. 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 2. 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。 报告期内股东大会、董事会、监事会会议资料。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	杭州盈丰软件股份有限公司
英文名称及缩写	Hangzhou Enfo Software Co., Ltd.
证券简称	盈丰软件
证券代码	833955
法定代表人	张永庆
办公地址	杭州市西湖区教工路 6 号求是大厦 18 楼

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	郭健伟
是否通过董秘资格考试	否
电话	0571-87703600
传真	0571-87703600-8012
电子邮箱	guojw@enfo.com.cn
公司网址	www.enfo.com.cn
联系地址及邮政编码	杭州市西湖区教工路 6 号求是大厦 18 楼 邮编：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	杭州盈丰软件股份有限公司董事会办公室

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	2006 年 2 月 10 日
挂牌时间	2015 年 10 月 23 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I65 软件和信息技术服务业-I6510 软件开发
主要产品与服务项目	为信托、基金、券商等泛金融行业提供 IT 解决方案与服务、系统集成（智慧城市）业务
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	15,996,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	—
控股股东	—
实际控制人及其一致行动人	张永庆、郭健伟

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	91330100782398382C	否
注册地址	杭州市西湖区教工路 6、8 号 1802 室	否
注册资本（元）	15,996,000 元	否

五、 中介机构

主办券商	财通证券
主办券商办公地址	杭州市杭大路 15 号嘉华国际商务中心 201, 501, 502, 1103, 1601-1615, 1701-1716 室
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	10,960,284.07	12,733,926.43	-13.93%
毛利率	93.30%	70.16%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-76,814.17	-982,968.84	92.19%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-293,349.69	-1,618,198.01	81.87%
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）	-0.32%	-4.25%	-
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）	-1.20%	-7.00%	-
基本每股收益	-0.00	-0.06	100.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	35,081,771.89	35,927,728.24	-2.35%
负债总计	12,562,915.44	13,095,691.62	-4.07%
归属于挂牌公司股东的净资产	24,328,827.88	24,405,642.05	-0.31%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.52	1.53	-0.65%
资产负债率（母公司）	27.88%	30.41%	-
资产负债率（合并）	35.81%	36.45%	-
流动比率	2.53	2.48	-
利息保障倍数	-152.35	-	-

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	-2,276,048.75	-6,974,170.05	67.36%
应收账款周转率	0.62	0.84	-
存货周转率	1.03	6.43	-

成长情况

	本期	上年同期	增减比例
--	----	------	------

总资产增长率	-2.35%	-4.72%	-
营业收入增长率	-13.93%	8.32%	-
净利润增长率	79.98%	-179.47%	-

四、 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	15,996,000	15,996,000	0.00%
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

五、 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

六、 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

公司所处行业为软件和信息技术服务业，主要从事面向金融行业的软件研发、销售和技术咨询服务，为信托、基金、券商等泛金融行业提供专业的 IT 解决方案，为政府、监管机构提供行业监管协同解决方案，并从事系统集成（智慧城市）业务。公司采用软件直销、SAAS 模式、业务外包服务等三种销售模式。经过多年运营，形成了以信托、小额贷款、资管、银行等金融机构为核心的、稳定的优质客户群；自公司成立以来，已经开发了一系列的行业创新应用系统，拥有自主知识产权 33 项；公司凭借优质的产品和服务为客户创造价值并赢得客户的良好口碑，在与客户深入合作的过程中进一步推动产品不断创新。在获取客户良好口碑与信任的同时，不仅能够保持与其长期合作关系，保证公司拥有持续稳定的收入来源，亦能起到示范作用，在帮助公司树立品牌形象和开拓新客户的同时，也加大了公司产品的宣传力度，进一步开拓新用户。在此基础上形成的良性循环，为公司建立起一种可持续、高质量增长的经营模式。

报告期内，公司商业模式较之前年度，未发生重大变化。

商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司围绕年初制定的经营目标，稳步推进各项经营战略，积极应对市场需求变的同时，加强团队管理，完善销售渠道，鼓励技术创新，不断加大对新产品的研发力度，提升核心竞争力，公司主营业务保持了良好的增长态势，促进企业持续快速稳定发展。目前已基本完成了预期目标，力争下半年实现年初既定销售目标。

1、公司财务状况：

截止 2018 年 6 月 30 日，公司资产总额 3,508.18 万元，比上年末下降 2.35%，主要是子公司-盈创智能持续投入运营成本，而半年度亏损所致；负债总额 1,256.29 万元，比上年末减少 4.07%，主要是上半年人员短期减少导致应付职工薪酬期末计提数减少所致；净资产 2,251.89 万元，比上年末略减少 1.37%，主要是子公司-盈创智能半年度亏损所致。

2、公司经营业绩：

2018 年上半年公司实现营业收入 1,096.03 万元，比上年同期下降 13.93%，主要原因是系统集成（智慧城市）业务今年上半年销售收入较上年同期减少所致，预计全年目标销售收入将会在下半年实现。营业成本 73.48 万元，比上年同期下降 80.66%，主要原因是由于系统集成（智慧城市）业务今年上半年销售收入减少，匹配相应的成本减少所致。

公司 2018 年 1-6 月累计实现净利润-31.32 万元，比上年同期增长 79.98%；主要系上年同期的系统集成业务占比较高，且系统集成业务毛利率较低，而本年同期的软件收入较上年同期增长，且毛利率较高；其中母公司净利润增幅较大，母公司本期实现净利润 198.14 万元，比上年同期增长 429.83%，主要原因系今年上半年管理费用和资产减值损失比上年同期下降所致：管理费用下降主要是人员短期内的减少导致人员工资、奖金及差旅费减少，包括在外办事处的房租也略有减少；资产减值损失下降是因为系统集成（智慧城市）收入较上年同期降低了 300 多万，因系统集成（智慧城市）收入的回款周期长，所以今年半年度资产减值损失较上年同期下降较多。

3、公司现金流情况：

公司 2018 年 1-6 月经营活动产生的现金流量净额-227.60 万元，比上年同期增加了 67.36%，主要

是回款周期缩短，应收帐款减少所致；

报告期内，投资活动产生的现金流量净额 202.66 万元，比上年同期增加了 266.91%，主要系 2018 年上半年未有大额投资；

报告期内，筹资活动产生的现金流量净额为 49.88 万元，比上年同期增加了 141.57%，主要原因一是上年同期公司进行了现金红利分配，今年上半年未分配现金红利；二是报告期内公司向银行保证贷款 50 万所致。

4、主营业务：

报告期内，公司继续以泛金融行业 IT 业务为主营业务方向，在全面加强行业研究和产品规划的基础上，结合行业业务创新、技术创新，提炼出行业最佳实践和管理模式，顺应当今互联网+的趋势，不断推出代表行业发展方向的成型、完善、高稳定的产品和符合客户个性化需求的解决方案，满足客户金融创新的需求，借此保持研发产品的业内领先地位，扩大市场占有率。

同时，公司积极拓展系统集成（智慧城市）业务，在物联网、建筑智能新领域，应用自动化与智能化科技和设备，通过物联网的系统整合，从事智能科技、电子科技、智能楼宇、智能安防工程，将进一步提升公司综合实力和核心竞争力，为公司长期发展培育新的利润增长点，对公司长远发展具有积极的意义。

三、 风险与价值

1、实际控制人不当控制风险

公司股本为 15,996,000 股，其中自然人股东张永庆直接持有公司 6,030,492 股，通过杭州盈彩投资管理有限公司间接持有公司股份 1,292,149 股，合计持有公司股份 7,322,641 股，占公司总股本的 45.78%；自然人股东郭健伟直接持有公司 5,870,532 股，通过杭州盈彩投资管理有限公司间接持有公司股份 1,292,149 股，合计持有公司股份 7,162,681 股，占公司总股本的 44.78%。此外，张永庆为公司董事长、任总经理职位，郭健伟为公司董事、任董事会秘书兼副总经理职位；张永庆、郭健伟二人签署了《一致行动人协议》，合计持有公司 90.56%股份的表决权，为公司的共同实际控制人。公司实际控制人可以利用控股优势，通过行使表决权直接或间接影响公司的重大决策，存在实际控制人利用其控制地位对公司进行不当控制的风险。

