

# 爱用宝

NEEQ : 836858

上海爱用宝科技股份有限公司

Shanghai Aiyongbao Technology Co.,Ltd



## 半年度报告

2018

## 公司半年度大事记

2018年2月，公司收到了国家工商行政管理总局商标局签发的第22788682号、第22788814号、22788874号《商标注册证》

2018年4月，公司鉴于自身战略发展原因，经与长城证券友好协商，终止了IPO辅导。未来公司将继续立足互联网服务行业，充分发挥新三板挂牌公司优势，深耕细作，为客户提供更好地服务。

# 目 录

声明与提示.....	6
第一节 公司概况 .....	7
第二节 会计数据和财务指标摘要 .....	9
第三节 管理层讨论与分析 .....	11
第四节 重要事项 .....	14
第五节 股本变动及股东情况 .....	15
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	17
第七节 财务报告 .....	21
第八节 财务报表附注 .....	1

## 释义

释义项目	指	释义
爱用宝科技、公司、本公司、股份公司	指	上海爱用宝科技股份有限公司
爱用宝有限、有限公司	指	上海爱用宝科技有限公司
爱用宝商务	指	上海爱用宝电子商务有限公司
上海声爻香、声爻香	指	上海声爻香投资中心(有限合伙)
爱用宝软件	指	爱用宝(上海)软件有限公司
亲客	指	上海亲客网络科技有限公司
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》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
《公司章程》	指	上海爱用宝科技股份有限公司公司章程或上海爱用宝科技有限公司公司章程
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统公司、全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
长城证券、主办券商	指	长城证券股份有限公司
会计师事务所	指	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
报告期、本年度、本报告期	指	2018年1月1日至2018年6月30日
报告期期末	指	2018年6月30日
最近两年、近两年	指	2016年、2017年
元、万元	指	人民币元、人民币万元
淘宝	指	淘宝(中国)软件有限公司
淘宝网	指	综合类C2C网上购物平台淘宝网
宝贝	指	淘宝网各商铺的商品
爱用交易	指	公司一款软件的名称,主要供淘宝网商家进行网店交易管理
爱用商品	指	公司一款软件的名称,主要用于淘宝网商家的宝贝管理
爱用供销	指	公司一款软件的名称,主要用于宝贝的分销、采购及批发
爱用数据	指	公司一款软件的名称,主要用于淘宝网商家对淘宝店铺流量及销量等数据的统计
爱用促销	指	公司一款软件的名称,主要用于淘宝店铺打折促销
爱用财务	指	公司一款软件的名称,主要用于账务管理及利润分析

淘宝开放平台	指	Taobao Open Platform, 是淘宝(中国)软件有限公司面向第三方应用开发者, 提供 API 接口和相关开发环境的开放平台
淘宝卖家服务平台、淘宝服务平台	指	fuwu.taobao.com, 是淘宝网提供给淘宝网卖家各种服务的平台, 服务内容涵盖网店运营各种需要, 既包括以软件(工具)的形式来满足淘宝卖家店铺运营的需要, 也包括一些网店运营技巧知识和新手开网店等流程讲解

## 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。

公司负责人康乐、主管会计工作负责人汪丽及会计机构负责人（会计主管人员）汪丽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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【备查文件目录】

文件存放地点	上海爱用宝科技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及其附注。 2、报告期内在指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿 3、公司第一届董事会第二十六次会议文件 4、公司第一届监事会第十五次会议文件

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	上海爱用宝科技股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai Aiyongbao Technology Co.,Ltd
证券简称	爱用宝
证券代码	836858
法定代表人	康乐
办公地址	上海市宝山区新二路 55 号 11 层

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	汪丽
是否通过董秘资格考试	否
电话	021-60443546
传真	021-56448797
电子邮箱	partner@aiyongbao.com
公司网址	www.aiyongbao.com
联系地址及邮政编码	上海市宝山区新二路 55 号 11 层 邮编:200437
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	上海爱用宝科技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	2012 年 04 月 25 日
挂牌时间	2016 年 04 月 22 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业-I65 软件和信息技术服务业-I651 软件开发-I6510 软件开发
主要产品与服务项目	公司系应用软件与信息技术服务提供商,主要立足于电子商务行业,基于淘宝服务平台,向淘宝网店提供基于移动互联网技术的电子商务管理解决方案,并专注为淘宝网店提供包含订单处理、商品管理、分销供应、数据分析、营销打折等功能的软件产品
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	30,450,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	康乐
实际控制人及其一致行动人	康乐、上海声旻香投资中心(有限合伙)

#### 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	913100005930871127	否
注册地址	上海市虹口区欧阳路 196 号 10 号楼 6 层 25 室	否
注册资本（元）	30,450,000	否

#### 五、中介机构

主办券商	长城证券
主办券商办公地址	深圳市福田区深南大道 6008 号特区报业大厦 16、17 层
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	26,522,329.80	25,570,179.71	3.72%
毛利率	70.42%	67.62%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	11,975,612.38	10,529,945.92	13.73%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	11,314,988.62	10,054,361.27	12.54%
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）	18.75%	37.47%	-
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）	17.71%	35.78%	-
基本每股收益	0.39	0.36	8.33%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	74,481,654.09	61,790,014.19	20.54%
负债总计	4,614,429.34	3,898,401.82	18.37%
归属于挂牌公司股东的净资产	69,867,224.75	57,891,612.37	20.69%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.29	1.90	20.69%
资产负债率（母公司）	4.12%	4.12%	-
资产负债率（合并）	6.20%	6.31%	-
流动比率	16.04	15.71	-
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	10,140,140.95	9,336,111.92	8.61%
应收账款周转率	7.67	8.28	-
存货周转率	110.69	87.39	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	20.54%	130.77%	-
营业收入增长率	3.72%	20.56%	-
净利润增长率	13.73%	12.71%	-

#### 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	30,450,000	30,450,000	0.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

#### 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

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据	-	-	-	-
应收账款	3,216,409.48	-	3,041,432.89	-
应收票据及账款	-	3,216,409.48	-	3,041,432.89
应付票据	-	-	-	-
应付账款	292,238.94	-	282,896.18	-
应付票据及账款	-	292,238.94	-	282,896.18
管理费用	4,289,002.77	1,016,621.01	4,030,274.35	2,725,471.95
研发费用	-	3,272,381.76	-	1,304,802.40

上述调整系执行《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）通知，对财务报表格式进行调整。

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、 商业模式

公司是从事软件和信息技术服务业的开发商和服务提供商，主要立足于电子商务行业，基于淘宝服务平台，向淘宝网店提供基于移动互联网技术的电子商务管理解决方案，并专注于淘宝网店提供包含订单处理、商品管理、分销供应、数据分析、营销打折等功能的软件产品。

公司的主营业务为电子商务服务软件的开发与销售。截至目前，依托于对电子商务及电商客户需求的深刻理解，主要产品包括爱用系列 SAAS 电商管理软件,包括爱用商品、爱用交易、爱用供销、爱用促销等，累计在线付费用户已稳定在 40 多万。

报告期内公司主要通过向淘宝网商家提供软件应用服务及短信增值服务获取收入和利润。对于软件应用服务，客户可依据实际情况按月、季度、年购买相应的软件服务。根据淘宝网规则，客户购买公司服务所支付的款项先汇入淘宝网自有账户，而后由淘宝网根据结算月实际提供服务天数按月与公司进行结算；对于短信增值服务，公司为客户提供多种套餐，客户根据自身需要预先支付全部订购款，公司则根据客户每月实际发送短信条数确认收入。目前，公司正以淘宝开放平台及自身业务形式为基础，进一步强化对电商行业客户的深度服务。

同时，面对电商全球化趋势加强以及“一带一路”倡议背景下跨境电商迎来快速发展的机遇期，公司于 2017 年成功上线针对外贸电商从业者的“外贸通宝”外贸社交媒体整合营销系统，向电商从业者提供包含网站代建、营销推广、精准客户匹配以及商机追踪等在内的多项服务。2018 年上半年，公司“外贸通宝”业务开始逐步加强市场开拓力度。

报告期内，公司的商业模式未发生重大变化。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

#### 二、 经营情况回顾

报告期内，公司经营状况良好。

报告期内，公司实现收入 26,522,329.80 元，比上年同期增长 3.72%，实现归属于母公司所有者净利润 11,975,612.38 元，比上年同期增长 13.73%。

报告期内，公司营业成本为 7,844,985.10 元，较上年同期减少 5.25%。营业成本减少的主要原因为由于报告期内公司产品运营成本降低。

报告期内，公司总资产 74,481,654.09 元，比上年末增加 20.54%，负债总额为 4,614,429.34 元，较上年末增加 18.37%。期末归属于母公司股东的净资产为 69,867,224.75 元，较上年期末增长了 20.69%。产生上述变化的主要原因系随着报告期收入及利润的明显增加，公司的未分配利润及货币资金增长较快。

