



基玉金服

NEEQ : 834771

上海基玉金融信息服务股份有限公司

(Fofund Financial Services Co., Ltd.)



半年度报告

2018

公司半年度大事记

1. 2018 年 5 月，公司连续第二年入围新三板创新层挂牌公司。
2. 2018 年 6 月，公司旗下基金销售公司的首个机构投资者线上基金交易平台“基构通”荣获《证券时报》评选的“中国优秀财富管理平台君鼎奖”。

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	21
第八节 财务报表附注	32

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、基玉金服	指	上海基玉金融信息服务股份有限公司
基玉有限、有限公司	指	上海基玉投资管理有限公司
基煜基金	指	上海基煜基金销售有限公司
昆赫咨询	指	上海昆赫商务咨询中心(有限合伙)
大自然	指	大自然(昆山)置业有限公司
横琴乐泓	指	珠海横琴乐泓投资管理有限公司
赛领并购	指	上海赛领并购投资基金合伙企业(有限合伙)
衡赢真盛	指	苏州衡赢真盛创业投资中心(有限合伙)
管理层	指	董事、监事及高级管理人员
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
申万宏源	指	申万宏源证券有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2018年1月1日至2018年6月30日
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《上海基玉金融信息服务股份有限公司章程》
三会	指	股东大会、董事会和监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》《董事会议事规则》和《监事会议事规则》
资管新规	指	《关于规范金融机构资产管理业务的指导意见》

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。

公司负责人王翔、主管会计工作负责人卞佳懿及会计机构负责人（会计主管人员）卞佳懿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	公司董事会办公室
备查文件	1. 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 2. 载有公司法定代表人、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

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	上海基玉金融信息服务股份有限公司
英文名称及缩写	Fofund Financial Services Co., Ltd.
证券简称	基玉金服
证券代码	834771
法定代表人	王翔
办公地址	上海市昆明路 518 号北美广场 A1202

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	张鸣
是否通过董秘资格考试	是
电话	021-65370077
传真	021-55085991
电子邮箱	investor@fofund.com.cn
公司网址	www.fofund.com.cn
联系地址及邮政编码	上海市昆明路 518 号北美广场 A1202 200082
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会办公室

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	2011 年 1 月 30 日
挂牌时间	2015 年 12 月 9 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	J 金融业-J69 其他金融业-J694 金融信息服务-J6940 金融信息服务
主要产品与服务项目	向各类金融产品的供应方提供咨询服务, 并通过全资子公司基煜基金提供金融产品的代理销售服务
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	49,001,067
优先股总股本（股）	-
控股股东	王翔
实际控制人及其一致行动人	王翔及上海昆赫商务咨询中心(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	91310000569555609E	否
注册地址	上海市杨浦区国定支路 28 号 3027 室	否
注册资本（元）	49,001,067.00	否

五、 中介机构

主办券商	申万宏源
主办券商办公地址	上海市常熟路 239 号
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

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	14,731,069.88	80,533,758.63	-81.71%
毛利率	-	-	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-5,183,601.84	19,021,424.99	-127.25%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-7,843,348.01	14,459,232.41	-154.24%
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）	-2.30%	9.90%	-
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）	-3.48%	7.52%	-
基本每股收益	-0.11	0.40	-126.71%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	284,994,036.86	493,761,586.89	-42.28%
负债总计	68,525,919.48	264,269,696.95	-74.07%
归属于挂牌公司股东的净资产	216,468,117.38	229,491,889.94	-5.68%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.42	4.68	-5.61%
资产负债率（母公司）	28.97%	11.56%	-
资产负债率（合并）	24.04%	53.52%	-
流动比率	4.01	1.83	-
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	-212,803,271.74	49,497,784.41	-529.92%
应收账款周转率	5.69%	14.60%	-
存货周转率	-	-	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-42.28%	46.82%	-
营业收入增长率	-81.71%	-9.97%	-
净利润增长率	-127.25%	-48.36%	-

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	49,001,067	49,001,067	-
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

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

2018年，受经济增速放缓、金融监管趋紧、利率市场化提速等因素影响，金融竞争环境发生显著变化，资产管理行业规范化和专业化发展时代随之到来。机构投资者对金融产品、金融信息的专业化服务需求愈加强烈，细分服务、专业合作的模式已成为势不可挡的趋势。公司紧抓市场机遇，立足于为机构客户提供专业化的服务，继续改进完善“基构通”——国内首个专注服务机构的一站式线上基金交易平台，帮助国内各类机构投资者，特别是中小金融机构投资者，提高资产管理效率，即投资决策效率和交易效率，助力各类金融机构实现自身价值。

在我国，大量农村和小城镇居民是由当地信用联社、农商行和城商行提供服务。这些中小金融机构辐射面广，承担了大量的金融服务责任，但自身却享受不到来自北上广深完善的金融服务。一方面，资管新规发布后，刚性兑付被打破，各金融机构需要寻找收益与风险更加匹配的投资标的，尤其中小金融机构更需要丰富的资讯和专业的服务来优化资产配置和提升自身投资管理能力。另一方面，近年来由于互联网与金融科技快速发展，金融行业普遍面临无效信息和非精准信息过剩的问题，金融机构投资决策效率和交易效率迫切需要获得提升和改进。

公司恰恰在上述两方面进行过先期探索和实践，专注致力于服务各类金融机构。公司通过“基构通”平台来提升各类金融机构投资决策效率和交易效率。公司为中小金融机构解决金融产品深度和广度的难点，提供更多产品的选择和更便捷专业的服务。我们相信，把城、农商行等中小金融机构服务好，就能为众多城镇和农村居民带去更优秀更合规更专业的金融产品，帮助人民实现美好生活的愿望。

“基构通”实现了机构投资者开展资产管理业务从手工化到电子化的升级。自2017年上线以来，“基构通”已完成多版本的更新迭代，大幅提升了金融机构间的资管产品交易效率。报告期内，“基构通”为提升机构的投资决策效率，开发了“基金漏斗”、“炼金大师”等基金辅助研究模块，通过不同数据和模型，帮助投资者根据不同要素筛选出最适合自己的基金品种。

“基构通”使各类金融机构得以把宝贵的人力和资源，放在真正需要提升的资产管理投资能力上。

作为持牌的金融科技公司，在资管新时代来临之际，公司坚持看好金融科技业务的未来，通过持续的技术研究和深入开发，不断优化和提升“基构通”平台的金融服务功能。公司致力于与各类金融机构建立长期的合作伙伴关系，推动金融机构提升投资管理能力，建立新的运营模式，实现其自身价值。“基构通”已逐渐成为国内机构客户最青睐的一站式线上基金投资交易平台之一。

1. 销售模式

公司目前的销售模式是基于各大机构的资产配置和风险偏好等因素，提供符合其需求的资管产品，撮合并通过“基构通”完成交易。同时，公司提供高附加值的售后服务，为销售对象提供账户信息查询、跟踪处理交易、相关研究报告、策略研讨等服务，通过多层次的专业服务体系提升客户体验和粘性。

2. 交易模式

机构投资者使用“基构通”平台进行资管产品购买和赎回。机构投资者的交易方式从原先线下、纯手工、纸质、点对点转变为线上、电子化、无纸化、平台类交易，全面提升投前决策、投中交易和投后管理的效率，极大地解决了机构客户投资管理的痛点，大幅提升了机构客户的交易效率。