风险应对措施：公司已建立了完善的法人治理结构，建立了股东大会、董事会、监事会，并制定了相应的三会议事规则及关联交易管理制度等内部管理制度制度，并在《公司章程》里制定了保护投资者及中小股东利益的条款，完善了公司内部制度。公司将严格执行公司治理及内控制度，对该风险加以严格的防范，同时通过董事会和监事会加强决策的正确性评估，以规避控股股东不当控制的风险。

2、公司治理和内部控制风险

股份公司成立以来，公司已建立了较为健全的治理机构、三会议事规则、财务管理制度及具体业务制度，公司内部控制环境得到优化，内部控制制度得到完善。但是，公司治理也是一个漫长的过程，特别是在走向资本市场的前进路上，内部控制制度还需在实际经营过程中不断优化及检验，更加得以规范和完善。所以在此过程中，仍然不可避免的会存在一定的公司治理和内部控制风险。

风险应对措施：股份公司成立后，公司逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系，公司将遵循现代企业治理理念，进一步优化公司治理结构，确保《公司章程》、“三会”议事规则等治理制度，并在实践中得到贯彻落实。

3、税收政策变化引致的风险

公司为国家高新技术企业、浙江省软件企业，根据相关政策享受企业所得税、增值税优惠政策。公司盈利能力较强，如果国家税收优惠政策发生不利变化，则公司将不再享受增值税等优惠税率，若公司未来产生较大的应纳税额，无法享受税收优惠将给公司净利润带来较大的影响。

风险应对措施：一方面公司会严格遵守高新技术企业、软件企业的要求，确保通过每次复审和重新

认定；另一方面，公司将加大研发及市场拓展力度、努力扩大公司主营业务规模、严格内部管理、控制成本及费用支出、增强公司的盈利能力，以降低税收优惠调整可能带来的负面影响。

4、技术和产品研发风险

公司所属软件行业为典型的技术密集型行业，技术更新快，从而使得软件产品具有生命周期短、更新换代快的特点。公司每年根据市场发展状况投入大量研发资金，若公司对市场需求的判断出现较大偏差，研发的产品不能得到市场认可，将给公司的产品竞争力、市场占有率、经营业绩带来不利影响。

风险应对措施：时刻关注国内外技术的发展趋势，组织公司技术骨干深入研究，确保产品技术及创新性始终处于国内领先水平，提高研发工作的针对性、产品的先进性、实用性。以动态的观点对行业发展进行分析，针对行业发展趋势制定相应的产品战略，使公司研发的产品能紧随行业需求，确保公司产品处于同行业国内领先地位。

5、应收账款坏账风险

2016 年度、2017 年度和 2018 年上半年，公司应收账款账面余额分别为 1,275.19 万元、1,800.30 万元和 1,745.40 万元，应收账款周转率分别为 3.60、1.96 和 0.62。如出现应收账款不能按期收回或无法收回而发生坏账的情况，将可能导致公司资金周转速度与运营效率降低，存在流动性风险和坏账风险，对公司业绩和生产经营产生一定的影响。

风险应对措施：进一步完善客户信用管理体系，调整现行的客户信用政策；加强应收账款催收力度，落实回款责任制，针对重点应收客户制订催款计划，确保不发生重大应收账款坏账。

6、技术人员流失的风险

公司作为高新技术企业，高新技术及产品的研发很大程度上依赖于专业人才，特别是核心技术人员。公司的核心技术人员大多在公司创立初期即已加入，在共同创业和长期合作中形成了较强的凝聚力，多年以来没有发生过重大变化，为公司持续创新能力和技术优势的保持做出了重大贡献。若公司出现核心技术人员流失的状况，有可能影响公司的持续研发能力，甚至造成公司的核心技术泄密。

风险应对措施：为了加强人才稳定性、防范人才流失风险，公司将采取以下措施：第一，制定股权激励机制等方式对现有高管及核心人员进行激励，同时将成立专门的持股公司来吸引优秀人员加入公司；第二，继续建立和完善员工薪酬体系、培训体系以及人才晋升机制，帮助员工成长进步并提供更大的发展空间；第三，加强企业文化建设，营造积极、和谐的工作氛围，增强员工对公司的认同感和归属感。

7、金融资产公允价值变动产生的损益风险

公司金融资产主要为股票和信托产品，但是由于证券市场存在较大的不稳定性，一旦未来市场出现较大震荡，公司所持金融资产减值风险较高，进而对公司的业绩产生一些不利影响。

风险应对措施：公司现金流的控制方面须做好合理配置及优化，在保证公司正常经营运作所需资金前提下，以适当的比例用于金融资产的投资，并定期进行风险监控，把握资本市场动向，尽量避免选择风险较高的金融资产，以保障公司资产不受损。

8、对外投资参股公司和设立子公司的风险

2017 年对外投资参股公司杭州贝兜互联网金融服务有限公司、对外投资设立全资子公司浙江盈创智能科技有限公司。目前对外投资公司尚处在前期业务开拓阶段，暂未实现收益，对公司总体利润产生一定影响。如后续市场发生变化，合作预期未达到，将对公司业绩产生较大不利影响。

风险应对措施：公司将加强对控股子公司、全资子公司的经营管理，引导团队积极开拓市场，提高子公司经营业绩；对于参股公司，挂牌公司将充分行使监督权力，定期对其业务、财务进行监督，减少不利影响。

四、 企业社会责任

报告期内，公司诚信经营、依法纳税、积极吸纳就业和保障员工合法权益；同时公司为残疾人创造

就业岗位，报告期内聘用了两名残疾人。公司立足本职尽到了一个企业对社会的责任。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

☐适用 ☒不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	二(一)
是否存在偶发性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	二(二)
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	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	
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) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0	0
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	3,000,000.00	840,000.00
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他		

(二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
-----	------	------	------------	----------	--------

张永庆、郭健伟	公司向银行保证贷款，由关联方提供担保	500,000.00	是	2018 年 4 月 3 日	2018-008

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

2018 年 4 月 23 日，公司 2017 年年度股东大会审议通过了《关于公司拟向银行贷款并由关联方提供担保的议案》。公司拟向银行申请贷款，2018 年最高贷款额度累计不超过人民币 2000 万元。该贷款由公司实际控制人张永庆、郭健伟提供担保，担保总额不超过人民币 2000 万元。实际控制人张永庆、郭健伟拟为公司向银行贷款提供的担保，不向公司收取任何费用，不存在损害公司和其他非关联股东利益的行为。该关联交易是公司业务和生产经营的正常需求，合理、必要，符合公司和全体股东的利益，且有助于补充公司的流动资金，对公司经营发展具有积极作用，不会对公司财务状况、经营成果及独立性构成重大不利影响。

(三) 承诺事项的履行情况

承诺人	承诺事项	履行情况
公司	将严格按照《关联交易管理制度》的规定执行，杜绝非经营性占用公司资金	报告期内严格遵守《关联交易管理制度》，无非经营性占用公司资金行为
公司实际控制人、持股 5%以上的股东、董事、监事、高管、核心技术人员	避免同业竞争的承诺	报告期末发生违反相关承诺的情况
公司董事、监事、高管、实际控制人、发起人	关于股份转让的承诺	报告期内股份转让严格遵守公司章程、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》2.8 条以及《公司法》相关规定
公司实际控制人	公司社会保险或住房公积金缴纳规范情况的《承诺书》	报告期内未发生违反相关承诺的情况
公司股东	关于不占用公司资金的承诺函	报告期内未发生违反相关承诺的情况

报告期内，挂牌公司及其股东、公司实际控制人、公司董事、监事、高级管理人员不存在违反出具的上述承诺的情形。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	4,653,012	29.09%	1,380,188	6,033,200	37.72%
	其中：控股股东、实际控制人	4,131,378	25.83%	1,428,176	5,559,554	34.76%
	董事、监事、高管	345,678	2.16%	—	345,678	2.16%
	核心员工	—	—	—	—	—
有限售条件股份	有限售股份总数	11,342,988	70.91%	-1,380,188	9,962,800	62.28%
	其中：控股股东、实际控制人	10,305,956	64.43%	-1,380,188	8,925,768	55.80%
	董事、监事、高管	1,037,032	6.48%	—	1,037,032	6.48%
	核心员工	—	—	—	—	—
总股本		15,996,000	—	0	15,996,000	—
普通股股东人数		10				