报告期内，公司经营活动取得的现金流量净额为 10,140,140.95 元，较上年同期增加 8.61%。报告期内，公司现金情况良好。

行业方面，公司所处的细分行业为电子商务服务业。根据商务部电子商务和信息化司 2018 年发布的《中国电子商务报告 2017》，我国电子商务服务业继续保持稳定增长态势，营业收入规模达到 29,227 亿元，同比增长 19.30%，市场规模再上一个新台阶。

报告期内商业模式未发生较大变动。

### 三、 风险与价值

#### 1、业务重大依赖风险

公司产品主要基于淘宝开放平台提供的应用程序编程接口进行开发，产品销售也依赖于淘宝卖家服务市场进行销售，销售回款也依赖于支付宝平台先收取后按月与公司分成返还公司，并在一定程度上依靠淘宝卖家服务市场进行推广，同时在淘宝卖家服务市场还存在与公司免费版产品基础功能相似的淘宝官方软件。因此公司在产品、运营、销售等业务各方面对淘宝开放平台及淘宝卖家服务市场存在重大依赖。若未来市场环境发生重大变化，或是公司与淘宝开放平台的合作关系不再继续，则可能会对公司的主营业务产生重大影响。

防范措施：拓展新业务，发掘新的业务增长点，优化客户结构，扩展平台合作。公司将寻求更多的第三方电子商务平台的合作机会，并适时参与到有潜力的其他第三方电子商务平台的业务合作之中，从而避免受限于单一平台的约束，提升电子商务软件服务的覆盖程度。

#### 2、结算重大依赖风险

公司基于淘宝服务平台进行运营，相关业务明细及收益分成数据均源于淘宝，淘宝每月通过“账房系统”（pay.taobao.com）向淘宝服务平台的供应商提供相关数据。公司每月的结算依据均来自于上述淘宝每月向公司“账房系统”账户发送的月度结算单，并依据对账单上当月公司的未分成收益及对应归属于淘宝的分成分别确认收入及成本。目前公司相关的结算及核算对其内部控制的依赖程度相对较低，若淘宝提供的业务数据源产生一定的偏差或未来平台结算规则发生重大变化，则可能会对公司结算产生重大影响。

防范措施：公司正在进一步完善内控体系，完善业务及财务数据端口地连接，不断建立健全内控机制，提升公司治理以及数据管理的水平。

#### 3、市场竞争风险

目前公司所在行业处于发展阶段，竞争者数量及相关产品的类型都在不断增加，行业内竞争日趋激烈。公司相关的经营业务发展较早，具有一定的客户资源，并通过资金和技术地不断投入打造了一支高效、富有凝聚力的团队，但不排除一些竞争者采取价格战的方式抢占客户资源，导致市场恶性竞争。

防范措施：进一步加大公司产品、服务推广力度，形成规模效应。（1）在电子商务软件领域，积极引导免费用户了解软件的新功能，提高收费用户转化率；同时不断丰富软件的增值服务内容，开发具有吸引力的服务及产品，以满足客户日趋多样化、个性化的需求；（2）利用现有客户资源，在电子商务服务及物流供应链软件领域持续拓展，进一步解决公司盈利模式单一的问题。

#### 4、技术升级风险

公司主要从事软件和信息技术服务，虽然公司已经掌握相关软件的核心技术并相应申请了软件著作权，具有一定的技术领先性。但由于行业内技术升级和产品更新的速度快，商业模式持续创新，行业面临一定的技术升级风险。未来公司如不能及时实现技术的升级换代，或持续开发出满足市场需求的新产品，公司可能无法保持足够的市场竞争力，将给公司的经营带来不利影响。

防范措施：维持研发团队的稳定，强化客户跟踪及用户体验的反馈及相关技术的升级更新，完善研发控制管理体系，进一步将知识产权管理贯彻整个研发之中，通过围绕软件功能的提升及用户体验的优化，强化目标客户的市场分析及应用分析，提升并构建大数据分析。

#### 5、人员流失和技术泄密风险

公司是一家技术密集型企业，拥有多项软件著作权，公司的核心技术研发较为依赖专业人才，专业人才特别是核心技术人员的流失可能导致核心技术流失或泄密，以及不能及

时根据电商服务商行业涌现的新业务、新应用领域而革新技术，将使公司主营业务丧失竞争优势而对公司的经营发展造成不利影响。

防范措施：公司将建立促进人才成长的激励和竞争机制，营造吸引和留住人才的环境氛围；将充分利用自身的资源为人才提供良好的学习和发展的平台，确保公司员工与公司的共同发展。公司于 2016 年下半年实施了股权激励计划，进一步保证公司核心员工的稳定性。

#### 6、渠道成本上升的风险

公司的经营成本主要来自淘宝网的销售分成。如果未来淘宝网所收取的分成占比提高，将对公司的盈利能力产生一定的影响。

防范措施：公司正积极拓展新业务，同时寻求更多的第三方电子商务平台的合作机会，降低对于淘宝渠道的依赖程度。

## 四、 企业社会责任

报告期内，公司诚信经营、按时纳税、积极吸纳就业和保障员工合法权益，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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第四节. 二. (一)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重要事项详情

#### (一) 承诺事项的履行情况

为避免未来发生同业竞争的可能，公司控股股东及实际控制人康乐出具了《避免同业竞争承诺函》、《规范关联交易承诺函》、《竞业限制承诺》、《保密承诺》，报告期内承诺未有违反情况。公司全体董事、监事、高级管理人员签署《规范关联交易承诺函》、《竞业禁止承诺》、《保密承诺》，报告期内承诺未有违反情况。

## 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	9,316,250	30.60%	-	9,316,250	30.60%	
	其中：控股股东、实际控制人	4,350,000	14.29%	-	4,350,000	14.29%	
	董事、监事、高管	761,250	2.50%	-	761,250	2.50%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	21,133,750	69.40%	-	21,133,750	69.40%	
	其中：控股股东、实际控制人	13,050,000	42.86%	-	13,050,000	42.86%	
	董事、监事、高管	2,283,750	7.50%	-	2,283,750	7.50%	
	核心员工						
总股本		30,450,000	-	0	30,450,000	-	
普通股股东人数							6

#### (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	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	康乐	17,400,000	-	17,400,000	57.15%	13,050,000	4,350,000
2	上海声旻香投资中心(有限合伙)	8,700,000	-	8,700,000	28.57%	5,800,000	2,900,000
3	江树源	1,522,500	-	1,522,500	5.00%	1,141,875	380,625
4	武海鹏	1,522,500	-	1,522,500	5.00%	1,141,875	580,000
5	华盖产业投资(深圳)企业(有限合伙)	725,000	-	725,000	2.38%	-	725,000
合计		29,870,000	0	29,870,000	98.10%	21,133,750	8,935,625

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

本报告期，上海声旻香投资中心（有限合伙）系公司员工持股平台，由控股股东、实际控制人康乐担任该有限合伙企业的普通合伙人并实际控制。除此之外，公司股东之间不存在其他关联关系。

## 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

公司的控股股东为自然人股东康乐，与控股股东一致。

康乐：男，1980年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2003年7月毕业于西安交通大学，本科学历。2003年7月至2005年4月就职于北京数位红软件应用技术有限公司，任开发工程师；2005年4月至2007年7月就职于国际商业机器有限公司中国研究中心，任软件工程师；2007年7月至2007年12月，自由职业者；2007年12月至2009年5月就职于国际商业机器有限公司策略与地区合作伙伴部，任IT专家；2009年6月至2012年4月，自由职业者；2012年4月至2015年9月就职于爱用宝有限，2015年9月至今股份公司董事长、总经理。



## 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
康乐	董事长、总经理	男	1980年10月30日	本科	2015年9月-2018年9月	是
武海鹏	董事、副总经理、产品部总经理	男	1982年01月07日	本科	2015年9月-2018年9月	是
江树源	董事、副总经理、研发部总经理	男	1982年06月18日	本科	2015年9月-2018年9月	是
王伟	董事	男	1981年08月10日	本科	2015年9月-2018年9月	否
巢尔康	董事	男	1982年07月18日	硕士	2015年9月-2018年9月	否
汪丽	财务负责人、董事会秘书	女	1985年10月16日	本科	2015年9月-2018年9月	是
关丽杰	监事会主席、职工监事	女	1988年12月20日	本科	2015年9月-2018年9月	是
张盈盈	监事	女	1988年01月22日	专科	2016年7月-2018年9月	否
景公泽	监事	男	1987年12月16日	本科	2015年9月-2018年9月	否
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:

董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人之间不存在亲属关系情况，且相互之间不存在亲属关系情况。