3. 盈利模式

公司收入的主要来源为咨询费、认购费/申购费、赎回费、销售服务费、基金管理费分成等，扣除相关成本费用后实现利润，具体的比例和基数依据产品、类别、期限、风险等级等因素与产品发行方协商确定。

商业模式变化情况：

□适用 √不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司受金融监管政策变化、流动性收紧和业务战略深入转型等因素影响，盈利情况受影响较大。

公司的主要客群为金融机构，报告期内，受资管新规等金融监管政策密集落地的影响，机构间流动性有较大规模的收缩。同时，政策的不确定性及公司金融机构客户普遍进行业务转型，投资需求短期受限或减少。因此，报告期内，公司实现营业收入 14,731,069.88 元，同比下降 81.71%。

同时，作为持牌的金融科技子公司，公司坚决贯彻业务深入转型的战略计划，持续加大金融科技的投入。目前，技术开发团队已成为公司第一大部门。报告期内，公司持续加大对团队及技术等各项资源投入，导致公司成本支出并未同比例减少，使得公司盈利情况受到影响。但是公司相信，公司盈利状况未来将会随着“基构通”的加强推广而逐渐好转。

2018 年上半年，公司经营在以下几方面较为突出：

1. 战略转型稳步推进

报告期内，公司积极进行“线上化”和“平台化”的战略转型，线上业务发展迅速，战略转型成效显著，新业务布局基本成型，核心竞争力提升，竞争壁垒逐步构建。在战略转型稳步推进的半年内，公司“基构通”开户数量和交易量获得显著增长。“基构通”获得越来越多机构投资者的认可，已逐渐成为国内金融机构最青睐的基金投资交易平台之一。

2. “基构通”产品和功能日益丰富

报告期内，“基构通”供应商数量、产品种类及数量进一步丰富。公司产品数量持续增长，代销产品数量突破 3,300 只，与超过 100 家资产管理机构保持良好紧密合作。同时，公司进一步发挥专业产品研究团队的服务功能，建立了独立三方视角的产品研究体系，在“基构通”中加入基金辅助研究模块，为机构投资者提供了更具深度的产品服务，进一步满足了机构投资者对于产品的投资管理需求。

3. 交易平台持续优化

报告期内，公司大量采集用户需求，持续优化用户体验，不断提升“基构通”平台的使用价值，品牌效应日益凸显。为保证线上交易平台安全稳定运行，公司在技术开发和运营保障方面持续投入资源。2018 年上半年，“基构通”平台进行了多次版本迭代，推出多个行业领先的功能和服务，解决了机构投资管理中多个痛点，全面提升了机构投资者投前决策、投中交易和投后管理的效率。

4. 重视人力资源管理

公司极为重视人才的引进和培养。截止至 2018 年 6 月末，公司共有员工 96 名，其中硕士及以上比例 34.7%。2018 年上半年，金融竞争环境发生变化，为实现战略转型的组织保障，快速抢占市场份额，公司进行了部分组织架构的优化调整。同时，针对不同业务条线，组织开展了形式多样、内容丰富的培训活动，不断提升员工专业知识技能，为客户提供专业服务打下坚实基础。另一方面，公司通过团建、表彰、高管下午茶等不同形式，让公司企业文化深入人心，并进一步提升团队凝聚力和协作力。

三、 风险与价值**1. 宏观经济周期变化及货币政策调整的风险**

公司主要业务为向各类金融产品的供应方提供咨询服务，并通过全资子公司基煜基金提供金融产品的代理销售服务。公司业绩受机构投资者对资产配置总体需求变化及各资产类别之间配置需求变化而变化。当宏观经济处于下行周期，各类金融资产风险加剧，市场对各类金融产品的配置需求可能随之出现周期波动，对公司业务的开展可能造成一定的影响。此外，货币政策是国家调控宏观经济的基础。

本手段之一，货币政策的变化对市场流动性造成关键影响。公司销售对象中存在大量的金融机构，一旦货币政策调整，将对金融机构的流动性带来影响，其资产配置的需求也将发生变化，可能对公司业绩造成较大影响。

应对措施：公司将密切关注宏观经济形势和货币政策变化，主动加强对宏观经济和货币政策的前瞻性研究。

2. 法律监督与政策监管变化的风险

公司基金销售业务受中国证监会监管。同时，公司客户多为金融机构，也受各级金融监管部门的监管，监管政策对公司客户的产品申购行为会产生很大影响。公司所处的基金销售和第三方理财行业在中国起步较晚，但近几年发展速度却较快，该行业的相关法律法规和监管政策尚处于逐步建立和完善的阶段，所以如果国家相关的法律或行业监管政策出现较大变化，可能对公司的业务开展造成较大的影响。

应对措施：公司将密切关注、研究行业法规政策变化，配备专职合规人员，持续开展员工合规性教育，同时积极保持与相关部门的沟通工作，力争降低该类风险可能带来的潜在影响。

3. 行业竞争风险

在我国，基金销售业务起步较晚，其业务规模相对传统金融机构而言仍有很大的差距。公司基金销售业务的品牌知名度还未完全建立，缺乏大型金融机构拥有的品牌优势，容易因资源、人才等因素而处于劣势。此外，随着同类提供服务的机构越来越多，基金销售机构之间竞争也必然越来越激烈，公司将面临更大的竞争风险。

应对措施：一是通过加大市场营销力度来提升公司的品牌知名度；二是通过积极开拓上下游合作机构数量来提升公司的市场占有率；三是加大对基金交易平台“基构通”的投入力度，加强平台技术优势；四是通过引进高素质人才加强公司的竞争力。

4. 人才流失风险

金融行业属于人才密集型行业，团队的经验和能力直接影响公司发展，进而有可能对公司的盈利水平造成影响。因此，高素质人才是公司的核心竞争力之一。金融行业人员流动性较高，倘若核心业务人员流失将会严重影响到机构的竞争力。鉴于此，公司也存在金融行业普遍存在的人才流失风险。

应对措施：一是加强企业文化建设，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；二是制定股权激励机制等方式对现有高管及部分员工进行激励；三是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，为员工提供更大的发展空间。

5. 客户相对集中的风险

报告期内，公司前五大客户销售收入占比为 48.48%，与 2017 年基本持平。公司的客户多为金融机构，集中度相对较高。虽然稳定的客户、较大的销售规模有利于提高经营效率、降低运营成本，但是公司仍存在一定的客户过于集中的风险。假设某大客户由于自身的经营发生不利变化，或者减少甚至取消与本公司的合作，可能对公司的经营带来一定程度的不利影响。

应对措施：公司优化产品引入制度，鼓励新客户的开发，整合优化公司的产品服务体系并逐步实施产品的供应链管理，努力维护与客户的合作关系，增加合作产品类型、探索新的合作模式以增强合作的广度和深度，逐步降低客户集中的风险。

6. 实际控制人不当控制的风险

公司控股股东、实际控制人为王翔先生，直接持有公司 49.46% 的股份，持股数量为 2,423.80 万股。王翔先生目前担任公司董事长及总经理，可对公司施加重大影响。若王翔先生利用其对公司的实际控制权，对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营带来风险。

应对措施：公司已建立了完善的法人治理结构，制定了三会议事规则及关联交易管理制度等内部管理制度，并在《公司章程》里制定了保护投资者利益的条款，完善了公司内部制度，从制度上保障股东合法权益。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，公司通过股东会、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。

四、 企业社会责任

1. 依法缴纳残疾人就业保障金
2. 尊重员工权益，推进民主管理，努力为员工创造良好的工作氛围和发展环境
3. 保持自身的可持续发展，为股东创造最大价值，为维护国家金融稳定和安全做出努力

