

小区
无忧

社忧网络

NEEQ : 834834

社忧（上海）网络技术股份有限公司

(Sheyou (Shanghai) network technology Co.,Ltd.)



半年度报告

2018

目 录

| | |
|-------------------------------|----|
| 声明与提示..... | 4 |
| 第一节 公司概况 | 5 |
| 第二节 会计数据和财务指标摘要 | 7 |
| 第三节 管理层讨论与分析 | 9 |
| 第四节 重要事项 | 12 |
| 第五节 股本变动及股东情况 | 13 |
| 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 | 15 |
| 第七节 财务报告 | 18 |
| 第八节 财务报表附注 | 29 |

释义

| 释义项目 | | 释义 |
|------------------|---|----------------------|
| 公司、本公司、社忧网络、小区无忧 | 指 | 社忧(上海)网络技术股份有限公司 |
| 畅拿健康 | 指 | 畅拿健康咨询(上海)有限公司 |
| 上海易象 | 指 | 上海易象广告传播有限公司 |
| 上海栋安 | 指 | 上海栋安门控设备有限公司 |
| 上海银湾、银湾网 | 指 | 上海银湾网络股份有限公司 |
| 董事会 | 指 | 社忧(上海)网络技术股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 社忧(上海)网络技术股份有限公司监事会 |
| 三会 | 指 | 股东大会、董事会、监事会 |
| 报告期 | 指 | 2018年1月1日-2018年6月30日 |
| 《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》 |
| 公司章程 | 指 | 社忧(上海)网络技术股份有限公司公司章程 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、万元 |

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。

公司负责人夏昕、主管会计工作负责人陈伟及会计机构负责人（会计主管人员）陈伟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 | 公司董事会秘书办公室 |
| 备查文件 | （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 （二）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。 （三）审议通过《2018年半年度报告》的第二届董事会第二次会议和第二届监事会第二次会议的决议正本及公告原稿。 |

第一节 公司概况

一、 基本信息

| | |
|---------|---|
| 公司中文全称 | 社忧（上海）网络技术股份有限公司 |
| 英文名称及缩写 | Sheyou (Shanghai) network technology Co.,Ltd. |
| 证券简称 | 社忧网络 |
| 证券代码 | 834834 |
| 法定代表人 | 夏昕 |
| 办公地址 | 上海市浦东新区双桥路 1255 号 3-12 单元 |

二、 联系方式

| | |
|---------------|---|
| 董事会秘书或信息披露负责人 | 陈伟 |
| 是否通过董秘资格考试 | 是 |
| 电话 | 021-58813696 |
| 传真 | - |
| 电子邮箱 | wei.chenw@xqwy.cn |
| 公司网址 | http://www.xiaoquwuyou.com/ |
| 联系地址及邮政编码 | 上海市浦东新区双桥路 1255 号 3-12 单元 200000 |
| 公司指定信息披露平台的网址 | www.neeq.com.cn |
| 公司半年度报告备置地 | 公司董事会秘书办公室 |

三、 企业信息

| | |
|-----------------|---|
| 股票公开转让场所 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 成立时间 | 2012 年 7 月 31 日 |
| 挂牌时间 | 2015 年 12 月 14 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-I64 互联网和相关服务-I649 其他互联网服务-I6490 其他互联网服务 |
| 主要产品与服务项目 | 商户信息、App 刊登及促销推送服务 |
| 普通股股票转让方式 | 集体竞价转让 |
| 普通股总股本（股） | 21,050,000 |
| 优先股总股本（股） | 0 |
| 做市商数量 | 0 |
| 控股股东 | 上海银湾 |
| 实际控制人及其一致行动人 | 胡祝帮 |

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 | 913100000512328054 | 否 |
| 注册地址 | 上海市浦东新区双桥路 1255 号 3-12 单元 | 否 |
| 注册资本（元） | 21,050,000 | 否 |

五、 中介机构

| | |
|----------------|---------------------------------------|
| 主办券商 | 安信证券 |
| 主办券商办公地址 | 深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 35 层、28 层 A02 单元 |
| 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 | 436,981.10 | 523,683.22 | -16.56% |
| 毛利率 | -22.13% | -77.54% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | -1,195,487.92 | -1,465,989.79 | 18.45% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | -1,097,500.48 | -1,465,989.79 | 25.14% |
| 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） | -45.68% | -33.94% | - |
| 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） | -41.93% | -33.94% | - |
| 基本每股收益 | -0.06 | -0.07 | 14.29% |