(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	张永庆	6,030,492	0	6,030,492	37.70%	4,522,869	1,507,623
2	郭健伟	5,870,532	0	5,870,532	36.70%	4,402,899	1,467,633
3	杭州盈彩投资管理有限公司	2,536,310	47,988	2,584,298	16.1559%	0	2,584,298
4	金向荣	773,407	0	773,407	4.8351%	580,055	193,352
5	沈康乐	309,363	0	309,363	1.9340%	232,022	77,341
合计		15,520,104	47,988	15,568,092	97.325%	9,737,845	5,830,247

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

法人股东杭州盈彩投资管理有限公司于 2013 年 8 月 1 日由自然人股东张永庆和自然人股东郭健伟共同出资组建。除此之外，股东之前不存在其他关联关系。张永庆和郭健伟是一致行动人，为公司的共同实际控制人。

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

(一) 控股股东情况

公司无控股股东。

(二) 实际控制人情况

张永庆，男，1975 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于西北工业大学计算机科学与工程系信息专业，学士学位。1996 年参加工作，加入杭州新世纪科技发展有限公司；1998 年加入杭州新利软件技术有限公司历任项目经理，理财事业部副总经理，理财事业部总经理；2006 年参与创办杭州盈丰软件技术有限公司并担任总经理至今，负责公司中长期战略制定，技术产品规划和重大投、融资方案的决策；现任公司董事长、总经理，直接持有公司 6,030,492 股，通过杭州盈彩投资管理有限公司间接持有公司股份 1,292,149 股，合计持有公司股份 7,322,641 股，占公司总股本的 45.78%。

郭健伟，男，1973 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于浙江大学生产过程自动化专业，学士学位。1996 年参加工作，加入杭州新利软件技术有限公司，历任上海办事处主任、华东大区经理、销售副总监；2003 年加入杭州新力新软件公司历任理财事业部总经理、公司副总经理等职务；2006 年参与创办杭州盈丰软件技术有限公司并担任副总经理，参与公司战略规划的制定，负责公司的工程客服与营销工作和对重大投、融资方案的决策。现任公司董事、董事会秘书、副总经理，直接持有公司 5,870,532 股，通过杭州盈彩投资管理有限公司间接持有公司股份 1,292,149 股，合计持有公司股份 7,162,681 股，占公司总股本的 44.78%。

张永庆、郭健伟二人签署了《一致行动人协议》，合计持有公司 90.56%股份的表决权，为公司的共同实际控制人。

报告期内，公司实际控制人未发生变动。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
张永庆	董事长、总经理	男	1975 年 4 月 4 日	本科	2015.7.4-2018.7.3	是
郭健伟	董事、董事会秘书、副总经理	男	1973 年 12 月 6 日	本科	2015.7.4-2018.7.3	是
金向荣	董事、副总经理	男	1975 年 6 月 18 日	本科	2015.7.4-2018.7.3	是
沈康乐	董事	男	1982 年 1 月 27 日	大专	2015.7.4-2018.7.3	是
钟鲲	董事、财务总监	女	1981 年 3 月 8 日	本科	2015.7.4-2018.7.3	是
方荣	监事会主席	男	1968 年 9 月 22 日	大专	2015.7.4-2018.7.3	是
董毅光	职工监事	男	1979 年 8 月 5 日	硕士	2017.3.3-2018.7.3	是
童永丰	职工监事	男	1986 年 1 月 4 日	本科	2015.7.4-2018.7.3	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司董事长张永庆、董事郭健伟为公司共同实际控制人。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员相互间无其他关系。

(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
张永庆	董事长、总经理	6,030,492	0	6,030,492	37.70%	—
郭健伟	董事、董事会秘书、副总经	5,870,532	0	5,870,532	36.70%	—

	理					
金向荣	董事、副总经理	773,407	0	773,407	4.84%	—
沈康乐	董事	309,363	0	309,363	1.93%	—
董毅光	监事	109,980	0	109,980	0.69%	—
方荣	监事会主席	109,980	0	109,980	0.69%	—
钟鲲	董事、财务总监	79,980	0	79,980	0.5%	—
合计	—	13,283,734	0	13,283,734	83.05%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☐适用 ☒不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

☐适用 ☒不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	36	38
技术人员	151	118
销售人员	8	9
员工总计	195	165

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	2
本科	122	99
专科	61	54
专科以下	9	10
员工总计	195	165

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：

1、人员变动

报告期末，公司及其全资/控股子公司在册员工共 165 人，比期初减少 30 人，属于正常人员流动。

2、员工薪酬政策

公司依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与员工签订《劳动合同》，向员工支付的薪酬包括工资、奖金、福利。本公司依据相关法律法规，为员工缴纳社会保险，为员工代扣个人所得税。公司结合企业实际运营情况建立了一套完善的绩效考核、职业规划和薪酬体系。

3、人才引进与招聘

公司主要通过各类专业招聘网站、人才交流会、校园招聘等方式，招聘应届毕业生和优秀专业人才，为人才提供发挥自己才干的舞台和机会，帮助人才实现自身的价值，提供与其自身价值相适应的待遇和职位。

4、员工培训

公司建立了完善的员工培训体系，培训内容包括企业文化、公司制度、专业技术与管理能力。培训方式主要包括员工入职培训、研发人员委外培训、内部技术交流与分享、管理人员能力培训等。

5、退休返聘

报告期末，公司退休返聘 5 名人员参与公司管理及后勤保障。

(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：

报告期内，公司暂未按照《非上市公众公司监督管理办法》要求经董事会提名并由股东大会批准的核心员工。公司在《公开转让说明书》里披露的核心技术人员有金向荣、沈康乐、董毅光等 3 人，金向荣、沈康乐为公司董事，董毅光为公司职工代表监事，故上表不适用。至报告期末，公司核心技术人员一直保持稳定，未发生重大变动情况。

三、 报告期后更新情况

☒适用 ☐不适用

因公司第一届董事会、监事会任期届满，故公司于 2018 年 7 月进行了董监高的换届选举，具体如下：。

1、2018 年 7 月 13 日，公司召开了 2018 年第一次临时股东大会，审议并通过了：

（1）选举张永庆、郭健伟、金向荣、沈康乐、钟鲲为公司第二届董事会董事，任期三年，自本次股东大会审议通过之日起开始计算。

（2）选举方荣为公司第二届监事会股东代表监事，与公司职工代表大会选举产生的职工代表监事共同组成第二届监事会，任期三年，自本次股东大会审议通过之日开始计算。

2、2018 年 7 月 13 日，公司召开了 2018 年第一次职工代表大会，经出席会议的职工代表民主投票表决通过：选举董毅光、童永丰为第二届职工代表监事，与股东大会选举产生的股东代表监事方荣共同组成第二届监事会，任期三年，自本次职工代表大会审议通过之日开始计算。

3、2018 年 7 月 19 日，公司召开了第二届董事会第一次会议，审议并通过了：选举张永庆为公司第二届董事会董事长、聘任张永庆为公司总经理、聘任郭健伟为公司副总经理、聘任金向荣为公司副总经理、聘任郭健伟为公司董事会秘书、聘任钟鲲为公司财务总监，任期三年，自第二届董事会第一次会议审议通过之日起至第二届董事会届满之日止。

4、2018 年 7 月 19 日，公司召开了第二届监事会第一次会议，审议并通过了：选举方荣为公司第二

届监事会主席，任期三年，自第二届监事会第一次会议审议通过之日起至第二届监事会任期届满之日止。以上董监高换届选举均为连选连任，人员名单未发生变化。

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五（一）1	2,986,318.82	2,736,992.93
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	五（一）2	4,459,920.72	6,293,897.28
衍生金融资产		0	0
应收票据及应收账款	五（一）3	15,526,560.59	16,072,093.40
预付款项	五（一）4	268,846.59	412,118.11
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（一）5	2,581,034.03	1,125,076.75
买入返售金融资产			
存货	五（一）6	730,276.17	694,959.54
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	五（一）7	3,125,282.54	3,070,488.44
流动资产合计		29,678,239.46	30,405,626.45
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	五（一）8	3,900,000.00	3,900,000.00
持有至到期投资			
长期应收款		0	0
长期股权投资		0	0
投资性房地产		0	0
固定资产	五（一）9	375,790.83	440,071.94
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	五（一）10	839,279.02	892,768.35
开发支出		0	0