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	四.二.(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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
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

1. 关于避免同业竞争问题的承诺及其履行情况

公司整体变更为股份有限公司时，公司全体股东、董事、监事、高级管理人员签署了《避免同业竞争的承诺函》。

履行情况：报告期内，公司全体股东、董事、监事、高级管理人员如实履行承诺。

2. 关于规范关联交易的承诺及其履行情况

公司整体变更为股份有限公司时，公司实际控制人、持股 5%以上的股东和公司的董事、监事及高级管理人员均已出具《规范关联交易的承诺函》，承诺今后将尽可能减少与各关联方之间的关联交易。对于无法避免的关联交易，将依法签订协议，并按照《公司法》《公司章程》《关联交易管理制度》《防止控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金管理制度》及其他相关法律法规的规定，履行相应的决策程序。

履行情况：报告期内，公司实际控制人、持股 5%以上的股东和公司的董事、监事及高级管理人员如实履行承诺。

3. 关于避免占用公司资源（资金）的承诺及其履行情况

公司整体变更为股份有限公司时，实际控制人王翔签署了《避免占用公司资源（资金）的承诺函》，承诺将严格遵守《公司法》《公司章程》《关联交易管理制度》及《防止控股股东、实际控制人及其关

关联方占用公司资金管理制度》等相关规定，避免直接或间接占用公司资源（资金）。

履行情况：报告期内，实际控制人王翔如实履行承诺。

（二） 利润分配与公积金转增股本的情况

单位：元或股

1、 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2018 年 6 月 14 日	1.60	-	-

2、 报告期内的利润分配预案

适用 不适用

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

2018 年 5 月 31 日，公司 2017 年年度股东大会审议通过了 2017 年度利润分配方案，以公司现有股本 49,001,067 股为基数，每 10 股派发现金红利 1.60 元（含税），合计派发现金红利 7,840,170.72 元。权益登记日为 2018 年 6 月 13 日，除权除息日为 2018 年 6 月 14 日。

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	27,655,317	56.44%	-	27,655,317	56.44%	
	其中：控股股东、实际控制人	6,070,750	12.39%	-45,000	6,025,750	12.30%	
	董事、监事、高管	7,115,250	14.52%	-44,000	7,071,250	14.43%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	21,345,750	43.56%	-	21,345,750	43.56%	
	其中：控股股东、实际控制人	18,212,250	37.17%	-	18,212,250	37.17%	
	董事、监事、高管	21,345,750	43.56%	-	21,345,750	43.56%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		49,001,067	-	0	49,001,067	-	
普通股股东人数							39

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	王翔	24,283,000	-45,000	24,238,000	49.46%	18,212,250	6,025,750
2	昆赫咨询	10,964,824	-	10,964,824	22.38%	-	10,964,824
3	王欣	3,699,000	-	3,699,000	7.55%	-	3,699,000
4	大自然	3,699,000	-	3,699,000	7.55%	-	3,699,000
5	张来娣	1,849,000	-	1,849,000	3.77%	1,386,750	462,250
6	邵冰冰	1,849,000	-	1,849,000	3.77%	1,386,750	462,250
7	横琴乐泓	971,000	-	971,000	1.98%	-	971,000
8	俞申莉	480,000	-	480,000	0.98%	360,000	120,000
9	赛领并购	344,118	-	344,118	0.70%	-	344,118
10	衡赢真盛	330,066	-	330,066	0.67%	-	330,066
合计		48,469,008	-45,000	48,424,008	98.81%	21,345,750	27,078,258

前十名股东间相互关系说明：

截至报告期末，股东王翔个人独资的上海骥志商务咨询有限公司持有昆赫咨询 43.45% 的份额，且作为昆赫咨询的普通合伙人。俞申莉持有昆赫咨询 4.57% 的份额，除此之外，现有股东之间不存在关联关系。

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

公司控股股东与实际控制人一致。

截至报告期末，王翔直接持有公司 49.46%的股份，持股数量为 2,423.80 万股；且王翔通过昆赫咨询间接控制公司 22.38%的股权，为公司控股股东、实际控制人。

王翔，男，1975 年出生，中国籍，无境外居留权，硕士研究生学历。1997 年 6 月至 2001 年 6 月，就职于东方通信股份有限公司；2002 年 11 月至 2004 年 12 月，就职于泰信基金管理有限公司；2005 年 2 月至 2007 年 2 月，就职于汇添富基金管理有限公司；2007 年 3 月至 2011 年 3 月，就职于上投摩根基金管理有限公司；2011 年 4 月至 2015 年 7 月，就职于基玉有限任执行董事兼总经理；2015 年 7 月至今，任公司董事长兼总经理。

至本报告出具之日，公司控股股东和实际控制人未发生变化。

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
王翔	董事长、总经理	男	1975年8月9日	硕士	2018.5.31-2021.5.30	是
俞申莉	董事、副总经理	女	1979年8月14日	本科	2018.5.31-2021.5.30	是
袁媛	董事	女	1986年10月15日	硕士	2018.5.31-2021.5.30	否
邵冰冰	董事	女	1968年10月8日	本科	2018.5.31-2021.5.30	否
劳逸华	董事	男	1981年4月17日	本科	2018.5.31-2021.5.30	是
厉又玮	监事会主席	男	1986年6月13日	硕士	2018.5.31-2021.5.30	否
张来娣	监事	女	1958年1月2日	大专	2018.5.31-2021.5.30	否
郭海燕	监事	女	1990年8月10日	本科	2018.5.31-2021.5.30	是
张鸣	副总经理、董事会秘书	女	1980年6月28日	硕士	2018.5.31-2021.5.30	是
卞佳懿	财务总监	女	1978年12月26日	大专	2018.5.31-2021.5.30	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：

截至报告期末，股东王翔个人独资的上海骥志商务咨询有限公司持有昆赫咨询 43.45% 的份额，且作为昆赫咨询的普通合伙人。俞申莉持有昆赫咨询 4.57% 的份额，除此之外，现有董事、监事、高级管理人员相互间关系与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
王翔	董事长、总经理	24,283,000	-45,000	24,238,000	49.46%	-
俞申莉	董事、副总经理	480,000	-	480,000	0.98%	-
袁媛	董事	-	-	-	-	-
邵冰冰	董事	1,849,000	-	1,849,000	3.77%	-
劳逸华	董事	-	-	-	-	-
厉又玮	监事会主席	-	-	-	-	-

张来娣	监事	1,849,000	-	1,849,000	3.77%	-
郭海燕	监事	-	-	-	-	-
张鸣	副总经理、董 事会秘书	-	-	-	-	-
卞佳懿	财务总监	-	1,000	1,000	0.00%	-
合计	-	28,461,000	-44,000	28,417,000	57.98%	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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
张鸣	副总经理	新任	副总经理、董事会秘书	工作原因
张来娣	董事	换届	监事	换届原因
袁媛	监事	换届	董事	换届原因
孙琪	董事会秘书	离任	无	工作原因

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

张鸣，女，1980年出生，中国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。2006年8月至2010年8月，就职于埃森哲（中国）有限公司；2010年8月至2010年12月，就职于大新华物流控股（集团）有限公司；2011年1月至2013年1月，就职于科勒（中国）有限公司；2013年1月至2015年6月，就职于上海基玉投资管理有限公司；2015年7月至2017年4月，任公司董事会秘书；2017年4月至今，任公司副总经理；2018年6月至今，任公司副总经理兼董事会秘书。