二、 偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 本期期初 | 增减比例 |
|-----------------|--------------|--------------|---------|
| 资产总计 | 2,824,690.38 | 4,071,011.10 | -30.61% |
| 负债总计 | 805,277.08 | 856,109.88 | -5.94% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 2,019,413.30 | 3,214,901.22 | -37.19% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 0.10 | 0.15 | -33.33% |
| 资产负债率（母公司） | 25.37% | 19.45% | - |
| 资产负债率（合并） | 28.51% | 21.03% | - |
| 流动比率 | 3.40 | 4.51 | - |
| 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 | -403,447.90 | -1,350,664.52 | 70.13% |
| 应收账款周转率 | 1.30 | 31.29 | - |
| 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 | -30.61% | -25.36% | - |
| 营业收入增长率 | -16.56% | 489.95% | - |
| 净利润增长率 | -18.45% | -75.37% | - |

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 | 21,050,000 | 21,050,000 | - |
| 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

公司立足于互联网行业的本地生活服务细分领域，定位打造社区生活服务信息入口和交易平台。公司以“小区无忧 App”和“小区无忧”微信服务号作为线上服务产品，以小区生活场景为锚点，聚合社区家庭生活高低频服务商和众多中小商家及个人服务业者，成为用户一站式解决入口。同时“小区无忧 App”通过跨行业资源的整合，让用户有更深度的体验，打通不同行业用户之间的关联，实现单个用户订单多元化。在线下，公司依靠强大的地推团队，以社区路演为载体，与线上平台形成精确的社区媒体影响合力，通过客户与用户匹配完成精确媒体投放和传播。目前公司客户包括上海栋安、上海银奉、轻松到家、云家政、平安保险、携车网、爱鲜蜂、雀巢、十分到家、土巴兔、多彩换新、家电哥、管家帮、啄木鸟、Hi 维修、E 管通、万能小哥。

公司着力于以小区为中心 1-1.5 公里半径生活圈的商户及家庭提供资源链接。公司与意向商家商讨合作，根据企业的自身特点以及目标客户，确定合作的方式，并签订合作协议。公司根据商家合作的方式不同，采用入驻“小区无忧 App”或者“小区路演”的方式将商户的信息传递给用户。公司将线上用户引流到线上平台，同时利用“小区路演”将线下用户引流到线上，实现线上线下互动。公司将采用不同的营销手段促成用户的交易并支付。在不断的信息交互之后，公司后台将利用大数据平台对交易、用户习惯、用户喜好等数据进行深度挖掘，完成二次营销。

公司所提供生活服务平台以及社区路演打通了社区用户和商家之间的关联。通过线上线下企业推广、产品销售，从而获得营销服务收入、商品销售分成收入等。公司通过此商业模式，最终实现公司的价值。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

2018 年上半年公司围绕着董事会战略决策，严格控制成本、强化内部管理、完善和拓展市场渠道，报告期内实现营业收入 43.70 万元，较去年同期减少 16.56%，营业成本 53.37 万元，较去年同期减少 42.60%，净利润为-119.55 万元，较去年同期增加 18.45%。经营活动产生的现金流量净额-40.34 万元，较去年同期增加 70.13%(两期均为负数)。

报告期内公司重点关注成本控制，效果显著，但是业务收入略有降低，今后公司必将注重成本的同时，考虑业务开展，稳住现有客户的同时，努力开发新的客户资源，根据往年经验，销售收入集中在下半年实现，因此预计下半年业绩会比上半年稍好一些。供应商相对稳定，采购成本预期不会大幅度增加。目前公司的现金流足以支撑公司未来两年的经营，暂无影响公司持续经营能力的不利因素。

宏观方面，社区服务 O2O 市场价值依然存在，模式依然具备平台价值，除了阿里、美团这些已经具备一定市场规模的电商平台，他们主要集中在商业区，最后可能成为 O2O 平台切入点的将来自社区服务，周边生活服务、社区广告营销、物业增值服务等，这些是我们可以努力的方向。2018 年第三、四季度，公司将积极和控股股东上海银湾展开深度合作，促进公司积极发展。