## (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
康乐	董事长、总经理	17,400,000.00	0	17,400,000.00	57.15%	0
江树源	董事、副总经理、研发部总经理	1,522,500	0	1,522,500	5.00%	0
武海鹏	董事、副总经理、产品部总经理	1,522,500	0	1,522,500	5.00%	0
合计	-	20,445,000	0	20,445,000	67.15%	0

## (三) 变动情况

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

### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
施燕	财务负责人	离任	无	辞职
汪丽	董事会秘书	新任	董事会秘书，财务负责人（暂代）	暂代

### 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

汪丽，女，1985年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2007年7月毕业于合肥工业大学，本科学历。2007年8月-2009年11月就职于安徽龙溪外贸麻油制造有限公司，任外贸财务统计；2009年12月-2015年4月就职于六安载丰新材料有限公司，任财务主管；2015年5月至2015年9月就职于爱用宝有限，2015年9月至2017年7月任股份公司财务负责人、董事会秘书。2017年7月至今任股份公司董事会秘书，2018年1月至今暂代公司财务负责人一职。

## 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
研发人员	39	39
财务人员	3	3
管理人员	5	5
运营人员	9	13
销售人员	3	4
员工总计	59	64

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	4
本科	38	45
专科	18	14
专科以下	1	1
员工总计	59	64

### 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、人员变动与人才引进

截至报告期末，公司在职工 64 人，与期初比无明显变化，公司的人员结构相对稳定，报告期内通过人员整合，在人员未明显增加情况下保证了业务的开展，提高了公司运转效率；此外公司通过网络、院校合作、内部推荐、猎头等多种方式为公司招聘优秀专业人才，并对新引进的人才给予持续的关注和文化、专业上的引导与培养。

#### 2、员工培训

公司建立了完善的培训体系，搭建了全面的员工培训教育平台，为员工提供全方位的业务培训，提升员工工作能力。

#### 3、员工薪酬政策

员工薪酬包括基本薪资和绩效奖金等。公司实行全员劳动合同制，依据国家和地方相关法律，与员工签订《劳动合同书》；并按照国家 and 地方有关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险和住房公积金；另外，为了更好的给予员工保障，公司为每位员工提供定期体检、节日慰问等企业福利政策。

#### 4、需公司承担费用的离退休职工人数

报告期内，公司无需承担费用的离退休职工。

### (二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

#### 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:**

公司暂无按照《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。

**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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五（一）	62,888,513.75	53,831,396.31
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			
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	五（二）	3,695,042.15	3,216,409.48
预付款项	五（三）	1,974,090.24	205,153.25
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（四）	1,246,884.07	940,001.77
买入返售金融资产			
存货	五（五）	70,872.68	70,872.68
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	五（六）	4,152,823.28	2,989,682.89
<b>流动资产合计</b>		<b>74,028,226.17</b>	<b>61,253,516.38</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	五（七）	323,871.22	339,593.09
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	五（八）	4,345.01	4,603.13
开发支出		-	-

商誉		-	-
长期待摊费用	五（九）	125,211.69	192,301.59
递延所得税资产		-	-
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		453,427.92	536,497.81
<b>资产总计</b>		74,481,654.09	61,790,014.19
<b>流动负债：</b>			
短期借款		-	-
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		-	-
应付票据及应付账款	五（十）	232,064.76	292,238.94
预收款项	五（十一）	1,555,942.49	1,905,825.45
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五（十二）	660,429.02	981,528.49
应交税费	五（十三）	1,597,756.25	249,660.37
其他应付款	五（十四）	568,236.82	469,148.57
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		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		4,614,429.34	3,898,401.82
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		-	-
<b>负债合计</b>		4,614,429.34	3,898,401.82
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			

股本	五（十五）	30,450,000.00	30,450,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五（十六）	2,786,078.00	2,786,078.00
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五（十七）	5,408,951.87	5,408,951.87
一般风险准备		-	-
未分配利润	五（十八）	31,222,194.88	19,246,582.50
归属于母公司所有者权益合计		69,867,224.75	57,891,612.37
少数股东权益		-	-
<b>所有者权益合计</b>		<b>69,867,224.75</b>	<b>57,891,612.37</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>74,481,654.09</b>	<b>61,790,014.19</b>

法定代表人：康乐主管会计工作负责人：汪丽会计机构负责人：汪丽

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		38,005,413.89	34,023,822.01
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款		-	2,009,176.99
预付款项		318,746.24	45,642.26
其他应收款		-	-
存货		-	-
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		4,134,359.58	327,147.31
<b>流动资产合计</b>		<b>42,458,519.71</b>	<b>36,405,788.57</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	九（一）	24,197,274.46	24,097,274.46
投资性房地产		-	-
固定资产		204,121.14	179,983.91

在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		-	-
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		-	-
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>24,401,395.60</b>	<b>24,277,258.37</b>
<b>资产总计</b>		<b>66,859,915.31</b>	<b>60,683,046.94</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款		5,100.00	5,100.00
预收款项		1,555,942.49	1,376,911.59
应付职工薪酬		303,092.24	473,271.45
应交税费		660,086.95	207,176.50
其他应付款		228,744.03	440,601.30
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>2,752,965.71</b>	<b>2,503,060.84</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>负债合计</b>		<b>2,752,965.71</b>	<b>2,503,060.84</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		30,450,000.00	30,450,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-



资本公积		11,463,352.46	11,463,352.46
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		5,048,733.09	5,048,733.09
一般风险准备		-	-
未分配利润		17,144,864.05	11,217,900.55
<b>所有者权益合计</b>		<b>64,106,949.60</b>	<b>58,179,986.10</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>66,859,915.31</b>	<b>60,683,046.94</b>

法定代表人：康乐主管会计工作负责人：汪丽会计机构负责人：汪丽

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		26,522,329.80	25,570,179.71
其中：营业收入	五（十九）	26,522,329.80	25,570,179.71
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
<b>二、营业总成本</b>		13,566,842.01	14,244,205.97
其中：营业成本	五（十九）	7,844,985.10	8,279,432.96
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	五（二十）	124,550.26	122,144.78
销售费用	五（二十一）	1,228,833.08	1,574,400.63
管理费用	五（二十二）	1,163,066.34	1,016,621.01
研发费用	五（二十三）	3,220,107.72	3,272,381.76
财务费用	五（二十四）	-14,700.49	-20,775.17
资产减值损失		-	-
加：其他收益		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	五（二十五）	977,816.83	205,838.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”		-	-

号填列)			
资产处置收益(损失以“-”号填列)		-	-
汇兑收益(损失以“-”号填列)		-	-
<b>三、营业利润(亏损以“-”号填列)</b>		13,933,304.62	11,531,812.00
加:营业外收入	五(二十六)	840,000.38	553,525.31
减:营业外支出	五(二十七)	-	10,000.00
<b>四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)</b>		14,773,305.00	12,075,337.31
减:所得税费用	五(二十八)	2,797,692.62	1,545,391.39
<b>五、净利润(净亏损以“-”号填列)</b>		11,975,612.38	10,529,945.92
其中:被合并方在合并前实现的净利润		-	-
(一)按经营持续性分类:	-	-	-
1.持续经营净利润		11,975,612.38	10,529,945.92
2.终止经营净利润		-	-
(二)按所有权归属分类:	-	-	-
1.少数股东损益		-	-
2.归属于母公司所有者的净利润		11,975,612.38	10,529,945.92
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
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		-	-
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
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		-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4.现金流量套期损益的有效部分		-	-
5.外币财务报表折算差额		-	-
6.其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
<b>七、综合收益总额</b>		11,975,612.38	10,529,945.92
归属于母公司所有者的综合收益总额		11,975,612.38	10,529,945.92
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
<b>八、每股收益:</b>			

(一) 基本每股收益		0.39	0.36
(二) 稀释每股收益		0.39	0.36

法定代表人：康乐主管会计工作负责人：汪丽会计机构负责人：汪丽

#### (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	九（二）	8,698,365.95	7,196,635.05
减：营业成本	九（二）	364,141.94	42,600.00
税金及附加		78,774.65	48,300.39
销售费用		126,031.49	247,354.48
管理费用		621,169.49	378,134.33
研发费用		1,126,039.46	940,815.00
财务费用		-9,266.31	-20,433.98
其中：利息费用		-	-
利息收入		-	-
资产减值损失		-	-
加：其他收益		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	九（三）	562,337.37	10,121,605.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		6,953,812.60	15,681,470.41
加：营业外收入		595,012.54	1,283.04
减：营业外支出		-	-
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		7,548,825.14	15,682,753.45
减：所得税费用		1,887,206.29	724,389.11
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		5,661,618.85	14,958,364.34
（一）持续经营净利润		5,661,618.85	14,958,364.34
（二）终止经营净利润		-	-
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
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			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
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		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
<b>六、综合收益总额</b>		5,661,618.85	14,958,364.34
<b>七、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益		-	-
(二) 稀释每股收益		-	-