张来娣，女，1958年出生，中国籍，无境外永久居留权，专科学历。1974年7月至1988年6月，就职于上海红星绒绣厂任技术科长；1988年7月至1991年10月，就职于上海佳丽绒绣厂任副厂长；1991年10月至今，就职于上海佳丽绒绣厂有限公司任董事长及总经理；2015年7月至2018年5月，任公司董事；2018年5月至今，任公司监事。

袁媛，女，1986年出生，新西兰籍，硕士研究生学历。2010年1月至2011年10月，就职于澳新银行；2011年11月至2012年5月，自由职业；2012年6月至2012年9月，就职于博斯公司；2012年10月至2014年12月，就职于花旗银行（中国）有限公司；2015年1月至2017年9月，自由职业；2017年10月至今就职于任君和资本；2015年7月至2018年5月，任公司监事；2018年5月至今，任公司董事。

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
平台业务部	35	40
产品发展部	16	11
机构业务部	24	22
产品研究部	4	5
其他	22	18
员工总计	101	96
按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	40	33
本科	50	51
专科	8	9
专科以下	2	2
员工总计	101	96

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. 员工薪酬政策

公司向员工支付的薪酬包括薪金及奖金；公司为员工缴纳养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金。公司在保障与激励员工的基础上，还为员工提供年度体检等形式多样的公司福利。

2. 培训计划

公司十分重视员工的培训和发展工作，制定了系列培训计划与人才培育项目，全面加强员工培训工作，包括新员工入职培训、新员工企业文化理念培训、新员工试用期间岗位技能培训、在职员工专业与管理技能培训等，提升员工和部门的工作效率，支撑公司业务的可持续发展。

3. 离退休职工

报告期内，公司无离退休职工，不需承担相应费用。

(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：

无

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（未经审计）

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	二、（五）、1	53,328,423.22	234,609,966.88
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	二、（五）、2	161,878,035.82	122,979,832.72
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	二、（五）、3	2,790,916.83	2,383,465.52
预付款项	二、（五）、4	1,472,636.53	362,317.67
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	二、（五）、5	8,929,115.87	2,490,513.68
买入返售金融资产		-	-
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	二、（五）、6	46,118,753.91	119,773,577.79
流动资产合计		274,517,882.18	482,599,674.26
非流动资产：			
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	二、（五）、7	3,103,008.00	3,545,222.72
在建工程	二、（五）、8	1,338,208.12	426,753.74
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	二、（五）、9	3,620,607.45	4,510,851.61
开发支出		-	-

商誉		-	-
长期待摊费用	二、(五)、10	1,177,250.23	1,721,439.23
递延所得税资产	二、(五)、11	1,237,080.88	957,645.33
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		10,476,154.68	11,161,912.63
资产总计		284,994,036.86	493,761,586.89
流动负债：			
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	二、(五)、12	2,465,976.06	914,529.91
预收款项	二、(五)、13	4,821,590.43	3,621,894.51
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	二、(五)、14	14,214,945.39	19,806,402.91
应交税费	二、(五)、15	224,715.58	4,092,549.90
其他应付款	二、(五)、16	159,184.06	2,402,848.64
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款	二、(五)、17	46,618,853.47	232,695,601.94
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		-	-
流动负债合计		68,505,264.99	263,533,827.81
非流动负债：			
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	二、(五)、11	20,654.49	735,869.14
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		20,654.49	735,869.14
负债合计		68,525,919.48	264,269,696.95

所有者权益（或股东权益）：			
股本	二、（五）、18	49,001,067.00	49,001,067.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	二、（五）、19	62,558,919.88	62,558,919.88
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	二、（五）、20	5,328,916.28	5,328,916.28
一般风险准备		-	-
未分配利润	二、（五）、21	99,579,214.22	112,602,986.78
归属于母公司所有者权益合计		216,468,117.38	229,491,889.94
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		216,468,117.38	229,491,889.94
负债和所有者权益总计		284,994,036.86	493,761,586.89

法定代表人：王翔

主管会计工作负责人：卞佳懿

会计机构负责人：卞佳懿

（二） 母公司资产负债表（未经审计）

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		2,864,427.49	4,000,698.57
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		116,499,818.04	67,036,356.16
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	二、（十三）、1	713,342.92	1,548,025.00
预付款项		2,655.30	33,333.33
其他应收款	二、（十三）、2	11,710,886.40	10,213,253.90
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		14,233,616.34	45,033,511.74
流动资产合计		146,024,746.49	127,865,178.70
非流动资产：			
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	二、(十三)、3	30,000,000.00	20,000,000.00
投资性房地产		-	-
固定资产		1,277,886.69	1,499,805.08
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		-	14,678.00
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		1,079,894.34	946,652.69
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		32,357,781.03	22,461,135.77
资产总计		178,382,527.52	150,326,314.47
流动负债：			
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		-	-
预收款项		30,491.68	30,491.68
应付职工薪酬		1,579,549.40	2,858,356.82
应交税费		5,717.70	877,886.81
其他应付款		50,058,907.02	13,615,797.67
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		51,674,665.80	17,382,532.98
非流动负债：			
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		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		51,674,665.80	17,382,532.98
所有者权益：			
股本		49,001,067.00	49,001,067.00

其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		62,558,919.88	62,558,919.88
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		5,328,916.28	5,328,916.28
一般风险准备		-	-
未分配利润		9,818,958.56	16,054,878.33
所有者权益合计		126,707,861.72	132,943,781.49
负债和所有者权益合计		178,382,527.52	150,326,314.47

法定代表人：王翔

主管会计工作负责人：卞佳懿

会计机构负责人：卞佳懿

(三) 合并利润表（未经审计）

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		14,731,069.88	80,533,758.63
其中：营业收入	二、（五）、22	14,731,069.88	80,533,758.63
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		29,228,076.46	64,274,837.29
其中：营业成本	二、（五）、22	2,622,425.29	3,954,341.17
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	二、（五）、23	22,557.37	247,942.45
销售费用	二、（五）、24	8,046,079.04	37,657,852.90
管理费用	二、（五）、25	13,875,165.45	17,603,346.38
研发费用	二、（五）、26	10,073,586.27	4,994,463.31
财务费用	二、（五）、27	-5,433,181.77	-24,793.17
资产减值损失	二、（五）、28	21,444.81	-158,315.75
加：其他收益	二、（五）、29	1,156,172.49	-
投资收益（损失以“-”号填列）	二、（五）、30	2,385,752.61	1,565,387.80
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）	二、（五）、31	-1,085,911.37	-602,129.14
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-12,040,992.85	17,222,180.00
加：营业外收入	二、（五）、32	286,000.00	5,200,835.90
减：营业外支出	二、（五）、33	82,267.56	305,039.09
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-11,837,260.41	22,117,976.81
减：所得税费用	二、（五）、34	-6,653,658.57	3,096,551.82
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-5,183,601.84	19,021,424.99
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		-5,183,601.84	19,021,424.99
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		-5,183,601.84	19,021,424.99
六、其他综合收益的税后净额		-	-
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		-	-
七、综合收益总额		-5,183,601.84	19,021,424.99
归属于母公司所有者的综合收益总额		-5,183,601.84	19,021,424.99
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
八、每股收益：		-	-
（一）基本每股收益		-0.11	0.40
（二）稀释每股收益		-0.11	0.40