三、 风险与价值

1. 持续亏损风险

公司属于典型的互联网企业，前期需要较大的营销推广、用户积累，后期需要持续产品研发、营销管理、运营推广等。由于目前采取低价或者免费的策略来获取客户资源并完善业务布局，因此报告期内尚未盈利，2018 年上半年净利润为 -119.55 万元，亏损金额较去年有了大幅减少。公司在未来将继续根据

市场动态,增加收入变现的渠道,严格控制成本费用,但是短期内公司仍然可能存在亏损及无法分配利润的风险。

针对上述风险,公司将通过拓展业务,严格控制成本和费用规模来提高公司的盈利能力。

2. 数据采集和使用的风险

公司定位社区生活服务信息入口和交易平台,需要大量社区本身以及社区周边的信息。根据公司未来的规划,公司将利用包括用户的年龄、收入水平、家庭结构、服务的时间、时段、偏好、性格等数据来精确营销,因而会采用多种技术获取公司日常经营所需的信息。随着个人保护隐私意识增强,如未来政府出台相关文件规范互联网企业采集信息的行为,则公司对大数据采集和应用的能力将受到影响。

针对上述风险,公司将制定业务规范以防止数据采集和使用的风险。若未来政府出台相应的文件,公司将依照相关规定进行经营。

3. 市场竞争加剧的风险

随着互联网的不断拓展,本地生活服务 O2O 竞争日益激烈,目前腾讯、阿里巴巴、百度、京东等互联网巨头以及小区无忧、云家政等新兴厂家纷纷尝试以不同模式进入本地生活服务 O2O。本公司的主要竞争对手(腾讯、阿里巴巴、百度等)拥有强大的技术产品实力、丰富的互联网运营经验、雄厚的资金实力,他们将在市场份额、客户资源等领域与公司开展竞争。此外,新兴互联网公司也将加入本地生活服务 O2O 行业,进一步加剧行业竞争程度。虽然公司将不断拓展业务,提高客户服务质量,但如果本地生活服务 O2O 行业竞争进一步加剧,将对公司拓展业务、抢夺市场产生一定的影响。

针对上述风险,公司将不断提高自身品牌影响力以减少市场竞争加剧对公司业务的影响。

4. 实际控制人不当控制风险

报告期末,上海银湾持有公司股份 12,756,000 股,占公司总股本的 60.60%,成为公司第一大股东、控股股东,上海银湾实际控制人胡祝帮先生成为公司实际控制人,对公司经营决策可施予重大影响。若实际控制人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,可能会给公司经营和其他股东权益带来风险。

针对上述风险,公司将严格遵守三会制度,强化公司内部监督,坚持管理层的会议决策制度,避免控制人决策不当导致的管理风险。同时严格接受监管机构、推荐主办券商及社会舆论等各种形式的外部监督,不断完善公司治理机制和内部控制机制。

5. 公司治理风险

公司于 2015 年 7 月 14 日由指弋(上海)网络技术有限公司整体变更设立。股份公司成立,建立了健全的法人治理结构,完善了与企业发展相适应的内部控制体系。随着公司的快速发展,经营规模、业务范围、人员不断调整,对公司治理将会提出更高的要求。因此,公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

针对上述风险,公司将逐步建立健全法人治理结构,制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系。

6. 服务、商品质量问题连带责任风险

公司作为服务信息入口和交易平台,对平台上商家提供的服务或商品有筛选义务和连带责任。社区居民可以直接通过“小区无忧 App”预订或者购买相应服务。若商品或者服务质量产生问题,消费者可能直接通过公司获得先行赔付。虽然先行赔付发生的概率较低,但是不排除因平台上的商家服务、商品质量问题而影响公司经营以及财务的风险。

针对上述风险,公司将严格筛选优质商家进入平台,以商品或者服务质量产生问题而影响公司经营情况。

7. 客户集中风险

公司客户较为集中,2018 年度前五大客户销售收入占全年销售收入的 100%,存在客户依赖风险,若未来现有客户的采购策略发生变化,将可能对公司的生产经营带来不利影响。