法定代表人：康乐主管会计工作负责人：汪丽会计机构负责人：汪丽

#### (五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		27,478,565.30	22,362,787.82
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
收到的税费返还		830,000.00	520,000.00
收到其他与经营活动有关的现金	五（二十九）	27,965.88	93,482.54
<b>经营活动现金流入小计</b>		28,336,531.18	22,976,270.36
购买商品、接受劳务支付的现金		10,034,074.86	6,051,154.65
客户贷款及垫款净增加额		-	-

存放中央银行和同业款项净增加额		-	-
支付原保险合同赔付款项的现金		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		-	-
支付保单红利的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		3,853,246.49	3,632,311.87
支付的各项税费		2,522,038.52	2,676,831.49
支付其他与经营活动有关的现金	五（二十九）	1,787,030.36	1,279,860.43
<b>经营活动现金流出小计</b>		18,196,390.23	13,640,158.44
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		10,140,140.95	9,336,111.92
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		100,000,000.00	72,512,350.30
取得投资收益收到的现金		977,816.83	205,838.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		100,977,816.83	72,718,188.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		60,840.34	338,081.63
投资支付的现金		102,000,000.00	72,500,000.00
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		102,060,840.34	72,838,081.63
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-1,083,023.51	-119,893.07
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	20,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		-	20,000,000.00
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	-
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		-	-
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-	20,000,000.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影</b>		-	-

响			
五、现金及现金等价物净增加额		9,057,117.44	29,216,218.85
加：期初现金及现金等价物余额		53,831,396.31	17,952,146.42
六、期末现金及现金等价物余额		62,888,513.75	47,168,365.27

法定代表人：康乐主管会计工作负责人：汪丽会计机构负责人：汪丽

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		11,471,765.64	5,601,848.79
收到的税费返还		830,000.00	-
收到其他与经营活动有关的现金		21,460.61	24,762.90
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>12,323,226.25</b>	<b>5,626,611.69</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		54,000.00	72,600.00
支付给职工以及为职工支付的现金		1,847,554.39	1,239,322.01
支付的各项税费		2,007,960.60	583,328.33
支付其他与经营活动有关的现金		851,755.88	798,514.31
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>4,761,270.87</b>	<b>2,693,764.65</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>7,561,955.38</b>	<b>2,932,847.04</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		62,000,000.00	45,128,901.92
取得投资收益收到的现金		623,746.53	10,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>62,623,746.53</b>	<b>55,128,901.92</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		60,840.34	258,996.40
投资支付的现金		66,143,269.69	45,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	255,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>66,204,110.03</b>	<b>45,513,996.40</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-3,580,363.50</b>	<b>9,614,905.52</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	20,000,000.00
取得借款收到的现金		-	-

发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		-	20,000,000.00
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		-	-
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-	20,000,000.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		3,981,591.88	32,547,752.56
加：期初现金及现金等价物余额		34,023,822.01	7,176,770.45
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		38,005,413.89	39,724,523.01

法定代表人：康乐主管会计工作负责人：汪丽会计机构负责人：汪丽

## 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	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第八节. 一.(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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### (二) 附注事项详情

##### 1、 会计政策变更

本公司编制 2018 年半年度报表执行财政部发布的《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），对财务报表格式进行调整。

本公司主要财务报表项目调整列示如下：

##### 1. 资产负债表

将原“应收票据”及“应收账款”行项目归并至“应收票据及应收账款”；

将原“应收利息”及“应收股利”行项目归并至“其他应收款”；

将原“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”

将原“应付票据”及“应付账款”行项目归并至“应付票据及应付账款”；

将原“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”。

##### 2. 利润表

新增“研发费用”项目，从“管理费用”项目中分拆“研发费用”项目；

新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目，在“财务费用”项目下增加“利息费用”和“利息收入”明细项目；

“其他收益”、“资产处置收益”、“营业外收入”行项目、“营业外支出”行项目核算内容调整。



3. 所有者权益变动表  
新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目

## 上海爱用宝科技股份有限公司 财务报表附注

(金额单位：人民币元)

### 一、 公司基本情况

#### (一) 公司概况

上海爱用宝科技股份有限公司(以下简称“本公司”)原名为杭州爱用科技有限公司,系自然人康乐、代建菊共同出资组建,于2012年4月25日成立,注册资本为人民币100万元,其中:康乐认缴出资金额为人民币70万元,占本公司注册资本的70%,代建菊认缴出资金额为人民币30万元,占本公司注册资本的30%。

2015年4月2日经工商核准更名为上海爱用宝科技有限公司,并换领了注册号为330106000218701的企业法人营业执照。

2015年5月6日,根据股东会决议及股权转让协议,股东康乐将5%的股权作价5万元转让给武海鹏,将5%的股权作价5万元转让给江树源,股东代建菊将30%的股权作价30万元转让给上海声爻香投资中心(有限合伙)。

经该次变更,各股东持股明细如下:

序号	股东名称	出资额(元)	持股比例(%)
1	康乐	600,000.00	60.00
2	武海鹏	50,000.00	5.00
3	江树源	50,000.00	5.00
4	上海声爻香投资中心(有限合伙)	300,000.00	30.00
合计		1,000,000.00	100.00

2015年8月25日,根据临时股东大会决议,本公司以2015年6月30日为基准日,将上海爱用宝科技有限公司整体变更设立为股份有限公司,注册资本为人民币200.00万元。原上海爱用宝科技有限公司的全体股东即为上海爱用宝科技股份有限公司的全体股东。

按照发起人协议及章程(草案)的规定,各股东以其所拥有的上海爱用宝科技有限公司截止2015年6月30日的净资产人民币10,787,137.27元按原出资比例认购公司股份,按1:0.1854的比例折合股份总额,共计200万股,净资产超过股本的金额8,787,137.27元计入资本公积。

公司完成上述股份公司改制后，各股东持股明细如下：

序号	股东名称	股份数量	股本（元）	持股比例（%）
1	康乐	1,200,000.00	1,200,000.00	60.00
2	上海声旻香投资中心（有限合伙）	600,000.00	600,000.00	30.00
3	武海鹏	100,000.00	100,000.00	5.00
4	江树源	100,000.00	100,000.00	5.00
	合计	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00

大信会计师事务所（特殊普通合伙）对上述股份公司改制增资进行了审验，并于 2015 年 9 月 9 日出具大信验字（2015）第 4-00033 号验资报告。2015 年 10 月 15 日，本公司换领了由上海市工商行政管理局颁发的统一社会信用代码为 913100005930871127 的营业执照。

2017 年 2 月 10 日，根据 2017 年第一次临时股东大会决议，本公司以非公开发行方式定向增发，向投资者发行人民币普通股 100,000 股，发行价格为人民币 200.00 元/股，共计募集资金为人民币 20,000,000.00 元。扣除各项发行费用人民币 198,784.81 元后，实际募集资金净额为人民币 19,801,215.19 元。其中增加实收资本（股本）人民币 100,000.00 元，增加资本公积-股本溢价人民币 19,701,215.19 元。此次变更业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，于 2017 年 3 月 16 日出具信会师报字（2017）第 ZA50263 号验资报告。

公司完成上述定向增发后，各股东持股明细如下：

序号	股东名称	股份数量	股本（元）	持股比例（%）
1	康乐	1,200,000.00	1,200,000.00	57.15
2	上海声旻香投资中心（有限合伙）	600,000.00	600,000.00	28.57
3	武海鹏	105,000.00	105,000.00	5.00
4	江树源	105,000.00	105,000.00	5.00
5	卢婧	40,000.00	40,000.00	1.90
6	华盖产业投资（深圳）企业（有限合伙）	50,000.00	50,000.00	2.38
	合计	2,100,000.00	2,100,000.00	100.00

2017 年 6 月 22 日，根据 2017 年第四次临时股东大会决议，本公司以资本公积向全体股东每 10 股转增 90 股，以未分配利润向全体股东每 10 股送红股 45 股，共计新增注册资本人民币 28,350,000.00 元，其中：由资本公积转增人民币 18,900,000.00 元，由未分配利润转增人民币 9,450,000.00 元。此次变更业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，于 2017 年 7 月 18 日出具信会师报字[2017]第 ZA51647 号验资报告。公司完成上述定向增发后，各股东持股明细如下：

序号	股东名称	股份数量	股本（元）	持股比例（%）
1	康乐	17,400,000.00	17,400,000.00	57.15
2	上海声爻香投资中心（有限合伙）	8,700,000.00	8,700,000.00	28.57
3	武海鹏	1,522,500.00	1,522,500.00	5.00
4	江树源	1,522,500.00	1,522,500.00	5.00
5	卢婧	580,000.00	580,000.00	1.90
6	华盖产业投资（深圳）企业（有限合伙）	725,000.00	725,000.00	2.38
	合计	30,450,000.00	30,450,000.00	100.00