商誉		0	0
长期待摊费用		0	0
递延所得税资产	五（一）11	288,462.58	289,261.50
其他非流动资产		0	0
非流动资产合计		5,403,532.43	5,522,101.79
资产总计		35,081,771.89	35,927,728.24
流动负债：			
短期借款	五（一）12	500,000.00	
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
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		0	0
应付票据及应付账款	五（一）13	462,014.04	766,629.61
预收款项	五（一）14	8,183,501.11	7,244,336.68
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五（一）15	1,464,343.99	2,574,781.30
应交税费	五（一）16	1,081,406.04	1,659,834.95
其他应付款	五（一）17	43,247.31	25,624.10
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债		0	0
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债		0	0
流动负债合计		11,734,512.49	12,271,206.64
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	五（一）18	783,760.63	783,760.63
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益		0	0
递延所得税负债	五（一）11	44,642.32	40,724.35
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		828,402.95	824,484.98
负债合计		12,562,915.44	13,095,691.62
所有者权益（或股东权益）：			

股本	五（一）19	15,996,000.00	15,996,000.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积	五（一）20	6,888,648.71	6,888,648.71
减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备		0	0
盈余公积	五（一）21	1,294,865.96	1,294,865.96
一般风险准备		0	0
未分配利润	五（一）22	149,313.21	226,127.38
归属于母公司所有者权益合计		24,328,827.88	24,405,642.05
少数股东权益		-1,809,971.43	-1,573,605.43
所有者权益合计		22,518,856.45	22,832,036.62
负债和所有者权益总计		35,081,771.89	35,927,728.24

法定代表人：张永庆

主管会计工作负责人：钟鲲

会计机构负责人：钟鲲

（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		2,315,976.76	2,302,928.30
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		4,459,920.72	6,293,897.28
衍生金融资产		0	0
应收票据及应收账款	十三（一）1	15,442,960.59	16,025,543.40
预付款项		216,102.17	387,356.23
其他应收款	十三（一）2	980,118.08	1,083,178.60
存货		497,497.40	694,959.54
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		3,055,226.53	3,055,226.53
流动资产合计		26,967,802.25	29,843,089.88
非流动资产：			
可供出售金融资产		3,900,000.00	3,900,000.00
持有至到期投资			
长期应收款		0	0
长期股权投资	十三（一）3	10,122,000.00	5,822,000.00
投资性房地产		0	0
固定资产		340,639.27	402,933.10

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		837,962.80	891,381.61
开发支出		0	0
商誉		0	0
长期待摊费用		0	0
递延所得税资产		288,462.58	289,261.50
其他非流动资产		0	0
非流动资产合计		15,489,064.65	11,305,576.21
资产总计		42,456,866.90	41,148,666.09
流动负债：			
短期借款		500,000.00	
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		0	0
应付票据及应付账款		179,903.61	580,379.61
预收款项		8,151,818.92	7,244,336.68
应付职工薪酬		1,073,341.17	2,184,516.93
应交税费		1,081,196.84	1,655,379.48
其他应付款		23,518.24	22,260.03
持有待售负债		0	0
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债		0	0
流动负债合计		11,009,778.78	11,686,872.73
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		783,760.63	783,760.63
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益		0	0
递延所得税负债		44,642.32	40,724.35
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		828,402.95	824,484.98
负债合计		11,838,181.73	12,511,357.71
所有者权益：			
股本		15,996,000.00	15,996,000.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0

资本公积		6,888,648.71	6,888,648.71
减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备		0	0
盈余公积		1,294,865.96	1,294,865.96
一般风险准备		0	0
未分配利润		6,439,170.50	4,457,793.71
所有者权益合计		30,618,685.17	28,637,308.38
负债和所有者权益合计		42,456,866.90	41,148,666.09

法定代表人：张永庆

主管会计工作负责人：钟鲲

会计机构负责人：钟鲲

(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		10,960,284.07	12,733,926.43
其中：营业收入	五（二） 1	10,960,284.07	12,733,926.43
利息收入		0	0
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		12,572,739.09	15,620,264.90
其中：营业成本	五（二） 1	734,770.48	3,799,249.12
利息支出		0	0
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五（二） 2	128,728.72	62,894.01
销售费用	五（二） 3	279,674.78	159,725.69
管理费用	五（二） 4	4,304,916.34	3,449,632.37
研发费用	五（二） 5	7,001,235.94	7,634,932.13
财务费用	五（二）	-33,672.37	-26,156.85

	6		
资产减值损失	五（二） 7	157,085.20	539,988.43
加：其他收益	五（二） 8	1,083,538.25	568,795.47
投资收益（损失以“－”号填列）	五（二） 9	194,824.48	412,651.44
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）	五（二） 10	26,119.82	84,677.00
资产处置收益（损失以“－”号填列）		0	0
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-307,972.47	-1,820,214.56
加：营业外收入	五（二） 11	0	250,000.00
减：营业外支出	五（二） 12	490.81	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-308,463.28	-1,570,214.56
减：所得税费用	五（二） 13	4,716.89	-5,770.72
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-313,180.17	-1,564,443.84
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		-313,180.17	-1,564,443.84
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		-236,366.00	-581,475.00
2.归属于母公司所有者的净利润		-76,814.17	-982,968.84
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		0	0

融资产损益			
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		-313,180.17	-1,564,443.84
归属于母公司所有者的综合收益总额		-76,814.17	-982,968.84
归属于少数股东的综合收益总额		-236,366.00	-581,475.00
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.00	-0.06
（二）稀释每股收益		-0.00	-0.06

法定代表人：张永庆

主管会计工作负责人：钟鲲

会计机构负责人：钟鲲

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三（二） 1	9,471,177.04	12,543,926.43
减：营业成本	十三（二） 1	353,477.41	3,799,249.12
税金及附加		118,036.59	62,874.01
销售费用		278,333.78	159,725.69
管理费用		2,447,917.56	3,103,819.22
研发费用		5,523,585.22	5,852,912.08
财务费用		-4,949.30	-26,396.11
其中：利息费用		2,011.46	
利息收入		8,204.79	28,205.54
资产减值损失		72,673.84	539,673.33
加：其他收益		1,083,538.25	568,795.47
投资收益（损失以“-”号填列）	十三（二） 2	194,824.48	412,651.44
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）		26,119.82	84,677.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,986,584.49	118,193.00
加：营业外收入		0	250,000.00
减：营业外支出		490.81	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,986,093.68	368,193.00

减：所得税费用		4,716.89	-5,770.72
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,981,376.79	373,963.72
（一）持续经营净利润		1,981,376.79	373,963.72
（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		1,981,376.79	373,963.72
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.12	0.02
（二）稀释每股收益		0.12	0.02

法定代表人：张永庆

主管会计工作负责人：钟鲲

会计机构负责人：钟鲲

（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		13,861,366.73	9,010,753.00
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		1,083,538.25	568,795.47
收到其他与经营活动有关的现金	五（三）1	54,415.00	546,497.21
经营活动现金流入小计		14,999,319.98	10,126,045.68
购买商品、接受劳务支付的现金		1,259,229.04	3,424,827.94
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		10,497,834.87	9,187,733.77
支付的各项税费		2,018,416.69	663,243.35
支付其他与经营活动有关的现金	五（三）2	3,499,888.13	3,824,410.67
经营活动现金流出小计		17,275,368.73	17,100,215.73
经营活动产生的现金流量净额		-2,276,048.75	-6,974,170.05
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,860,096.38	2,447,348.56
取得投资收益收到的现金		194,824.48	412,651.44
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		2,054,920.86	2,860,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		28,368.09	174,150.00
投资支付的现金		0	3,900,000.00
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		28,368.09	4,074,150.00
投资活动产生的现金流量净额		2,026,552.77	-1,214,150.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0	0
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0	0
取得借款收到的现金		500,000.00	
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		0	0
筹资活动现金流入小计		500,000.00	
偿还债务支付的现金		0	0
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,178.13	1,200,000.00
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		0	0
筹资活动现金流出小计		1,178.13	1,200,000.00

筹资活动产生的现金流量净额		498,821.87	-1,200,000.00
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		249,325.89	-9,388,320.05
加：期初现金及现金等价物余额		2,736,992.93	10,842,025.37
六、期末现金及现金等价物余额		2,986,318.82	1,453,705.32