针对上述风险,公司将积极开发新客户,同时维护好现有客户,提前规划和安排,避免此类风险的发生。

四、 企业社会责任

公司诚信经营，依法纳税，本着对社会负责、对员工负责、对股东及相关利益者负责的态度持续经营。

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 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

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 | 3,197,166 | 15.19% | | 3,197,166 | 15.19% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | | | | | |
| | 董事、监事、高管 | | | | | |
| | 核心员工 | | | | | |
| 有限售 条件股 份 | 有限售股份总数 | 17,852,834 | 84.81% | | 17,852,834 | 84.81% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 12,756,000 | 60.60% | | 12,756,000 | 60.60% |
| | 董事、监事、高管 | 4,825,500 | 22.92% | | 4,825,500 | 22.92% |
| | 核心员工 | | | | | |
| 总股本 | | 21,050,000 | - | 0 | 21,050,000 | - |
| 普通股股东人数 | | | | | | 7 |

(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 | 上海银湾生活网络股份有限公司 | 12,756,000 | 0 | 12,756,000 | 60.60% | 12,756,000 | 0 |
| 2 | 陈荣 | 2,088,000 | 0 | 2,088,000 | 9.92% | 2,088,000 | 0 |
| 3 | 夏昕 | 1,913,000 | 0 | 1,913,000 | 9.09% | 1,434,750 | 478,250 |
| 4 | 谷仁文 | 1,737,000 | 0 | 1,737,000 | 8.25% | 1,302,750 | 434,250 |
| 5 | 高榕资本(深圳)投资中心(有限合伙) | 1,112,000 | 0 | 1,112,000 | 5.28% | 0 | 1,112,000 |
| 合计 | | 19,606,000 | 0 | 19,606,000 | 93.14% | 17,581,500 | 2,024,500 |

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

夏昕及谷仁文为一致行动人；陈荣是高榕资本（深圳）投资中心（有限合伙）的有限合伙人；除此以外，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

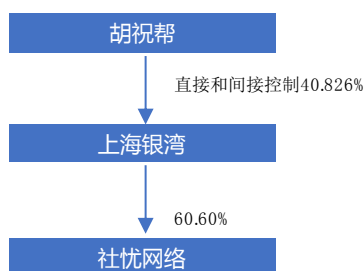
(一) 控股股东情况

上海银湾生活网络股份有限公司成立日期于 2012 年 9 月 21 日，公司法定代表人为杨兆兵，统一社会信用代码：913101140545917315，注册资本 8740 万人民币元。其住所为上海市嘉定区银翔路 655 号 213 室，经营范围：从事互联网技术领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务, 网络工程, 计算机系统集成, 计算机服务(除互联网上网服务营业场所), 其他居民服务, 旅游咨询(不得从事旅行社业务), 企业管理咨询, 商务咨询, 电子商务(不得从事增值电信业务、金融业务), 计算机、软件及辅助设备(除计算机信息系统安全专用产品)、日用百货、电子产品、家居用品、家用电器、工艺品的销售【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】。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

截至 2018 年 6 月 31 日，上海银湾股东胡祝帮直接持有上海银湾 32.13%股份，通过上海青穗、上海宝问、上海德在和上海吉在 4 家有限合伙企业间接持有上海银湾 8.696%股份，合计持有上海银湾 40.826%股份，通过行使股东表决权单独控制上海银湾股东大会或对股东大会决议产生决定性影响。上海银湾持有本公司股份 12,756,000 股，占本公司总股本的 60.60%，是公司第一大股东、控股股东，上海银湾实际控制人胡祝帮先生成为本公司实际控制人，控制关系图如下图所示：



胡祝帮，1964 年 1 月出生，男，中国国籍，无境外永久居留权，1990 年兰州大学硕士学位毕业，高级城市规划师，中国物业服务价格指数专家委员会委员，2010 年至 2013 年在上海交通大学 EMBA、上海复旦大学 EMBA 进修，1993 年参加银湾花园建设，获国家建设部、国家科技部颁发“优秀贡献奖”，2015 年获中国房地产品牌贡献人物。1990 年 7 月至 1992 年 7 月，安徽大学人口经济所研究员；1992 年 8 月至 1993 年 10 月，海口市规划设计所，副所长；1993 年 11 月至 1998 年 6 月，北海规划设计所所长；1998 年 7 月至 2005 年 7 月，历任北海银湾科技产业股份有限公司副总经理、常务副总经理、总经理；2005 年 7 月至 2012 年 8 月，上海银湾物业管理有限公司执行董事；2012 年 9 月至 2015 年 11 月，任银湾有限董事长兼总经理；2015 年 12 月至 2016 年 12 月任银湾网董事长兼总经理，2017 年 1 月起任银湾网总经理。