本公司股票于2016年4月22日起在全国股转系统挂牌公开转让，证券代码为836858。本公司所属行业为：软件开发业，自2012年4月起开始经营。主要经营活动为：作为淘宝网的电子商务软件及服务提供商，开发具有自主核心技术和知识产权的电子商务软件和服务产品，为淘宝网及天猫用户提供软件产品，包括网店系统、管理系统和网商工具等电子商务软件。

主要从事的经营范围为：计算机、网络信息、系统集成技术领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，电子商务（不得从事增值电信业务、金融业务），商务咨询，设计、制作各类广告，利用自有媒体发布广告，电脑图文设计制作，市场信息咨询与调查（不得从事社会调查、社会调研、民意调查、民意测验），企业管理咨询；销售计算机、软件及辅助设备，电子产品，通信设备及相关产品（除卫星地面接收装置），机电设备。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

本公司注册地为：上海市虹口区欧阳路196号10号楼6层25室。办公地为：上海市宝山区新二路55号11楼。

本公司的最终控制人为自然人康乐。

本公司现法定代表人为康乐。

本财务报表业经公司全体董事于2018年8月13日批准报出。

## （二）合并财务报表范围

截止2018年6月30日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称	设立年度
上海爱用宝电子商务有限公司	2014年
爱用宝（上海）软件有限公司	2016年
上海亲客网络科技有限公司	2016年

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

## 二、财务报表的编制基础

**(一) 编制基础**

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

**(二) 持续经营**

本公司董事会相信本公司拥有充足的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此，董事会继续以持续经营为基础编制本公司截止 2018 年 6 月 30 日的 2018 年半年度财务报表。

**三、重要会计政策及会计估计**

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、（九）应收款项”、“三、（十）存货”及“三、（十八）收入”。

**(一) 遵循企业会计准则的声明**

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

**(二) 会计期间**

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

**(三) 营业周期**

本公司营业周期为 12 个月。

**(四) 记账本位币**

本公司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**

同一控制下企业合并：本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资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财

务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

## **(六) 合并财务报表的编制方法**

### **1、 合并范围**

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

### **2、 合并程序**

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### **（1）增加子公司或业务**

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利

润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## （2）处置子公司或业务

### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

### ②分步处置子公司

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

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### （3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## （七） 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## （八） 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：应收款项和其他金融负债等。

## 2、 金融工具的确认依据和计量方法

### （1） 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### （2） 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

## 3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。



#### 4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

### (九) 应收款项坏账准备

#### 1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额的 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	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

## 2、按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
组合 1	关联方及押金、保证金组合，以与债务人是否为关联关系、款项性质是否为押金、保证金为信用风险特征划分组合。
组合 2	对于经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项以及单项金额不重大且按信用风险特征组合后该组合的风险也不重大的应收款项而言，相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	关联方之间的内部往来款、押金及保证金在判断不存在坏账风险后均不计提坏账准备
组合 2	按账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

应收款项账龄	提取比例(%)
0-6 个月（含 6 个月）	0
7-12 个月（含 12 个月）	5
1 年至 2 年（含 2 年）	10
2 年至 3 年（含 3 年）	30
3 年以上	100

## 3、单项金额虽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：如涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项等。

坏账准备的计提方法：当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

## (十) 存货

### 1、 存货的分类

本公司存货分类为：可发放电话短信息。

### 2、 发出存货的计价方法

本公司向不同供应商购入短信息，按取得时的实际成本计价。客户提出发出短信息请求后，短信息由供应商代为发送，按发出短信息的供应商定价，核算发出计价。

### 3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；需要经过加工的材料存货，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。每年年末及中期报告期终了按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

房地产企业，每年年末及中期报告期终了按照单个存货项目计提存货跌价准备。除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

处置单项计提存货跌价准备的存货时，应在处置当期冲销所计提的存货跌价准备。

#### **4、 存货的盘存制度**

采用永续盘存制。

### **(十一) 长期股权投资**

#### **1、 共同控制、重大影响的判断标准**

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

#### **2、 初始投资成本的确定**

##### **(1) 企业合并形成的长期股权投资**

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以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长期股权投资的初始投

资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，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，确定长期股权投资的初始投资成本。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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资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）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 3、 后续计量及损益确认方法

#### （1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

### （2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## (十二) 固定资产

### 1、 固定资产确认条件

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

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

### 2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
电子设备	3	4	32.00
办公设备	4	4	24.00

## (十三) 无形资产

### 1、 无形资产的计价方法

- (1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

## (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产,在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销;无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的,视为使用寿命不确定的无形资产,不予摊销。

## 2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况:

项 目	预计使用寿命	依据
软件使用权	10 年	受益期

每年年末及中期报告期终了,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核,本报告期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## 3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日,本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

## 4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段:为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段:在进行商业性生产或使用前,将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计,以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

## (十四) 长期资产减值

长期股权投资、固定资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产,于资产负债表日存在减值迹象的,进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认,如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

## (十五) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用为租入固定资产改良支出。

### 1、 摊销方法

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销，对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

### 2、 摊销年限

项 目	预计使用寿命	依据
租入固定资产改良支出	3 年	预计受益期限

## (十六) 职工薪酬

### 1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本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。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### 2、 离职后福利的会计处理方法

设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### 3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## (十七) 股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付为以权益结算的股份支付。

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。



## (十八) 收入

### 1、 提供劳务收入确认的一般原则

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

### 2、 销售商品收入确认的一般原则：

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### 3、 具体原则：

本公司作为互联网服务商，通过淘宝（中国）软件有限公司等向淘宝卖家服务市场进行应用产品在线销售，销售收入为本公司通过服务市场销售应用产品后，用户支付的可确认的应用产品服务费用。

(1) 软件收入金额，每月结束后，按当月实际销售金额及受益期限计算确定。

(2) 短信收入金额，每月结束后，按当月实际发送短信数量计算确定。

(3) 外贸通宝收入金额，根据合同约定，提供一次性网页设计服务的，在收到客户验收确认后一次性确认收入；提供后续服务的，在合同约定的受益期内平均确认收入。

### 4、 让渡资产使用权收入的确认

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## (十九) 政府补助

### 1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：本公司取得的，用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

## **2、 确认时点**

本公司与资产相关的政府补助的确认时点为：实际收到政府补助，并自长期资产可供使用时起，按照长期资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

本公司与收益相关的政府补助的确认时点为：实际收到政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

## **3、 会计处理**

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

## **(二十) 递延所得税资产和递延所得税负债**

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## **(二十一) 租赁**

### **经营租赁会计处理**

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

## **(二十二) 重要会计政策和会计估计的变更**

### **1、 重要会计政策变更**

财政部发布的《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），对财务报表格式进行调整。

### **2、 重要会计估计变更**

本公司本报告期无重要会计估计的变更情况。

## **四、 税项**

### **(一) 主要税种和税率**

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额,在扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应交增值税	6%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	12.5%、25%

## (二) 税收优惠

1、2015年10月10日,上海市虹口区国家税务局下发的企业所得税优惠事先备案结果通知书(编号:沪虹税受1509005753),同意本公司之子公司上海爱用宝电子商务有限公司自2015年1月1日至2015年12月31日免征所得税,2016年1月1日至2018年12月31日减半征收所得税。

2015年10月30日上海爱用宝电子商务有限公司被授予高新技术企业证书,所得税率按15%征收,证书编号GR201531000902,证书有效期:三年。

2、2017年2月25日,本公司被授予软件企业证书,所得税率按12.5%征收,证书编号沪RQ-2017-0036,证书有效期:一年。

## 五、报表项目注释

(除另有注明外,所有金额均以人民币元为货币单位。)

### (一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金		
银行存款	62,688,513.75	53,831,396.31
合计	62,688,513.75	53,831,396.31

本公司期末无货币资金因抵押、质押或冻结等对使用有限制、无存放在境外、无潜在回收风险的款项情况。



类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
关联方及押金、保证金组合										
组合 2: 采用账龄分析法计提组合	3,695,042.15	100			3,695,042.15	3,216,409.48	100			3,216,409.48
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	3,695,042.15	100			3,695,042.15	3,216,409.48				3,216,409.48

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			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
0-6 个月 (含 6 个月)	3,695,042.15	100.00		3,216,409.48	100.00	
合计	3,695,042.15	100.00		3,216,409.48	100.00	

1、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期未计提坏账准备，本期无转回或收回坏账准备情况。

2、 本期未核销应收账款。

3、 按欠款方归集的期末应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
淘宝(中国)软件有限公司	3,683,010.87	99.67	
淘宝散户	12,031.28	0.33	
合计	3,695,042.15	100.00	

4、 本公司本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

5、 期末余额中无应收持本公司 5% 以上(含 5%) 表决权股份的股东单位款项。

6、 期末余额中无应收关联方款项。

(三) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内(含 1 年)	1,804,953.34	91.43	203,713.25	99.30
1 年至 2 年(含	169,136.90	8.57	1,440.00	0.70