法定代表人：王翔

主管会计工作负责人：卞佳懿

会计机构负责人：卞佳懿

(四) 母公司利润表（未经审计）

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	二、(十三)、4	2,798,008.46	8,742,945.61
减：营业成本		-	-
税金及附加		13,539.52	77,638.68
销售费用		5,172.41	2,326,011.00
管理费用		3,226,774.79	2,617,631.06
研发费用		912,833.14	1,267,837.61
财务费用		752.64	-5,301.76
其中：利息费用		-	-
利息收入		10,844.35	16,041.11
资产减值损失		-43,930.64	-122,743.70
加：其他收益		149,172.49	-
投资收益（损失以“-”号填列）	二、(十三)、5	2,107,773.28	530,520.84
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）		-136,172.42	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		803,639.95	3,112,393.56
加：营业外收入		-	1,148,628.00
减：营业外支出		57,605.33	139.09
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		746,034.62	4,260,882.47
减：所得税费用		-858,216.33	908,950.60
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,604,250.95	3,351,931.87
（一）持续经营净利润		1,604,250.95	3,351,931.87

(二) 终止经营净利润		-	-
五、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		-	-
六、综合收益总额		1,604,250.95	3,351,931.87
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益		0.03	0.07
(二) 稀释每股收益		0.03	0.07

法定代表人：王翔

主管会计工作负责人：卞佳懿

会计机构负责人：卞佳懿

(五) 合并现金流量表（未经审计）

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		16,334,277.88	105,319,504.23
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		286,000.00	-
收到其他与经营活动有关的现金	二、(五)、35	33,423,502.31	10,749,912.61
经营活动现金流入小计		50,043,780.19	116,069,416.84
购买商品、接受劳务支付的现金		5,407.53	254,052
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		27,810,120.31	34,239,941.11
支付的各项税费		587,182.25	13,449,206.05
支付其他与经营活动有关的现金	二、(五)、35	234,444,341.84	18,628,433.27
经营活动现金流出小计		262,847,051.93	66,571,632.43
经营活动产生的现金流量净额		-212,803,271.74	49,497,784.41
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		275,110,367.5	392,568,898.46
取得投资收益收到的现金		2,385,752.61	11,178,257.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		277,496,120.11	403,747,155.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		263,222.31	1,143,800.00
投资支付的现金		237,870,999.00	495,121,500.00
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		238,134,221.31	496,265,300.00
投资活动产生的现金流量净额		39,361,898.80	-92,518,144.32
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	58,849,962.90
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		-	-
筹资活动现金流入小计		-	58,849,962.90

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		7,840,170.72	16,905,368.11
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		-	-
筹资活动现金流出小计		7,840,170.72	16,905,368.11
筹资活动产生的现金流量净额		-7,840,170.72	41,944,594.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-181,281,543.66	-1,075,765.12
加：期初现金及现金等价物余额		234,609,966.88	32,678,838.57
六、期末现金及现金等价物余额		53,328,423.22	31,603,073.45

法定代表人：王翔

主管会计工作负责人：卞佳懿

会计机构负责人：卞佳懿

(六) 母公司现金流量表（未经审计）

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		3,844,501.75	12,734,236.50
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		80,203,727.77	104,816,308.07
经营活动现金流入小计		84,048,229.52	117,550,544.57
购买商品、接受劳务支付的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		3,745,971.43	4,942,106.63
支付的各项税费		487,986.00	3,134,805.25
支付其他与经营活动有关的现金		58,544,751.18	2,731,631.26
经营活动现金流出小计		62,778,708.61	10,808,543.14
经营活动产生的现金流量净额		21,269,520.91	106,742,001.43
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		181,882,604.45	239,568,898.46
取得投资收益收到的现金		12,107,773.28	10,143,390.26
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			
投资活动现金流入小计		193,990,377.73	249,712,288.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		-	-
投资支付的现金		198,555,999.00	381,064,500.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		10,000,000.00	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		208,555,999.00	381,064,500.00
投资活动产生的现金流量净额		-14,565,621.27	-131,352,211.28
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	58,849,962.90
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		-	-
筹资活动现金流入小计		-	58,849,962.90
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		7,840,170.72	16,905,368.11
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		7,840,170.72	16,905,368.11
筹资活动产生的现金流量净额		-7,840,170.72	41,944,594.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-1,136,271.08	17,334,384.94
加：期初现金及现金等价物余额		4,000,698.57	492,035.35
六、期末现金及现金等价物余额		2,864,427.49	17,826,420.29

法定代表人：王翔

主管会计工作负责人：卞佳懿

会计机构负责人：卞佳懿

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 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

二、 报表项目注释

(一) 公司基本情况

1. 公司概况

上海基玉金融信息服务股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于2015年6月，由上海基玉投资管理有限公司原股东共同发起设立的股份有限公司。公司注册资本49,001,067.00元，统一社会信用代码：91310000569555609E。2015年12月9日在全国中小企业股份转让系统挂牌。所属行业为J69其他金融业类。

截至2018年6月30日止，本公司累计发行股本总数49,001,067股，注册资本为49,001,067.00元。

注册地：上海市杨浦区国定支路28号3027号，总部地址：上海昆明路518号北美广场A1202。

公司主要经营范围：投资管理，实业投资，创业投资，投资咨询，商务咨询（以上咨询不得从事经纪）；会务会展服务；广告设计、制作、代理、发布；计算机信息技术领域内的技术服务；计算机软件领域内技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让，金融数据处理，金融软件开发。【依法须批准的项目，经相关部门批准后方

可开展经营活动】。本公司的实际控制人为王翔。

2. 合并财务报表范围

截至 2018 年 6 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
上海基煜基金销售有限公司
上海秉玉软件技术服务有限公司
上海昆骁信息科技有限公司

(二) 财务报表的编制基础

1. 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。

2. 持续经营

公司不存在可能导致对公司自报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

(三) 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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“8. 金融工具”、“9. 应收款项坏账准备”、“16. 职工薪酬”、“18. 收入”、“19. 政府补助”。

1. 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。

2. 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3. 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5. 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。

6. 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。

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。

② 处置子公司或业务

a) 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。

b) 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。

7. 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。

8. 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：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，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

① 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）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值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损益。

② 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（提示：如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③ 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。

④ 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，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。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

⑤ 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。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

① 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

② 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

9. 应收款项坏账准备

(1) 单项金额重大并单独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：

单笔应收款项金额大于 500 万元。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。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：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

组合一：账龄组合	账龄分析法
组合二：关联方内部往来，个人借支款及押金	单独进行减值测试

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	50.00	50.00
3—4 年	80.00	80.00
4 年以上	100.00	100.00

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由：有客观证据表明预计未来现金流量现值低于账面价值。

坏账准备的计提方法：根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。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。

10. 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。

11. 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带来经济利益，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	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
运输设备	年限平均法	5.00	10.00	18.00
办公设备	年限平均法	3.00~8.00	10.00	11.25~30.00

12. 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

13. 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。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且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无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，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无形资产的成本，不确认损益。

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	18个月	公司根据具体使用情况

每年度终了，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。

(3) 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。

14. 长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、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。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

15. 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包括装修费。

(1) 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

(2) 摊销年限

3年。

16. 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

① 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。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

② 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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，本公

公司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。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的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转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(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。