法定代表人：张永庆

主管会计工作负责人：钟鲲

会计机构负责人：钟鲲

(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		12,253,556.73	8,900,753.00
收到的税费返还		1,083,538.25	568,795.47
收到其他与经营活动有关的现金		33,644.13	523,574.95
经营活动现金流入小计		13,370,739.11	9,993,123.42
购买商品、接受劳务支付的现金		614,395.34	3,410,594.48
支付给职工以及为职工支付的现金		7,335,281.05	7,275,532.37
支付的各项税费		1,921,303.16	663,223.35
支付其他与经营活动有关的现金		1,719,051.31	3,573,734.49
经营活动现金流出小计		11,590,030.86	14,923,084.69
经营活动产生的现金流量净额		1,780,708.25	-4,929,961.27
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,860,096.38	2,447,348.56
取得投资收益收到的现金		194,824.48	412,651.44
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		2,054,920.86	2,860,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		21,402.52	174,150.00
投资支付的现金		4,300,000.00	5,702,000.00
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		4,321,402.52	5,876,150.00
投资活动产生的现金流量净额		-2,266,481.66	-3,016,150.00
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		500,000.00	
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		0	0

筹资活动现金流入小计		500,000.00	
偿还债务支付的现金		0	0
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,178.13	1,200,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		0	0
筹资活动现金流出小计		1,178.13	1,200,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		498,821.87	-1,200,000.00
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		13,048.46	-9,146,111.27
加：期初现金及现金等价物余额		2,302,928.30	10,468,383.48
六、期末现金及现金等价物余额		2,315,976.76	1,322,272.21

法定代表人：张永庆

主管会计工作负责人：钟鲲

会计机构负责人：钟鲲

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	☒ 是 ☐ 否	(二).1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	☐ 是 ☒ 否	
3. 是否存在前期差错更正	☐ 是 ☒ 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	☐ 是 ☒ 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	☒ 是 ☐ 否	(二).2
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

1、 会计政策变更

1) 会计政策变更的内容和原因

本公司根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号) 和企业会计准则的要求编制 2018 年 1-6 月财务报表, 此项会计政策变更采用追溯调整法。

2) 2017 年 12 月 31 日/2017 年 1-6 月财务报表受重要影响的报表项目和金额, 详见下文财务报表附注之三(二十一)、重要会计政策和会计估计变更。

2、 分部报告

附注存在分部报告, 详见下文财务报表附注之十二、其他重要事项——分部信息。

二、 报表项目注释

杭州盈丰软件股份有限公司

财务报表附注

2018 年 1-6 月

金额单位: 人民币元

一、 公司基本情况

杭州盈丰软件股份有限公司(以下简称公司或本公司)系经杭州工商局批准, 由张永庆、郭健伟等发起设立, 于 2006 年 2 月 10 日在杭州市高新区(滨江)工商行政管理局登记注册。公司以 2015 年 5 月 31 日为基准日, 整体变更为股份有限公司, 于 2015 年 7 月 15 日在杭州市市场监督管理局登记注册, 总部位于浙江省杭州市。公司现持有统一社会信用

代码为 91330100782398382C 的企业法人营业执照，注册资本 1,599.6 万元，股份总数 1,599.6 万股（每股面值 1 元）。公司股票于 2015 年 10 月 23 日在全国中小企业股份转让中心挂牌交易。

本公司属软件和信息技术服务行业。主要经营活动为计算机软硬件技术开发、技术服务、技术咨询、成果转让，承接计算机网络工程，系统集成。主要产品或提供的劳务：计算机软硬件技术开发、技术服务、系统集成。

本财务报表业经公司 2018 年 7 月 30 日第二届董事会第二次会议批准对外报出。

本公司将子公司北京盈丰互联软件有限公司、浙江盈创智能科技有限公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

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

三、重要会计政策及会计估计

本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（六）合并财务报表的编制方法

1. 母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

2. 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的相关会计处理方法。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

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

(八) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

（2）第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

（3）第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

（2）对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

（3）可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

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

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生

重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

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

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

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

（九）应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 100 万元以上（含）且占应收款项账面余额 10%以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

（1）具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法

（2）账龄分析法

账 龄	应收账款 计提比例 (%)	其他应收款 计提比例 (%)
1 年以内（含，下同）	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十) 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

发出存货采用个别计价法。

3. 存货可变现净值的确定依据

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。

(十一) 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制

权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资

成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(十二) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类 别	折 旧 方 法	折 旧 年 限(年)	残 值 率 (%)	年 折 旧 率 (%)
运输工具	年 限 平 均法	5	5	19
电子及其他 设备	年 限 平 均法	3-5	5	19~31.67

(十三) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
软件	5

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

(十四) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十五) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

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

(十六) 收入

1. 自行开发研制的软件产品销售收入

软件产品在同时满足软件产品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司不再保

留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的软件产品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

2. 软件服务收入

在劳务已经提供，收到价款或取得收款的证据时，确认收入。

3. 系统集成收入

在软件收入、工程安装收入与外购商品销售收入能分开核算的情况下，软件收入按上述软件产品销售和定制软件的原则进行确认；在软件收入、工程安装收入与外购商品销售收入不能分开核算，且工程安装费是商品销售收入的一部分时，则一并核算，软件产品收入与工程安装收入在整个商品销售时一并确认。

对系统集成业务的开始和完成分属不同的会计年度的，在整个系统集成合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法(工程完工进度)确认收入。

4. 其他业务收入

根据相关合同、协议的约定，与交易相关的经济利益能够流入企业，与收入相关的成本能够可靠地计量时，确认收入的实现。

(十七) 政府补助

1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

3. 与公司日常经营活动相关的政府补助,按照经济业务实质,计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助,计入营业外收支。

(十八) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益,但不包括下列情况产生的所得税:(1) 企业合并;(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(十九) 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。

(二十) 分部报告

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

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用;
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果,以决定向其配置资源、评价其业绩;
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

(二十一) 重要会计政策和会计估计变更

重要会计政策变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1) 会计政策变更的内容和原因

本公司根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号) 和企业会计准则的要求编制 2018 年 1-6 月财务报表, 此项会计政策变更采用追溯调整法。

2) 2017 年 12 月 31 日/2017 年 1-6 月财务报表受重要影响的报表项目和金额

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据		应 收 票 据 及应收账款	16,072,093.40
应收账款	16,072,093.40		
应收利息		其 他 应 收 款	1,125,076.75
应收股利			
其他应收款	1,125,076.75		
固定资产	440,071.94	固 定 资 产	440,071.94
固定资产清理			
应付票据		应 付 票 据 及应付账款	766,629.61
应付账款	766,629.61		
应付利息		其 他 应 付 款	25,624.10
应付股利			
其他应付款	25,624.10		
管理费用	11,084,564.50	管 理 费 用	3,449,632.37
		研 发 费 用	7,634,932.13

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	17% (2018 年 5 月 1 日前)、6%, 16% (2018 年 5 月 1 日后)
城市维护建	应缴流转税税额	7%

设税		
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
不同税率的纳税主体企业所得税税率说明		
纳税主体名称		所得税税率
北京盈丰互联软件有限公司		25%
浙江盈创智能科技有限公司		25%

(二) 税收优惠

1. 公司于 2015 年 9 月 17 日取得编号为 GR201533001325 高新技术企业证书，认定有效期 3 年，企业所得税优惠期为 2015 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日，公司目前在申请高新技术企业重新认定，本期暂按 15%税率缴纳企业所得税。

2. 根据财政部、国家税务总局、海关总署财税[2000]25 号《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》及国务院国发[2000]18 号《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》的规定，为鼓励软件产业发展，自 2000 年 6 月 24 日起至 2010 年底以前，即对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17%的法定税率征收增值税后，对公司增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。根据 2011 年 1 月 28 日国务院[2011]4 号《关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》的规定和 2011 年 10 月 13 日财政部财税[2011]100 号《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》，继续实施软件增值税优惠政策。

3. 根据《关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2013〕106 号）附件 3 规定，对公司提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税。

五、合并财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的期初数指 2018 年 1 月 1 日财务报表数，期末数指 2018 年 6 月 30 日财务报表数，本期指 2018 年 1 月 1 日—2018 年 6 月 30 日，上年同期指 2017 年 1 月 1 日—2017 年 6 月 30 日。母公司同。