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
2 年)				
合计	1,974,090.24	100.00	205,153.25	100.00



2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例 (%)
淘宝(中国)软件有限公司	1,631,585.61	82.65
厦门第一页网络科技有限公司	193,000.00	9.78
北京木瓜移动科技股份有限公司	59,200.00	3.00
上海颐言企业管理有限公司	42,073.48	2.13
籁稳(上海)信息技术有限公司	35,000.00	1.77
合计	1,960,859.09	99.33

3、 本公司期末无预付关联方款项。

#### (四) 其他应收款

##### 1、 其他应收款分类披露：

种类	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		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其他应收款										
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,246,884.07	100.00			1,246,884.07	940,001.77	100.00			940,001.77
组合 1：关联方及押金、保证金组合	797,275.00	63.94			797,275.00	797,275.00	84.82			797,275.00
组合 2：采用账龄分析法计提组合	449,609.07	36.06			449,609.07	142,726.77	15.18			142,726.77
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	1,246,884.07	100.00			1,246,884.07	940,001.77	100.00			940,001.77

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		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
0-6 个月 (含 6 个月)	449,609.07	100.00		142,726.77	100.00	
合计	449,609.07	100.00		142,726.77	100.00	

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期未计提坏账准备，本期无收回或转回坏账准备情况。

3、 本期未核销其他应收款。

4、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
押金及保证金	797,275.00	797,275.00
其他	449,609.07	142,726.77
合计	1,246,884.07	940,001.77

5、 按欠款方归集的期末余额较大的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款合计的比例 (%)	坏账准备期末余额
支付宝 (中国) 网络技术有限公司	优惠券保证金	300,000.00	1 年至 2 年 (含 2 年)	24.06	
	项目测试保证金	300,000.00	2 年至 3 年 (含 3 年)	24.06	
	店铺测试保证金	14,000.00	2 年至 3 年 (含 3 年)	1.12	
	店铺测试保证金	11,000.00	0-6 个月 (含 6 个月)	0.88	
上海颐言企业管理有限公司	押金	122,275.00	1 年至 2 年 (含 2 年)	9.81	
阿里巴巴通信技术 (北京) 有限公司	保证金	50,000.00	2 年至 3 年 (含 3 年)	4.01	
合计		797,275.00		63.94	

6、 期末余额中无涉及政府补助的应收款项。

- 7、 无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。
- 8、 期末余额中无应收持公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。
- 9、 期末余额中无应收其他关联方款项。

## (五) 存货

### 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	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	70,872.68		70,872.68	70,872.68		70,872.68
合计	70,872.68		70,872.68	70,872.68		70,872.68

于资产负债表日，公司管理层认为本公司无需计提存货跌价准备。

## (六) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
预缴所得税		637,093.32
未申报待抵扣进项税	152,823.28	352,589.57
理财产品	4,000,000.00	2,000,000.00
合计	4,152,823.28	2,989,682.89

## (七) 固定资产

### 1、 固定资产分类

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计：	562,252.99	60,840.34		623,093.33
电子设备	452,065.86	59,245.47		511,311.33
办公设备	110,187.13	1,594.87		111,782.00
二、累计折旧合计：	222,659.90	76,562.21		299,222.11
电子设备	183,333.44	63,267.92		246,601.36
办公设备	39,326.46	13,294.29		52,620.75
三、固定资产账面价值合计	339,593.09			323,871.22
电子设备	268,732.42			264,709.97
办公设备	70,860.67			59,161.25

- 2、 本期固定资产原值增加均为购入。

3、 期末固定资产的账面原值中，无抵押或担保的固定资产、无暂时闲置的固定资产。

4、 本期未处置固定资产。

5、 于资产负债表日，公司管理层认为本公司无需计提固定资产减值准备。

#### (八) 无形资产

##### 无形资产情况

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	年末余额
一、账面原值-软件使用权	5,162.39			5,162.39
二、累计摊销额-软件使用权	559.26	258.12		817.38
三、账面价值-软件使用权	4,603.13			4,345.01

于资产负债表日，公司管理层认为本公司无需计提无形资产减值准备。

#### (九) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入固定资产改良支出	192,301.59		67,089.90		125,211.69
合计	192,301.59		67,089.90		125,211.69

#### (十) 应付票据及应付账款

##### 1、 应付票据及应付账款列示：

项目	期末余额	期初余额
应付票据	-	-
应付账款	232,064.76	292,238.94
合计	232,064.76	292,238.94

##### 2、 应付账款列示：

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	年初余额
购买短信款	226,964.76	287,138.94
应付广告费	5,100.00	5,100.00
合计	232,064.76	292,238.94

### 3、按应付对象归集的期末余额较大的应付款情况

债务人名称	账面余额	占应付款项合计的比例 (%)
上海天畅信息技术有限公司	111,474.47	48.04
北京微网通联股份有限公司上海分公司	67,205.30	28.96
上海助通信息科技有限公司	34,585.43	14.90
上海创蓝文化传播有限公司	13,699.56	5.90
宁波市江东万维广告有限公司	5,100.00	2.20
合计	232,064.76	100.00

4、无账龄超过一年的重要应付账款。

5、期末余额中无应付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

## (十一) 预收款项

### 1、预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
预收短信销售收入		528,913.86
预收外贸通报软件服务收入	1,555,942.49	1,376,911.59
合计	1,555,942.49	1,905,825.45

2、期末余额中无账龄超过一年的重要预收款项。

3、期末余额中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

## (十二) 应付职工薪酬

### 1、应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	915,130.57	3,165,568.04	3,481,729.49	598,969.12
离职后福利-设定提存计划	66,397.92	366,578.98	371,517.00	61,459.90
辞退福利				
合计	981,528.49	3,532,147.02	3,853,246.49	660,429.02

## 2、 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	858,651.80	2,833,294.21	3,155,033.39	536,912.62
(2) 职工福利费				
(3) 社会保险费	34,680.77	191,420.83	194,237.10	31,864.50
其中：医疗保险费	30,818.23	169,830.37	172,167.10	28,481.50
工伤保险费	461.91	3,869.79	3,946.80	384.90
生育保险费	3,400.63	17,720.67	18,123.20	2,998.10
其他				
(4) 住房公积金	21,798.00	140,853.00	132,459.00	30,192.00
(5) 工会经费和职工教育经费				
合计	915,130.57	3,165,568.04	3,481,729.49	598,969.12

## 3、 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	65,105.80	357,310.20	362,455.20	59,960.80
失业保险费	1,292.12	9,276.78	9,069.80	1,499.10
合计	66,397.92	366,578.98	371,517.00	61,459.90

## (十三) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	49,275.58	141,007.85
企业所得税	1,453,841.37	
城建税	8,233.48	9,870.55
教育费附加	5,881.25	7,050.40
河道管理费		
个人所得税	80,524.57	91,731.57
合计	1,597,756.25	249,660.37

## (十四) 其他应付款

### 1、 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付中介费用	481,744.65	413,400.00
个人社保及公积金	86,492.17	55,748.57
合计	568,236.82	469,148.57

## 2、 期末余额中无账龄超过 1 年的其他应付款。

### (十五) 股本（金额单位：万元）

项目	年初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
康乐	1,740.00	57.15			1,740.00	57.15
上海声爻香投资中心(有限合伙)	870.00	28.57			870.00	28.57
江树源	152.25	5.00			152.25	5.00
武海鹏	152.25	5.00			152.25	5.00
卢婧	58.00	1.90			58.00	1.90
华盖产业投资(深圳)企业(有限合伙)	72.50	2.38			72.50	2.38
合计	3,045.00	100.00			3,045.00	100.00

根据 2017 年第一次临时股东大会决议，本公司以非公开发行方式定向增发，向投资者发行人民币普通股 100,000 股，发行价格为人民币 200.00 元/股，共计募集资金为人民币 20,000,000.00 元。扣除各项发行费用人民币 198,784.81 元后，实际募集资金净额为人民币 19,801,215.19 元。其中增加实收资本（股本）人民币 100,000.00 元，增加资本公积-股本溢价人民币 19,701,215.19 元。此次变更业经立信会计师事务所(特殊普通合伙)验证，于 2017 年 3 月 16 日出具信会师报字(2017)第 ZA50263 号验资报告。

根据 2017 年第四次临时股东大会决议，本公司以资本公积向全体股东每 10 股转增 90 股，以未分配利润向全体股东每 10 股送红股 45 股，共计新增注册资本人民币 28,350,000.00 元，其中：由资本公积转增人民币 18,900,000.00 元，由未分配利润转增人民币 9,450,000.00 元。此次变更业经立信会计师事务所(特殊普通合伙)验证，于 2017 年 7 月 18 日出具信会师报字[2017]第 ZA51647 号验资报告。