17. 收入

(1) 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。

(2) 具体原则

公司的收入主要是向各类金融产品的供应方提供咨询服务，并通过全资子公司基煜基金提供金融产品的代理销售服务。

相应收入在同时满足以下两个条件时确认：

- ① 相关的服务已经提供；
- ② 根据合同约定，收取的金额可以可靠计量。

18. 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：取得的政府补助用于构建固定资产、无形资产等长期资产的确认为与资产相关的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助外，用于补偿本公司以后期间或已发生的相关费用或损失的政府补助确认为与收益相关的政府补助。

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：除有确凿证据证明属于与资产相关的政府补助外，本公司将其划分为与收益相关的政府补助。

(2) 确认时点

在实际收到或者获得了收取政府补助的权利并基本确定能收到时，予以确认。

(3) 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。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）或冲减相关成本费用或损失；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）或冲减相关成本费用或损失。

19. 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，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。

20. 重要会计政策和会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

本报告期，公司主要会计政策未发生变更。

(2) 重要会计估计变更

本报告期，公司主要会计估计未发生变更。

(四) 税项

1. 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	25%

(五) 合并财务报表项目注释

1. 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	8,508.47	8,508.47
银行存款	53,319,914.75	234,601,458.41
其他货币资金		
合计	53,328,423.22	234,609,966.88
其中：存放在境外的款项总额		

(1) 货币资金期末比期初减少 181,281,543.66，减少比例 77.27%，减少原因为期末代理买卖证券款余额比期初减少。

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	期末余额	年初余额
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	161,878,035.82	122,979,832.72
合计	161,878,035.82	122,979,832.72

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期末比期初增加 38,898,203.10，增加比例 31.63%，增加原因为公司购买的部分理财产品到期，转为投资以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

3. 应收票据及应收账款

(1) 应收账款

① 应收账款分类披露

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 (%)	
单项金额重大并单独计 提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计 提坏账准备的应收账款	2,937,807.19	100.00	146,890.36	5.00	2,790,916.83	2,508,911.07	100.00	125,445.55	5.00	2,383,465.52
其中：组合一	2,937,807.19	100.00	146,890.36	5.00	2,790,916.83	2,508,911.07	100.00	125,445.55	5.00	2,383,465.52
组合二										
单项金额不重大但单独 计提坏账准备的应收账 款										
合计	2,937,807.19	100.00	146,890.36		2,790,916.83	2,508,911.07	100.00	125,445.55		2,383,465.52

组合一中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	2,937,807.19	146,890.36	5.00

② 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 21,444.81 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

③ 本期无实际核销的应收账款情况

④ 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

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
第一名	509,562.32	17.34	25,478.12
第二名	461,525.17	15.71	23,076.26
第三名	400,000.00	13.62	20,000.00
第四名	300,277.74	10.22	15,013.89
第五名	176,647.06	6.01	8,832.35
合计	1,848,012.29	62.90	92,400.62

⑤ 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款

⑥ 本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

4. 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	1,472,636.53	100.00	362,317.67	100.00

① 预付账款期末比期初增加 1,110,318.86，增加比例 306.45%，原因为部分付款费用发票未到。

5. 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										
按信用风险特征组合计提 坏账准备的其他应收款	8,929,115.87	100.00			8,929,115.87	2,490,513.68	100.00			2,490,513.68
其中：组合一										
组合二	8,929,115.87	100.00			8,929,115.87	2,490,513.68	100.00			2,490,513.68
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的其他应收款										
合计	8,929,115.87	100.00			8,929,115.87	2,490,513.68	100.00			2,490,513.68

组合二中，采用个别认定法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
押金保证金及个人借款	8,929,115.87		

(2) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 本期无实际核销的其他应收款情况

(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
押金保证金	2,404,598.80	2,222,282.80
个人借支	6,469,097.26	268,230.88
其他	55,419.81	
合计	8,929,115.87	2,490,513.68

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
第一名	个人借支	5,000,000.00	1 年以内	56.00	
第二名	押金保证金	1,793,607.75	1-2 年	20.09	
第三名	押金保证金	239,847.00	1-2 年	2.69	
第四名	押金保证金	70,000.00	2-3 年	0.78	
第五名	押金保证金	73,578.00	2-3 年	0.82	
合计		7,177,032.75		80.38	

① 暂借个人款，用以交易平台系统建设中测试各类交易及服务。

(6) 本期无涉及政府补助的应收款项

(7) 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

(9) 其他应收款期末比期初增加 6,438,602.19, 增加比例 258.53%, 原因为增加测试用借款。

6. 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
理财产品	44,000,000.00	119,600,000.00
待抵扣增值税进项税		64,842.09
预缴增值税等流转税	319,254.86	108,735.70
预缴所得税	1,799,499.05	
合计	46,118,753.91	119,773,577.79

(1) 其他流动资产期末较期初减少 73,654,823.88, 减少比例 61.50%, 原因为部分理财产品到期赎回。

7. 固定资产

固定资产情况

项目	运输设备	办公设备	合计
1. 账面原值			
(1) 年初余额	2,982,847.48	2,029,130.56	5,011,978.04
(2) 本期增加金额	23,341.37		23,341.37
—购置	23,341.37		23,341.37
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额	3,006,188.85	2,029,130.56	5,035,319.41
2. 累计折旧			
(1) 年初余额	976,372.04	490,383.28	1,466,755.32
(2) 本期增加金额	82,385.90	383,170.19	465,556.09
—计提	82,385.90	383,170.19	465,556.09
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额	1,058,757.94	873,553.47	1,932,311.41
3. 减值准备			
(1) 年初余额			
(2) 本期增加金额			
(3) 本期减少金额			

项目	运输设备	办公设备	合计
(4) 期末余额			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	1,947,430.91	1,155,577.09	3,103,008.00
(2) 年初账面价值	2,006,475.44	1,538,747.28	3,545,222.72

8. 在建工程

(1) 在建工程情况

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
交易平台	1,338,208.12		1,338,208.12	426,753.74		426,753.74

(2) 重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
交易平台		426,753.74	911,454.38			1,338,208.12						自有资金
合计		426,753.74	911,454.38			1,338,208.12						

(3) 在建工程期末比期初增加 911,454.38，增加比例 213.58%，原因是加大研发投入。

9. 无形资产

无形资产情况

项目	电脑软件	合计
1. 账面原值		
(1) 年初余额	5,484,406.22	5,484,406.22
(2) 本期增加金额		
(3) 本期减少金额	363,010.44	363,010.44
—其他	363,010.44	363,010.44
(4) 期末余额	5,121,395.78	5,121,395.78
2. 累计摊销		
(1) 年初余额	973,554.61	973,554.61
(2) 本期增加金额	527,233.72	527,233.72
—计提	527,233.72	527,233.72
(3) 本期减少金额		
(4) 期末余额	1,500,788.33	1,500,788.33
3. 减值准备		
(1) 年初余额		
(2) 本期增加金额		
(3) 本期减少金额		
(4) 期末余额		
4. 账面价值		
(1) 期末账面价值	3,620,607.45	3,620,607.45
(2) 年初账面价值	4,510,851.61	4,510,851.61

10. 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
装修费	1,721,439.23		544,189.00		1,177,250.23

(1) 长期待摊费用期末比期初减少-544,189.00, 减少比例为 31.61%, 因为为正常摊销。

11. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
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	544,539.05	136,134.76	1,972,648.77	295,897.32
资产减值准备	146,890.36	36,722.59	125,445.55	23,213.89
工资及福利	4,256,894.13	1,064,223.53	4,256,894.13	638,534.12
合计	4,948,323.54	1,237,080.88	6,354,988.45	957,645.33

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		年初余额	
	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	82,617.95	20,654.49	2,943,476.56	735,869.14