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

项 目	期末数	期初数
库存现金		4,608.00
银行存款	2,032,997.86	2,731,384.83
其他货币资金	953,320.96	1,000.10
合 计	2,986,318.82	2,736,992.93

2. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项 目	期末数	期初数
交易性金融资产	4,459,920.72	6,293,897.28
合 计	4,459,920.72	6,293,897.28

3. 应收票据及应收账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收账款	15,526,560.59	16,072,093.40
合 计	15,526,560.59	16,072,093.40

(2) 应收账款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比 例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
单项金额重大并单项 计提坏账准备					
按信用风险特征组合 计提坏账准备	17,454,044.44	100.00	1,927,483.85	11.04	15,526,560.59
单项金额不重大但单					

项计提坏账准备					
合 计	17,454,044.44	100.00	1,927,483.85	11.04	15,526,560.59

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比 例 (%)	金额	计 提 比 例 (%)	
单 项 金 额 重 大并单项计提坏 账准备					
按信用风险 特征组合计提坏 账准备	18,002,953.39	100.00	1,930,859.99	10.73	16,072,093.40
单 项 金 额 不 重大但单项计提 坏账准备					
合 计	18,002,953.39	100.00	1,930,859.99	10.73	16,072,093.40

② 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	15,903,317.94	795,165.90	5.00
1-2 年	19,000.00	1,900.00	10.00
2-3 年	140,261.50	42,078.45	30.00
3-4 年	160,775.00	80,387.50	50.00
4-5 年	1,113,690.00	890,952.00	80.00
5 年以上	117,000.00	117,000.00	100.00

小 计	17,454,044.44	1,927,483.85	11.04
-----	---------------	--------------	-------

2) 本期转回坏账准备 3,376.14 元。

3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占 应 收 账款余额 的 比例 (%)	坏账准备
杭州金锄市政园林工程有 限公司	9,400,649.50	53.86	470,032.48
大业信托有限责任公司	1,722,000.00	9.87	86,100.00
西部信托有限公司	1,275,500.00	7.31	701,650.00
华能贵诚信托有限公司	864,525.86	4.95	43,226.29
中泰信托有限责任公司	817,277.99	4.68	40,863.90
小 计	14,079,953.35	80.67	1,341,872.67

4. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比 例 (%)	坏 账 准备	账 面 价 值	账 面 余额	比 例 (%)	坏 账 准备	账面价值
1 年以内	268,846. 59	100.00		268,846 .59	412,1 18.11	100. 00		412,118.11
合 计	268,846. 59	100.00		268,846 .59	412,1 18.11	100. 00		412,118.11

(2) 期末余额前 5 名的预付款项合计数为 211,433.00 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 78.64%。

5. 其他应收款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

其他应收款	2,581,034.03	1,125,076.75
合 计	2,581,034.03	1,125,076.75

(2) 其他应收款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比 例 (%)	金额	计 提 比 例 (%)	
单项金额重大并 单项计提坏账准备					
按信用风险特征 组合计提坏账准备	2,869,618.30	100.00	288,584.27	10.06	2,581,034.03
单项金额不重大 但单项计提坏账准备					
合 计	2,869,618.30	100.00	288,584.27	10.06	2,581,034.03

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比 例 (%)	金额	计 提 比 例 (%)	
单项金额重大并 单项计提坏账准备					
按信用风险特征 组合计提坏账准备	1,273,199.68	100.00	148,122.93	11.63	1,125,076.75
单项金额不重大 但单项计提坏账准备					

合 计	1, 273, 199. 68	100. 00	148, 12 2. 93	11. 63	1, 125, 076. 75
-----	-----------------	---------	------------------	--------	-----------------

②组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1, 720, 521. 26	86, 026. 07	5. 00
1-2 年	1, 039, 682. 04	103, 968. 20	10. 00
2-3 年	4, 000. 00	1, 200. 00	30. 00
3-4 年	50. 00	25. 00	50. 00
4-5 年	40, 000. 00	32, 000. 00	80. 00
5 年以上	65, 365. 00	65, 365. 00	100. 00
小 计	2, 869, 618. 30	288, 584. 27	10. 06

2) 本期计提坏账准备 160, 461. 34 元

3) 本期核销其他应收款 20, 000. 00 元

4) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	2, 654, 515. 00	1, 208, 749. 00
应收暂付款	215, 103. 30	64, 450. 68
合 计	2, 869, 618. 30	1, 273, 199. 68

5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他 应收款 余额的 比 例 (%)	坏账准备	是 否 为 关联方
马锋萍	押金保证金	1, 400, 000. 00	1 年以内	48. 79	70, 000. 00	否
浙江快达建设 安装工程集团 有限公司上海	押金保证金	1, 000, 000. 00	1-2 年	34. 85	100, 000. 00	否

分公司						
上海唐人建设有限公司	押金保证金	100,000.00	1 年以内	3.48	5,000.00	否
付祥勇	应收暂付款	100,000.00	1 年以内	3.48	5,000.00	否
建行广东省分行	押金保证金	50,000.00	5 年以上	1.74	50,000.00	否
小 计		2,650,000.00		92.34	230,000.00	

6. 存货

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌 价 准备	账面价值	账面余额	跌 价 准备	账面价值
库存商品	730,276.17		730,276.17	694,959.54		694,959.54
合 计	730,276.17		730,276.17	694,959.54		694,959.54

7. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待抵扣进项税	70,056.01	15,261.91
预缴企业所得税	55,226.53	55,226.53
信托产品	3,000,000.00	3,000,000.00
合 计	3,125,282.54	3,070,488.44

8. 可供出售金融资产

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准 备	账面价值	账面余额	减值 准备	账面价值
可供出售权益工具	3,900,000.00		3,900,000.00	3,900,000.00		3,900,000.00

其中：按成本计量的	3,900,000.00		3,900,000.00	3,900,000.00		3,900,000.00
合 计	3,900,000.00		3,900,000.00	3,900,000.00		3,900,000.00

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额			
	期初数	本期增加	本期减少	期末数
杭州贝兜金融科技 有限公司	3,900,000.00			3,900,000.00
小 计	3,900,000.00			3,900,000.00

(续上表)

被投资单位	减值准备				在被投资 单位持股 比例(%)	本期 现金红利
	期初数	本期增 加	本期减 少	期 末 数		
杭州贝兜金融科技有 限公司					10.00	
小 计					10.00	

9. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
固定资产	375,790.83	440,071.94
合 计	375,790.83	440,071.94

(2) 固定资产

项 目	运输工具	电子及其他设备	合 计
账面原值			
期初数	968,000.00	1,348,741.09	2,316,741.09
本期增加金额		28,368.09	28,368.09
1) 购置		28,368.09	28,368.09

本期减少金额			
1) 处置或报废			
期末数	968,000.00	1,377,109.18	2,345,109.18
累计折旧			
期初数	919,599.93	957,069.22	1,876,669.15
本期增加金额		92,649.20	92,649.20
1) 计提		92,649.20	92,649.20
期末数	919,599.93	1,049,718.42	1,969,318.35
账面价值			
期末账面价值	48,400.07	327,390.76	375,790.83
期初账面价值	48,400.07	391,671.87	440,071.94

10. 无形资产

项 目	软件	合 计
账面原值		
期初数	1,069,786.26	1,069,786.26
本期增加金额		
1) 购置		
期末数	1,069,786.26	1,069,786.26
累计摊销		
期初数	177,017.91	177,017.91
本期增加金额	53,489.33	53,489.33
1) 计提	53,489.33	53,489.33
期末数	230,507.24	230,507.24
账面价值		
期末账面价值	839,279.02	839,279.02
期初账面价值	892,768.35	892,768.35

11. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	可 抵 扣 暂时性差异	递 延 所得税资产	可 抵 扣 暂时性差异	递延所得税资产
应收账款坏账准备	1,923,083.85	288,462.58	1,928,409.99	289,261.50
合 计	1,923,083.85	288,462.58	1,928,409.99	289,261.50

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	期末数		期初数	
	应 纳 税 暂时性差异	递 延 所得税负债	应 纳 税 暂时性差异	递延所得税负债
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动	297,615.46	44,642.32	271,495.64	40,724.35
合 计	297,615.46	44,642.32	271,495.64	40,724.35