### (十六) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	2,786,078.00			2,786,078.00
其他资本公积				
合计	2,786,078.00			2,786,078.00



**(十七) 盈余公积**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	5,408,951.87			5,408,951.87

**(十八) 未分配利润**

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	19,246,582.50	12,367,522.55
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	19,246,582.50	12,367,522.55
加：本期归属于母公司所有者的净利润	11,975,612.38	18,555,213.84
减：提取法定盈余公积		2,226,153.89
对所有者（或股东）的分配		
转增资本		9,450,000.00
期末未分配利润	31,222,194.88	19,246,582.50

**(十九) 营业收入和营业成本**

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入小计	26,521,404.27	7,844,985.10	25,570,179.71	8,279,432.96
其中：淘宝应用 软件服务	1,200,900.40	364,141.94	1,600,120.24	42,600.00
短信息服务	23,587,930.56	4,705,928.24	21,893,480.10	7,056,053.79
外贸通宝服 务	1,693,672.84	944,187.78	2,075,702.40	1,179,669.21
其他（菜鸟供 应链技术服 务费收入）	38,900.47	1,830,727.14	876.97	1,109.96
其他业务收 入	925.53			
合计	26,522,329.80	7,844,985.10	25,570,179.71	8,279,432.96

**(二十) 税金及附加**

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	63,731.33	68,913.80
教育费附加	27,313.63	29,534.48
地方教育费加	18,208.97	19,689.65
河道管理费		3,051.35
印花税	15,296.33	955.50

合计	124,550.26	122,144.78
----	------------	------------

(二十一) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	426,649.79	638,219.76
办公费	3,175.00	400.00
差旅费	46,213.72	60,560.99
广告宣传费	52,839.63	26,789.05
客服外包费	699,954.94	848,430.83
合计	1,228,833.08	1,574,400.63

(二十二) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	245,668.69	488,271.07
房租水电费	294,868.74	280,682.32
折旧费	19,841.49	20,978.81
办公费	57,531.53	33,756.53
差旅费	31,516.47	36,564.55
会务会议费	2,027.18	2,000.00
培训费	375,358.32	1,011.10
长期待摊费用摊销	67,089.90	68,753.83
无形资产摊销	258.12	258.12
业务招待费	5,321.00	929.00
中介机构费	63,584.90	44,245.28
新三板挂牌费用		20,000.00
残保基金		19,170.40
合计	1,163,066.34	1,016,621.01

(二十三) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	2,113,551.99	1,857,434.96
福利费		645.40
社会保险费	351,410.57	316,556.95
住房公积金	83,287.00	77,443.69
差旅费	21,641.81	2,809.00
固定资产折旧	56,720.72	44,195.75
软件测试费		76,676.05
技术服务费	10,571.50	7,766.99
服务器费用	582,924.13	884,660.47

图书资料费		192.50
软件登记测试费		2,000.00
合计	3,220,107.72	3,270,381.76

(二十四) 财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	17,965.50	26,114.17
汇兑损益		
其他	3,265.01	5,339.00
合计	-14,700.49	-20,775.17

(二十五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品投资收益	977,816.83	205,838.26
合计	977,816.83	205,838.26

(二十六) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	834,410.00	520,000.00	834,410.00
其他	5,590.38	33,525.31	5,590.38
合计	840,000.38	553,525.31	840,000.38

计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
税收返还	830,000.00		与收益相关
版权协会补贴	4,410.00		与收益相关
创新基金		30,000.00	与收益相关
企业转型升级补贴		490,000.00	与收益相关
合计	834,410.00	520,000.00	

(二十七) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失			
其中：固定资产毁损报废损失			
对外捐赠		10,000.00	
其中：公益性捐赠		10,000.00	
赔偿金、违约金及各种罚款支			

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
出			
其他			
合计		10,000.00	

## (二十八) 所得税费用

### 1、 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,797,692.62	1,546,456.25
递延所得税费用		-1,064.86
合计	2,797,692.62	1,545,391.39

### 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	14,773,305.00
按适用税率计算的所得税费用	3,693,326.25
子公司适用不同税率的影响	-535,389.25
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	
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	
技术开发费加计扣除	-360,244.38
所得税费用	2,797,692.62

## (二十九) 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	本期发生额	上期发生额
存款利息	17,965.50	26,114.17
其他	10,000.38	67,368.37
合计	27,965.88	93,482.54

### 2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
推广宣传费	261,600.00	27,089.05
培训费	200.00	16,795.40
研发费用	27,774.02	91,444.54
房租水电费	310,053.94	281,682.32
中介机构费	251,200.00	552,924.53

交通差旅费	77,404.93	97,125.54
业务招待费		929.00
办公费	14,842.57	33,856.53
备用金及其他	843,954.90	178,013.52
合计	1,787,030.36	1,279,860.43

### (三十) 现金流量表补充资料

#### 1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	11,975,612.38	10,529,945.92
加：资产减值准备		
固定资产折旧	76,562.21	65,174.56
生产性生物资产折旧		
油气资产折耗		
无形资产摊销	258.12	258.12
长期待摊费用摊销	67,089.90	68,753.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-977,816.83	-205,838.26
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-1,064.86
存货的减少（增加以“-”号填列）		729.43
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-478,632.67	-664,490.18
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-522,932.17	-457,356.64
其他		
经营活动产生的现金流量净额	10,140,140.95	9,336,111.92
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	62,888,513.75	47,168,365.27
减：现金的期初余额	53,831,396.31	17,952,146.42
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	9,057,117.44	29,216,218.85

## 2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	62,688,513.75	53,831,396.31
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	62,688,513.75	53,831,396.31
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	62,688,513.75	53,831,396.31

## 六、 合并范围的变更

### (一) 非同一控制下企业合并

本期未发生非同一控制下企业合并的情况。

### (二) 同一控制下企业合并

本期未发生同一控制下企业合并的情况。

### (三) 处置子公司

本期未发生处置子公司的情况。

### (四) 其他原因的合并范围变动

本期未发生其他原因导致的合并范围变动的情况。

## 七、 在其他主体中的权益

### 在子公司中的权益

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	
上海爱用宝电子商务有限公司	上海	上海	软件开发	100.00		同一控制下的企业合并
爱用宝(上海)软件有限公司	上海	上海	软件开发	100.00		投资设立
上海亲客网络科技有限公司	上海	上海	软件开发	100.00		投资设立

## 八、 关联方及关联交易

### (一) 本公司的母公司情况

本公司最终控制人为康乐，其担任本公司董事长，直接持有本公司 57.15%的

股份。

(二) 关联交易情况

1、存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

九、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 长期股权投资

项目	期末余额			年初余额		
	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	24,197,274.46		24,197,274.46	24,097,274.46		24,097,274.46
合计	24,197,274.46		24,197,274.46	24,097,274.46		24,097,274.46

对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海爱用宝电子商务有限公司	23,777,274.46			23,777,274.46		
爱用宝(上海)软件有限公司	310,000.00	100,000.00		410,000.00		
上海亲客网络科技有限公司	10,000.00			10,000.00		
合计	24,097,274.46	100,000.00		24,197,274.46		

(二) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	8,698,365.95	364,141.94	7,196,635.05	42,600.00
技术开发服务收入（软件销售代理收入）	7,497,465.55		5,596,514.81	
外贸通宝服务收入	1,200,900.40	364,141.94	1,600,120.24	42,600.00
合计	8,698,365.95	364,141.94	7,196,635.05	42,600.00

(三) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		10,000,000.00
其中：上海爱用宝电子商务有限公司		10,000,000.00
银行理财产品投资收益	562,337.37	121,605.58
合计	562,337.37	10,121,605.58

十、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额
非流动资产处置损益	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	834,410.00
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	



项目	金额
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，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,590.38
其他符合非经常性损益定义的损益项目 1: 非同一控制下企业合并上海星外滩开发建设有限公司合并日前持有股权在合并日按公允价值重新计量与账面价值之间差额确认的投资收益	
其他符合非经常性损益定义的损益项目 2: 对中国邮政储蓄银行股份有限公司的投资由公允价值计量转按权益法核算于转换日确认的损益	
所得税影响额	179,376.62
少数股东权益影响额	
合计	660,623.76

## (二) 净资产收益率及每股收益:

### 1、净资产收益率

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益 (元)	
		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	18.75	0.39	0.39

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	17.71	0.37	0.37

## 2、每股收益

报告期利润	基本每股收益	
	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	0.39	0.39
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.37	0.37