12. 应付票据及应付账款

应付账款列示：

项目	期末余额	年初余额
工程及设备款	2,465,976.06	914,529.91

(1) 应付账款期末比期初增加 1,551,446.15，增加比例 169.64%，原因为加大平台建设投入应付未付款项。

13. 预收款项

预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
预收服务费	4,821,590.43	3,621,894.51

(1) 预收款项期末比期初增加 1,199,695.92，增加比例 33.12%，原因为预收待

确认收入款项增加。

14. 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	19,806,402.91	20,500,474.68	26,091,932.20	14,214,945.39
离职后福利-设定提存计划		1,669,831.56	1,669,831.56	
合计	19,806,402.91	22,170,306.24	27,761,763.76	14,214,945.39

(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	19,790,821.81	17,237,353.08	23,010,476.61	14,017,698.28
(2) 职工福利费		945,539.89	945,539.89	
(3) 社会保险费	0.01	871,622.80	871,622.80	0.01
其中：医疗保险费		775,394.50	775,394.50	
工伤保险费		16,010.94	16,010.94	
生育保险费	0.01	80,217.36	80,217.36	0.01
(4) 住房公积金		671,061.00	671,061.00	
(5) 工会经费和职工教育经费		135,785.44	135,785.44	
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
(8) 其他短期薪酬	15,581.09	639,112.47	457,446.46	197,247.10
合计	19,806,402.91	20,500,474.68	26,091,932.20	14,214,945.39

(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		1,627,795.02	1,627,795.02	
失业保险费		42,036.54	42,036.54	
合计		1,669,831.56	1,669,831.56	

15. 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	187,225.98	
消费税		
企业所得税		4,024,276.14
个人所得税		3,809.43
城市维护建设税		15,735.26
房产税		
土地增值税		
教育费附加		11,239.47
资源税		
土地使用税		
矿产资源补偿费		
印花税	37,489.60	37,489.60
合计	224,715.58	4,092,549.90

(1) 应交税金期末比期初减少 3,867,834.32, 减少比例为 94.51%, 因为上半年亏损, 应交企业所得税减少。

16. 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
服务费		1,116,515.35
个人报销款	63,828.66	1,251,969.74
其他	95,355.40	34,363.55
合计	159,184.06	2,402,848.64

(1) 其他应付款期末比期初减少 2,243,664.58, 减少比例为 93.38%, 因为各类发票只能入账本期费用但期末未能及时支付的款项减少。

17. 代理买卖证券款

项目	期末余额	年初余额
第三方基金销售业务	46,618,853.47	232,695,601.94

- (1) 代理买卖证券款期末比期初减少 186,076,748.47，减少比例为 79.97%，原因为期末代理买卖证券款余额比期初减少。

18. 股本

项目	年初余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	49,001,067.00						49,001,067.00

19. 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）	62,558,919.88			62,558,919.88

20. 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	5,328,916.28			5,328,916.28

21. 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	112,602,986.78	102,071,009.31
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	112,602,986.78	102,071,009.31
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-5,183,601.84	19,021,424.99
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	7,840,170.72	16,905,368.11
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	99,579,214.22	101,187,066.19

22. 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	14,731,069.88	2,622,425.29	80,533,758.63	3,954,341.17

(1) 营业收入本期较上期减少 65,802,688.75，减少比例 81.71%，原因为受金融监管政策变化、流动性收紧影响，收入减少。

(2) 营业成本本期较上期减少 1,331,915.88，减少比例 33.68%，原因为收入减少与收入相关成本同时减少。

23. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	11,531.97	68,376.08
教育费附加	9,525.40	155,194.46
河道管理费		16,271.91
印花税	1,500.00	8,100.00
合计	22,557.37	247,942.45

(1) 税金及附加本期较上期减少 225,385.08，减少比例 90.90%，原因为收入减少与收入相关税金同时减少。

24. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
合计：	8,046,079.04	37,657,852.90
其中主要项目：		
工资奖金	5,348,559.64	35,796,705.87
差旅费	983,279.43	1,092,901.39

(1) 销售费用本期较上期减少 29,611,773.86，减少比例 78.63%，原因为收入减少，与收入相关的销售费用同时减少。

25. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
合计：	13,875,165.45	17,603,346.38
其中主要项目：		
工资及奖金	6,393,460.90	7,595,452.35

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	370,931.19	1,051,060.14
租赁费	3,088,042.76	3,968,876.76

26. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
合计：	10,073,586.27	4,994,463.31
其中主要项目：		
人工费	4,345,501.35	3,883,131.85

(1) 研发费用本期较上期增加 5,079,122.96，增加比例 101.70%，原因为公司持续加大对研发团队及技术等各项资源投入。

27. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用		
减：利息收入	5,455,395.92	40,641.70
汇兑损益		
其他	22,214.15	15,848.53
合计	-5,433,181.77	-24,793.17

(1) 财务费用本期较上期减少 5,408,388.60，减少比例 21,814.03%，原因为利息收入增加。

28. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	21,444.81	-158,315.75

(1) 资产减值损失本期较上期增加 179,760.56，原因为本期应收账款小幅增加，计提坏账准备相应小幅增加。

29. 其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
与收益相关的政府补助	1,156,172.49		与收益相关

- (1) 其他收益增加 1,156,172.49，原因为财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入。

30. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
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	1,363,082.55	
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	1,022,670.06	1,565,387.80
合计	2,385,752.61	1,565,387.80

- (1) 投资收益本期较上期增加 820,364.81，增加比例 52.41%，原因为公司增加资金使用效率积极进行流动资金管理。

31. 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-1,085,911.37	-602,129.14

- (1) 公允价值变动损益本期较上期减少 483,782.23，减少比例 80.35%，原因为公司部分投资出现暂时亏损。

32. 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	286,000.00	5,200,835.23	286,000.00
其他		0.67	
合计	286,000.00	5,200,835.90	286,000.00

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
增值税返还	286,000.00		与收益相关

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
财政扶持资金		4,100,835.23	与收益相关
股改上市扶持款		1,000,000.00	与收益相关
上海“三类金才”补贴款		100,000.00	与收益相关
合计	286,000.00	5,200,835.23	

(1) 营业外收入本期较上期减少 4,914,835.90, 减少比例 94.50%, 原因为财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》, 修订后与本公司日常活动相关的政府补助, 计入其他收益, 不再计入营业外收入。

33. 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
罚款滞纳金支出	20.44		20.44
对外捐赠		302,500.00	
其他	82,247.12	2,539.09	82,247.12
合计	82,267.56	305,039.09	82,267.56

(1) 营业外支出本期较上期减少 222,771.53, 减少比例 73.03%, 原因为本期尚未发生对外捐赠。

34. 所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-5,659,008.37	3,427,024.44
递延所得税费用	-994,650.20	-330,472.62
合计	-6,653,658.57	3,096,551.82

(2) 资产减值损失本期较上期增加 179,760.56, 原因为本期应收账款小幅增加, 计提坏账准备相应小幅增加。

(3) 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	-9,239,660.41
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	-2,309,915.10

项目	本期发生额
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	-5,659,008.37
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	1,315,264.90
所得税费用	-6,653,658.57

35. 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
1、收回往来款、代垫款	29,443,871.54	5,508,435.68
2、利息收入	2,823,458.28	40,641.70
3、收到补贴收入	1,156,172.49	5,200,835.23
合计	33,423,502.31	10,749,912.61