(3) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	292,984.27	150,572.93
可抵扣亏损	5,793,783.59	5,793,783.59
小 计	6,086,767.86	5,944,356.52

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
2021 年	2,001,032.63	2,001,032.63	
2022 年	3,792,750.96	3,792,750.96	
小 计	5,793,783.59	5,793,783.59	

12. 短期借款

项 目	期末数	期初数
保证借款	500,000.00	
合 计	500,000.00	

-

13. 应付票据及应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付账款	462,014.04	766,629.61
合 计	462,014.04	766,629.61

(2) 应付账款

项 目	期末数	期初数
1 年以内	462,014.04	757,949.61
1-2 年		8,680.00
合 计	462,014.04	766,629.61

14. 预收款项

项 目	期末数	期初数
1 年以内	3,326,465.61	5,253,201.18
1-2 年	3,262,900.00	1,751,000.00
2-3 年	1,361,000.00	176,135.50
3-4 年	174,135.50	64,000.00
4-5 年	59,000.00	
合 计	8,183,501.11	7,244,336.68

15. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
-----	-----	------	------	-----

短期薪酬	2,574,781.30	8,896,714.64	10,007,151.95	1,464,343.99
离职后福利—设定提存计划		490,682.92	490,682.92	
合 计	2,574,781.30	9,387,397.56	10,497,834.87	1,464,343.99

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	2,574,781.30	7,936,691.52	9,047,128.83	1,464,343.99
职工福利费		177,421.65	177,421.65	
社会保险费		398,324.27	398,324.27	
其中：医疗保险费		354,570.13	354,570.13	
工伤保险费		7,574.30	7,574.30	
生育保险费		36,179.84	36,179.84	
住房公积金		347,754.00	347,754.00	
工会经费和职工教育经费		36,523.20	36,523.20	
小 计	2,574,781.30	8,896,714.64	10,007,151.95	1,464,343.99

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		455,417.54	455,417.54	
失业保险费		35,265.38	35,265.38	
小 计		490,682.92	490,682.92	

16. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	1,070,531.69	1,574,298.14
城市维护建设税	6,086.53	48,576.32
教育费附加	2,608.51	20,818.42
地方教育附加	1,739.01	13,878.95

印花税	440.30	2,263.12
合 计	1,081,406.04	1,659,834.95

17. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付利息	833.33	
其他应付款	42,413.98	25,624.10
合 计	43,247.31	25,624.10

(2) 应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款利息	833.33	
合 计	833.33	

(3) 其他应付款

项 目	期末数	期初数
应付暂收款	42,413.98	25,624.10
合 计	42,413.98	25,624.10

18. 长期应付款

项 目	期末数	期初数
长期资产购置款	783,760.63	783,760.63
合 计	783,760.63	783,760.63

19. 股本

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	15,996,000.00						15,996,000.00

20. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	6,888,648.71			6,888,648.71
合 计	6,888,648.71			6,888,648.71

21. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	1,294,865.96			1,294,865.96
合 计	1,294,865.96			1,294,865.96

22. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	226,127.38	4,080,439.50
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-76,814.17	-982,968.84
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利		1,200,000.00
转作股本的普通股股利		3,996,000.00
期末未分配利润	149,313.21	-2,098,529.34

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	10,960,284.07	734,770.48	12,733,926.43	3,799,249.12
合 计	10,960,284.07	734,770.48	12,733,926.43	3,799,249.12

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	73,109.78	33,833.86
教育费附加	31,332.76	14,500.23
印花税	4,028.28	4,893.10
地方教育费附加	20,257.90	9,666.82
合 计	128,728.72	62,894.01

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
工资及工资性支出	249,402.90	87,707.59
业务招待费	2,775.30	6,647.00
差旅费	17,095.54	12,955.92
办公费	8,400.00	2,244.17
其他	2,001.04	50,171.01
合 计	279,674.78	159,725.69

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
工资及工资性支出	2,496,763.91	1,532,350.14
折旧和摊销	11,373.43	12,299.11
业务招待费	17,934.46	35,287.61
交通差旅费	220,955.75	161,496.63
办公费	108,220.17	124,596.38
房租	731,253.35	772,848.88
技术服务费	8,002.52	41,952.15
中介服务费	112,786.22	105,912.44
其他	597,626.53	662,889.03
合 计	4,304,916.34	3,449,632.37

5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
工资及工资性支出	6,385,110.55	6,786,969.73
折旧和摊销	134,765.10	130,498.75
业务招待费	1,074.50	571.80
交通差旅费	480,285.79	716,891.85
合 计	7,001,235.94	7,634,932.13

6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	2,011.46	
减：利息收入	37,625.12	28,459.66
银行手续费	1,941.29	2,302.81
合 计	-33,672.37	-26,156.85

7. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	157,085.20	539,988.43
合 计	157,085.20	539,988.43

8. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
税费返还	1,083,538.25	568,795.47	
合 计	1,083,538.25	568,795.47	

本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

9. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	92,224.48	412,651.44
其他	102,600.00	
合 计	194,824.48	412,651.44

10. 公允价值变动收益

项 目	本期数	上年同期数
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	26,119.82	84,677.00
其中：权益工具产生的公允价值变动收益	26,119.82	84,677.00
合 计	26,119.82	84,677.00

11. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助		250,000.00	
合 计		250,000.00	

(2) 政府补助明细

补助项目	本期数	上年同期数	与资产相关/ 与收益相关
新三板补贴		250,000.00	与收益相关
小 计		250,000.00	

本期计入营业外收入的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

12. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
其他	490.81		490.81
合 计	490.81		490.81

13. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用		55,226.53
递延所得税费用	4,716.89	-60,997.25
合 计	4,716.89	-5,770.72

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	-308,463.28	-1,570,214.56
按母公司适用税率计算的所得税费用	-46,269.49	-235,508.55
子公司适用不同税率的影响	-809,982.87	290,737.50
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		-60,999.67
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	860,969.25	
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		
研发费加计扣除影响		
所得税费用	4,716.89	-5,770.72

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

政府补助		250,000.00
利息收入	37,625.12	28,459.66
其他	16,789.88	268,037.55
合 计	54,415.00	546,497.21

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
期间费用	2,054,122.13	2,666,099.45
押金保证金	1,445,766.00	
其他		1,158,311.22
合 计	3,499,888.13	3,824,410.67

3. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-313,180.17	-1,564,443.84
加: 资产减值准备	157,085.20	539,988.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	92,649.20	108,569.00
无形资产摊销	53,489.33	53,418.84
长期待摊费用摊销		7,200.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“—”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	-26,119.82	-84,677.00
财务费用(收益以“—”号填列)	2,011.46	
投资损失(收益以“—”号填列)	-194,824.48	-412,651.44
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	798.92	-71,676.57

递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	3,917.97	10,679.32
存货的减少(增加以“—”号填列)	-35,316.63	-1,182,379.75
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-979,032.25	-5,544,463.05
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-1,037,527.48	1,166,265.90
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-2,276,048.75	-6,974,170.05
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	2,986,318.82	1,453,705.32
减: 现金的期初余额	2,736,992.93	10,842,025.37
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	249,325.89	-9,388,320.05
(2) 现金和现金等价物的构成		
项 目	期末数	期初数
1) 现金	2,986,318.82	2,736,992.93
其中: 库存现金		4,608.00
可随时用于支付的银行存款	2,032,997.86	2,731,384.83
可随时用于支付的其他货币资金	953,320.96	1,000.10
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		
2) 现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		

3) 期末现金及现金等价物余额	2,986,318.82	2,736,992.93
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(四) 其他

政府补助

(1) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
增值税退税	1,083,538.25	其他收益	
小 计	1,083,538.25		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 1,083,538.25 元。

六、在其他主体中的权益

在重要子公司中的权益

1. 重要子公司的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
北京盈丰互联软件有限公司	北京	北京	软件业	70		设立
浙江盈创智能科技有限公司	杭州	杭州	软件业	100		设立

2. 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
北京盈丰互联软件有限公司	30%	-236,366.00		-1,809,971.43

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

(1) 资产和负债情况

子公司名称	期末数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京盈丰互联软件有限公司	499,144.70	26,120.49	525,265.19	266,503.28		266,503.28

(续上表)

子公司名称	期初数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京盈丰互联软件有限公司	195,253.23	26,295.17	221,548.40	264,899.84		264,899.84