## 十一、财务报表主要项目变动及原因说明

### 1、资产负债表项目重大变动情况

项目	期末余额	期初余额	变动金额	变动比例	变动原因
预付款项	1,974,090.24	205,153.25	1,768,936.99	862.25%	注 1
其他应收款	1,246,884.07	940,001.77	306,882.30	32.65%	注 2
其他流动资产	4,152,823.28	2,989,682.89	1,163,140.39	38.91%	注 3
长期待摊费用	125,211.69	192,301.59	-67,089.90	-34.89%	注 4
应付职工薪酬	660,429.02	981,528.49	-321,099.47	-32.71%	注 5
应交税费	1,597,756.25	249,660.37	1,348,095.88	539.97%	注 6
未分配利润	31,222,194.88	19,246,582.50	11,975,612.38	62.22%	注 7

项目变动原因:

1) 预付账款期末较期初增加 1,768,936.99 元, 变动比例达 862.25%, 主要系报告期内公司向阿里云计算和聚石塔预付采购款所致;

2) 其他应收款期末较期初增加 306,882.30 元, 变动比例达 32.65%, 主要系报告期内当前员工出差增加导致临时支取增多;

3) 其他流动资产期末较期初增加 1,163,140.39 元, 变动比例达 38.91%, 主要系报告期内银行理财金额增加;

4) 长期待摊费用期末较期初减少 67,089.90 元, 变动比例达-34.89%, 主要系报告期按月摊销所致;

5) 应付职工薪酬期末较期初减少 321,099.47 元, 变动比例达-32.71%, 主要系报告期支付 2017 年年终奖金所致;

6) 应交税费期末较期初增加 1,348,095.88 元, 变动比例达 539.97%, 主要系报

告期内母公司二免三减半享受期满，所得税率从 12.5%到 25%导致企业所得税金额增加；

7) 未分配利润期末较期初增加 11,975,612.38 元，变动比例达 62.22%，主要系报告期内未分配利润增加所致。

## 2、利润表项目重大变动情况

项目	本期金额	上期金额	变动金额	变动比例	变动原因
销售费用	1,228,833.08	1,574,400.63	-345,567.55	-21.95%	注 1
管理费用	1,163,066.34	1,016,621.01	146,445.33	14.41%	注 2
研发费用	3,220,107.72	3,272,381.76	-52,274.04	-1.60%	
财务费用	-14,700.49	-20,775.17	6,074.68	-29.24%	注 3
资产减值损失	-	-			
加：其他收益	-	-			
投资收益	977,816.83	205,838.26	771,978.57	375.04%	注 4
三、营业利润	13,933,304.62	11,531,812.00	2,401,492.62	20.82%	
加：营业外收入	840,000.38	553,525.31	286,475.07	51.75%	注 5
减：营业外支出	-	10,000.00	-10,000.00	-100.00%	注 6
四、利润总额	14,773,305.00	12,075,337.31	2,697,967.69	22.34%	
减：所得税费用	2,797,692.62	1,545,391.39	1,252,301.23	81.03%	注 7
五、净利润	11,975,612.38	10,529,945.92	1,445,666.46	13.73%	

项目变动原因：

1) 销售费用期末较上年同期减少 345,567.55 元，变动比例达 21.95%，主要系报告期内公司较上年同期各项目运营更加平稳顺利，运营人员有所减少，客服外包费用也有所减少所致；

2) 管理费用期末较上年同期增加 146,445.33 元，变动比例达 14.41%，主要系报告期内公司加强员工培训，培训费用较上年大幅增加所致。

3) 财务费用期末较上年同期增加 6,074.68 元，变动比例达 29.24%，主要系报告期内公司购买理财的资金增加导致闲置资金减少，银行活期存款利息减少；

4) 投资收益期末较上年同期增加 771,978.57 元，变动比例达 375.04%，主要系报告期内公司购买理财的资金相比上期有大幅增加所致；

5) 营业外收入期末较上年同期增加 286,475.07 元，变动比例达 51.75%，主要系报告期内公司收到的退回的企业所得税金额增加所致；

6) 营业外支出期末较上年同期减少 10,000.00 元，变动比例达 100.00%，主要系公司去年对外捐赠 10,000.00 元，本期未发生相关事项；

7) 所得税费用期末较上年同期减少 345,567.55 元，变动比例达 21.95%，主要系报告期内利润总额较上期增加了 2,697,967.69 元，母公司二免三减半享受期满所得

税率由 12.5%变为 25%，所得税费用增加。

### 3、现金流量表项目重大变动情况

项目	本期金额	上期金额	变动金额	变动比例	变动原因
销售商品、提供劳务收到的现金	27,478,565.30	22,362,787.82	5,115,777.48	22.88%	注 1
收到的税费返还	830,000.00	520,000.00	310,000.00	59.62%	注 2
收到其他与经营活动有关的现金	27,965.88	93,482.54	-65,516.66	-70.08%	注 3
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>28,336,531.18</b>	<b>22,976,270.36</b>	<b>5,360,260.82</b>	<b>23.33%</b>	
购买商品、接受劳务支付的现金	10,034,074.86	6,051,154.65	3,982,920.21	65.82%	注 4
支付给职工以及为职工支付的现金	3,853,246.49	3,632,311.87	220,934.62	6.08%	
支付的各项税费	2,522,038.52	2,676,831.49	-154,792.97	-5.78%	
支付其他与经营活动有关的现金	1,787,030.36	1,279,860.43	507,169.93	39.63%	注 5
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>18,196,390.23</b>	<b>13,640,158.44</b>	<b>4,556,231.79</b>	<b>33.40%</b>	
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>10,140,140.95</b>	<b>9,336,111.92</b>	<b>804,029.03</b>	<b>8.61%</b>	
收回投资收到的现金	100,000,000.00	72,512,350.30	27,487,649.70	37.91%	注 6
取得投资收益收到的现金	977,816.83	205,838.26	771,978.57	375.04%	注 7
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>100,977,816.83</b>	<b>72,718,188.56</b>	<b>28,259,628.27</b>	<b>38.86%</b>	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	60,840.34	338,081.63	-277,241.29	-82.00%	注 8
投资支付的现金	102,000,000.00	72,500,000.00	29,500,000.00	40.69%	注 9
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>102,060,840.34</b>	<b>72,838,081.63</b>	<b>29,222,758.71</b>	<b>40.12%</b>	
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-1,083,023.51</b>	<b>-119,893.07</b>	<b>-963,130.44</b>	<b>803.32%</b>	
吸收投资收到的现金	-	20,000,000.00	-20,000,000.00	100.00%	注 10
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>-</b>	<b>20,000,000.00</b>	<b>-20,000,000.00</b>	<b>100.00%</b>	
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-</b>	<b>20,000,000.00</b>	<b>-20,000,000.00</b>	<b>100.00%</b>	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>9,057,117.44</b>	<b>29,216,218.85</b>	<b>-20,159,101.41</b>	<b>-69.00%</b>	
加：期初现金及现金等价物余额	53,831,396.31	17,952,146.42	35,879,249.89	199.86%	
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>62,888,513.75</b>	<b>47,168,365.27</b>	<b>15,720,148.48</b>	<b>33.33%</b>	

项目变动原因：

1) 销售商品、提供劳务收到的现金期末较上年同期增加 5,115,777.48 元，变动比

例达 22.88%，主要系报告期内营业收入增加导致；

2) 收到的税费返还期末较上年同期增加 310,000.00 元，变动比例达 59.62%，主要系报告期内收到企业所得税退税金额增加；

3) 收到其他与经营活动有关的现金期末较上年同期减少 65,516.66 元，变动比例达 70.08%，主要系报告期内购买银行理财资金增加，闲置资金减少导致活期存款利息减少；

4) 购买商品、接受劳务支付的现金期末较上年同期增加 3,982,920.21 元，变动比例达 65.82%，主要系报告期内营业收入增加，相应成本增加；

5) 支付其他与经营活动有关的现金期末较上年同期增加 507,169.93 元，变动比例达 39.63%，主要系报告期内员工培训费用增加，广告宣传费增加以及支付的中介机构费用增加所致；

6) 收回投资收到的现金期末较上年同期增加 27,487,649.70 元，变动比例达 37.91%，主要系报告期内公司购买银行理财资金增加导致；

7) 取得投资收益收到的现金期末较上年同期增加 771,978.57 元，变动比例达 375.04%，主要系报告期内公司购买银行理财资金增加，相应投资收益也增加；

8) 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金期末较上年同期减少 277,241.29 元，变动比例达 82.00%，主要系报告期内员工办公电脑已满足日常需求，公司新增办公设备减少；

9) 投资支付的现金期末较上年同期增加 29,500,000.00 元，变动比例达 40.69%，主要系报告期内公司购买银行理财资金增加导致；

10) 吸收投资收到的现金期末较上年同期减少 20,000,000.00 元，变动比例达 100.00%，主要系上年同期公司实施定增收到的投资款。

## 十二、财务报表的批准

本财务报表已于 2018 年 8 月 13 日经本公司董事会批准。

上海爱用宝科技股份有限公司

二〇一八年八月十三日