① 收到的其他与经营活动有关的现金本期增加 22,673,589.70，增加比例 210.92%，原因主要为测试用借款收回。

(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
1、企业间往来	26,840,660.26	2,109,310.10
2、代理购买金融资产支付款项	198,650,966.46	
3、费用类支出	8,870,447.56	16,198,235.55
4、营业外支出	82,267.56	305,039.09
5、其他		15,848.53
合计	234,444,341.84	18,628,433.27

① 支付的其他与经营活动有关的现金本期增加 215,815,908.57，增加比例 1,158.53%，原因主要为期末代理买卖证券款余额比期初减少。

36. 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	-5,183,601.84	19,021,424.99
加：资产减值准备	21,444.81	-158,315.75
固定资产折旧	465,556.09	440,723.60
无形资产摊销	527,233.72	126,164.55
长期待摊费用摊销	544,189.00	569,916.00
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）	1,085,911.37	602,129.14
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,385,752.61	-1,565,387.80
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		-123,227.72
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-207,244.90
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-59,161,838.67	-275,072,516.22
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-148,716,413.61	305,864,118.52
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-212,803,271.74	49,497,784.41
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	53,328,423.22	31,603,073.45
减：现金的期初余额	234,609,966.88	32,678,838.57
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	-181,281,543.66	-1,075,765.12

(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	53,328,423.22	234,609,966.88
其中：库存现金	8,508.47	8,508.47
可随时用于支付的银行存款	53,319,914.75	234,601,458.41
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	53,328,423.22	234,609,966.88
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(六) 在其他主体中的权益

在子公司中的权益

企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海基煜基金销售有限公司	上海	上海	商务服务业	100.00		设立
上海秉玉软件技术服务有限公司	上海	上海	技术服务业	100.00		设立
上海昆骐信息科技有限公司	上海	上海	技术服务业	100.00		设立

(七) 公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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。

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。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

1. 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
◆以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	205,878,035.82			205,878,035.82
1.交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	205,878,035.82			205,878,035.82
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 其他	205,878,035.82			205,878,035.82
◆可供出售金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 其他				
持续以公允价值计量的资产总额	205,878,035.82			205,878,035.82
◆交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
◆指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
如：持有待售负债				
非持续以公允价值计量的负债总额				

(八) 关联方及关联交易

1. 本公司的母公司情况

本公司最终控制方是：自然人王翔，对公司的持股比例为 49.46%。

2. 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“（六）在其他主体中的权益：在子公司中的权益”。

3. 本公司无合营和联营企业情况

4. 本公司无其他关联方情况

5. 本公司无关联交易情况

(九) 政府补助

与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期发生额	上期发生额	
增值税返还	286,000.00	286,000.00		当期损益
崇明财政返还	1,007,000.00	1,007,000.00		当期损益
政府返还	149,172.49	149,172.49		当期损益

(十) 承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

本报告期，公司无需要披露的重要承诺事项。

2. 或有事项

本报告期，公司无需要披露的重要或有事项。

(十一) 资产负债表日后事项

1. 重要的非调整事项

截止 2018 年 8 月 13 日，本公司无需要披露的重大资产负债表日后非调整事项。

(十二) 其他重要事项

本报告期，公司无需要披露的其他事项。

(十三) 母公司财务报表主要项目注释

1. 应收票据及应收账款

(1) 应收账款

① 应收账款分类披露

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 (%)	
单项金额重大并单独计 提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计 提坏账准备的应收账款	750,887.28	100.00	37,544.36	5.00	713,342.92	1,629,500.00	100.00	81,475.00	5.00	1,548,025.00
其中：组合一	750,887.28	100.00	37,544.36	5.00	713,342.92	1,629,500.00	100.00	81,475.00	5.00	1,548,025.00
组合二										
单项金额不重大但单独 计提坏账准备的应收账 款										
合计	750,887.28	100.00	37,544.36		713,342.92	1,629,500.00	100.00	81,475.00		1,548,025.00

组合一中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	750,887.28	37,544.36	5.00

② 本期计提、收回或转回应收账款情况

本期计提坏账准备金额-43,930.64元；本期收回或转回坏账准备金额0元。

③ 本期无实际核销的应收账款情况

④ 按欠款方归集的期末余额前五名的应收款情况

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
第一名	509,562.32	67.86	25,478.12
第二名	92,627.84	12.34	4,631.39
第三名	90,000.00	11.99	4,500.00
第四名	58,697.12	7.82	2,934.86
合计	750,887.28	100.0	37,544.37

⑤ 本期无因金融资产转移而终止确认的应收款项情况

⑥ 本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

⑦ 应收票据及应收账款期末较期初减少 834,682.08，减少比例 53.92%，原因为及时收回应收账款。

2. 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收股利		10,000,000.00
其他应收款	11,710,886.40	213,253.90
合计	11,710,886.40	10,213,253.90

(1) 应收股利

应收股利明细

项目（或被投资单位）	期末余额	年初余额
上海基煜基金销售有限公司		10,000,000.00

(2) 其他应收款

① 其他应收款分类披露：

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										

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 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	11,710,886.40	100.00			11,710,886.40	10,213,253.90	100.00			10,213,253.90
其中：组合一										
组合二	11,710,886.40	100.00			11,710,886.40	10,213,253.90	100.00			10,213,253.90
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	11,710,886.40	100.00			11,710,886.40	10,213,253.90	100.00			10,213,253.90

组合二中，采用个别认定法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
关联方内部往来、个人借支款及押金	11,710,886.40		

② 本期计提、收回或转回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

③ 本期无实际核销的其他应收款情况

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
应收股利		10,000,000.00
关联方内部往来	11,501,000.00	
个人借支款	59,828.40	63,195.90
押金保证金	150,058.00	150,058.00
合计	11,710,886.40	10,213,253.90

⑤ 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	关联方内部往来	11,501,000.00	1 年以内	98.21	
第二名	押金保证金	73,578.00	2-3 年	0.63	
第三名	押金保证金	70,000.00	2-3 年	0.60	
第四名	个人借支款	39,828.40	1-2 年	0.34	
第五名	个人借支款	20,000.00	1 年以内	0.17	
合计		11,704,406.40		99.95	

⑥ 本期无涉及政府补助的应收款项

⑦ 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

⑧ 本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

3. 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	30,000,000.00		30,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00

(1) 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
上海基煜基金销售有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
上海秉玉软件技术服务有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
合计	20,000,000.00	10,000,000.00		30,000,000.00		

① 长期股权投资期末较期初增加 10,000,000.00，增加比例 50.00%，原因为新设全资子公司上海秉玉软件技术服务有限公司。

4. 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	2,798,008.46		8,742,945.61	

(1) 营业收入较上期减少 5,944,937.15，减少比例 68.00%，原因为受金融监管政策变化、流动性收紧影响，收入减少。

5. 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		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
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	1,290,313.24	
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	817,460.04	530,520.84
合计	2,107,773.28	530,520.84

- (1) 投资收益较上期增加 1,577,252.44，增加比例为 297.30%，原因为公司增加资金使用效率积极进行流动资金管理。

(十四) 补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
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）	1,156,172.49	
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	2,385,752.61	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-1,085,911.37	
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		

项目	金额	说明
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	203,732.44	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额		
少数股东权益影响额		
合计	2,659,746.17	

2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益 率（%）	每股收益（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	-2.30	-0.11	-0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.48	-0.16	-0.16

上海基玉金融信息服务股份有限公司
（加盖公章）
二〇一八年八月十五日