(2) 损益和现金流量情况

子公司名称	本期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北京盈丰互联软件有限公司	1,045,752.64	-787,886.65	-787,886.65	-829,289.17

(续上表)

子公司名称	上年同期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北京盈丰互联软件有限公司	190,000.00	-1,938,250.01	-1,938,250.01	-2,044,208.78

七、与金融工具相关的风险

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

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

市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2018 年 6 月 30 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 80.67%（2017 年 12 月 31 日：85.85%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

（二）流动风险

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

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	500,000.00	515,916.67	500,000.00		
应付账款	462,014.04	462,014.04	462,014.04		
其他应付款	43,247.31	43,247.31	43,247.31		
长期应付款	783,760.63	783,760.63	198,183.75	167,307.68	418,269.20

小 计	1,789,021.98	1,804,938.65	1,203,445.10	167,307.68	418,269.20
-----	--------------	--------------	--------------	------------	------------

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付账款	766,629.61	766,629.61	766,629.61		
其他应付款	25,624.10	25,624.10	25,624.10		
长期应付款	783,760.63	783,760.63	198,183.75	167,307.68	418,269.20
小 计	1,576,014.34	1,576,014.34	990,437.46	167,307.68	418,269.20

八、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明细情况

项 目	期末公允价值			
	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	合 计
持续的公允价值计量				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	4,459,920.72			4,459,920.72
(1) 交易性金融资产	4,459,920.72			4,459,920.72
债务工具投资				
权益工具投资	4,459,920.72			4,459,920.72
衍生金融资产				

(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

本公司持有的以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产为基金及在国内 A 股上市的股票，国内 A 股上市的股票公允价值按照资产负债表日的收盘价格确定，基金以资产负债表日的基金单位净值确定其公允价值。

九、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的最终控制方情况

最终控制方	关联关系	类型	对本公司的持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)
张永庆、郭健伟 [注]	实际控制人	自然人	74.40	74.40

注：二者为一致行动人

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
杭州贝兜金融科技有限公司	实际控制人担任监事的公司
杭州盈彩投资管理有限公司	实际控制人控制的公司

(二) 关联交易情况

1. 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
杭州贝兜金融科技有限公司	提供软件开发	840,000.00	1,680,000.00

2. 关联担保情况

1) 本公司及子公司作为被担保方

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
张永庆、郭健伟	500,000.00	2018.6.6	2018.11.9	否

3. 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	457,040.83	414,861.86

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项 目 名 称	关 联 方	期 末 数		期 初 数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	杭州贝兜金融科技 有限公司	240,000.00	12,000.00		
小 计		240,000.00	12,000.00		

2. 应付关联方款项

项目名称	关 联 方	期 末 数	期 初 数
预收款项	杭州贝兜金融科技有限公司		600,000.00
小 计			600,000.00

十、承诺及或有事项

公司无需要披露的重要承诺事项及或有事项。

十一、资产负债表日后事项

公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

分部信息

1. 确定报告分部考虑的因素

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以产品分部为基础确定报告分部。

2. 报告分部的财务信息

产品分部

项 目	软件产品收入	技术开发服务收入	系统集成收入（智慧城市）	合 计
主营业务收入	5,565,036.14	4,714,443.65	680,804.28	10,960,284.07
主营业务成本		130,766.21	604,004.27	734,770.48

十三、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收票据及应收账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收账款	15,442,960.59	16,025,543.40
合 计	15,442,960.59	16,025,543.40

(2) 应收账款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	17,366,044.44	100.00	1,923,083.85	11.07	15,442,960.59
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	17,366,044.44	100.00	1,923,083.85	11.07	15,442,960.59

(续上表)

种 类	期初数				
-----	-----	--	--	--	--

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比 例 (%)	金额	计 提 比 例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	17,953,953.39	100.00	1,928,409.99	10.74	16,025,543.40
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	17,953,953.39	100.00	1,928,409.99	10.74	16,025,543.40

②组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	15,815,317.94	790,765.90	5.00
1-2 年	19,000.00	1,900.00	10.00
2-3 年	140,261.50	42,078.45	30.00
3-4 年	160,775.00	80,387.50	50.00
4-5 年	1,113,690.00	890,952.00	80.00
5 年以上	117,000.00	117,000.00	100.00
小 计	17,366,044.44	1,923,083.85	11.07

2) 本期转回坏账准备 5,326.14 元。

3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额 的比例 (%)	坏账准备
杭州金锄市政园林工程有限公司	9,400,649.50	54.13	470,032.48
大业信托有限责任公司	1,722,000.00	9.92	86,100.00
西部信托有限公司	1,275,500.00	7.34	701,650.00
华能贵诚信托有限公司	864,525.86	4.98	43,226.29

中泰信托有限责任公司	817,277.99	4.71	40,863.90
小 计	14,079,953.35	81.08	1,341,872.67

2. 其他应收款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
其他应收款	980,118.08	1,083,178.60
合 计	980,118.08	1,083,178.60

(2) 其他应收款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,182,676.14	100.00	202,558.06	17.13	980,118.08
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	1,182,676.14	100.00	202,558.06	17.13	980,118.08

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,227,736.68	100.00	144,558.08	11.77	1,083,178.60
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	1,227,736.68	100.00	144,558.08	11.77	1,083,178.60

② 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	67,161.14	3,358.06	5.00
1-2 年	1,006,100.00	100,610.00	10.00
2-3 年	4,000.00	1,200.00	30.00
3-4 年	50.00	25.00	50.00
4-5 年	40,000.00	32,000.00	80.00
5 年以上	65,365.00	65,365.00	100.00
小 计	1,182,676.14	202,558.06	17.13

2) 本期计提坏账准备 77,999.98 元。

3) 本期核销其他应收款 20,000.00 元。

4) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	1,154,515.00	1,182,915.00
应收暂付款	28,161.14	44,821.68
合 计	1,182,676.14	1,227,736.68

4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备
浙江快达建设安装工程集团有限公司上海分公司	押金保证金	1,000,000.00	1-2 年	84.55	50,000.00
建行广东省分行	押金保证金	50,000.00	5 年以上	4.23	50,000.00
浙江尖峰投资有限公司	押金保证金	15,000.00	4-5 年	1.27	12,000.00
	押金保证金	15,000.00	5 年以上	1.27	15,000.00
戴晨光	押金保证金	25,000.00	4-5 年	2.11	20,000.00
江帆	应收暂付款	15,000.00	1 年以内	1.27	750.00
小 计		1,120,000.00		94.70	147,750.00

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	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	10,122,000.00		10,122,000.00	5,822,000.00		5,822,000.00
合 计	10,122,000.00		10,122,000.00	5,822,000.00		5,822,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
北京盈丰互联软件有限公司	5,202,000.00	1,090,000.00		6,292,000.00		
浙江盈创智能科技有限公司	620,000.00	3,210,000.00		3,830,000.00		
小 计	5,822,000.00	4,300,000.00		10,122,000.00		

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	9,471,177.04	353,477.41	12,543,926.43	3,799,249.12
合 计	9,471,177.04	353,477.41	12,543,926.43	3,799,249.12

2. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	92,224.48	412,651.44
其他	102,600.00	
合 计	194,824.48	412,651.44

十四、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

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

生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	220,944.30	
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	-490.81	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	220,453.49	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“—”表示）	3,917.97	
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	216,535.52	

2. 公司根据《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》定义界定“其他符合非经常性损益定义的损益项目”，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的原因说明

项 目	涉及金额	原因
即征即退的增值税	1,083,538.25	与公司正常经营业务密切相关，符合国家税务局规定，能够持续取得。

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产 收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-0.32	-0.00	-0.00
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.20	-0.02	-0.02

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-76,814.17
非经常性损益	B	216,535.52
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-293,349.69
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	24,405,642.05
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
报告期月份数	K	6
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	24,367,234.97
加权平均净资产收益率	M=A/L	-0.32%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	-1.20%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-76,814.17
非经常性损益	B	216,535.52
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-293,349.69
期初股份总数	D	15,996,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E$ $+F \times$ $G/K-H \times$ $I/K-J$	15,996,000.00
基本每股收益	M=A/L	-0.00
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	-0.02

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

杭州盈丰软件股份有限公司

二〇一八年七月三十日