报告期内，公司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 |
|------------------|--------------|----|------------|-----|---------------------------|-----------|
| 夏昕 | 董事长兼总经理 | 男 | 1974.08.14 | 本科 | 2018年6月29日 ~2020年6月28日 | 是 |
| 谷仁文 | 董事 | 男 | 1980.06.03 | 大专 | 2018年6月29日 ~2020年6月28日 | 否 |
| 陈荣 | 董事 | 男 | 1958.10.27 | 研究生 | 2018年6月29日 ~2020年6月28日 | 否 |
| 杨兆兵 | 董事 | 男 | 1980.07.25 | 本科 | 2018年6月29日 ~2020年6月28日 | 否 |
| 左懋杰 | 董事 | 男 | 1979.10.07 | 本科 | 2018年6月29日 ~2020年6月28日 | 是 |
| 王康 | 监事会主席 | 女 | 1990.02.28 | 大专 | 2018年6月29日 ~2020年6月28日 | 是 |
| 李亚平 | 监事 | 男 | 1986.07.11 | 本科 | 2018年6月29日 ~2020年6月28日 | 否 |
| 刘丽莎 | 监事 | 女 | 1988.12.01 | 本科 | 2018年6月29日 ~2020年6月28日 | 是 |
| 陈伟 | 财务负责人 兼董秘 | 男 | 1984.01.10 | 本科 | 2018年6月29日 ~2020年6月28日 | 是 |
| 董事会人数: | | | | | | 5 |
| 监事会人数: | | | | | | 3 |
| 高级管理人员人数: | | | | | | 2 |

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人关系:

夏昕及谷仁文为一致行动人，除上述情况外，公司其他董事、监事及高级管理人员与控股股东、实际控制人不存在关联关系。

(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 |
|-----|-------------|-----------|------|-----------|-----------|------------|
| 夏昕 | 董事长 兼总经理 | 1,913,000 | 0 | 1,913,000 | 9.09% | 0 |
| 谷仁文 | 董事 | 1,737,000 | 0 | 1,737,000 | 8.25% | 0 |
| 陈荣 | 董事 | 2,088,000 | 0 | 2,088,000 | 9.92% | 0 |
| 合计 | - | 5,738,000 | 0 | 5,738,000 | 27.26% | 0 |

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

| 姓名 | 期初职务 | 变动类型 | 期末职务 | 变动原因 |
|-----|-------|------|-------|------|
| 陈明峰 | 董事 | 换届 | 无 | 换届 |
| 杨兆兵 | 无 | 换届 | 董事 | 换届 |
| 孔丹 | 监事会主席 | 换届 | 无 | 换届 |
| 王康 | 无 | 换届 | 监事会主席 | 换届 |

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

| |
|--|
| <p>杨兆兵，性别：男，出生日期：1980年7月25日，2013年3月开始，任上海银湾生活网络股份有限公司信息部经理-技术总监-执行董事，主要负责公司软硬件系统平台建设及社区智能化改造以及公司日程经营。2018年6月开始，任社忧网络董事职务。</p> <p>王康，性别：女，出生日期：1990年2月28日，2013年10月开始，任社忧网络运营经理，主要负责负责后台数据运营，前端招商广告接洽等业务。2015年带领团队参加公司广告销售业务，获得团队业绩和个人业绩第一，并荣获“老A”、“兵王”等称号。2018年6月开始，任社忧网络监事会主席职务。</p> |
|--|

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

| 按工作性质分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 行政管理 | 2 | 0 |
| 技术人员 | 1 | 1 |
| 营运人员 | 6 | 5 |
| 市场人员 | 1 | 0 |
| 财务人员 | 3 | 2 |
| 员工总计 | 13 | 8 |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士 | 0 | 0 |
| 硕士 | 0 | 0 |
| 本科 | 8 | 5 |
| 专科 | 3 | 3 |
| 专科以下 | 2 | 0 |
| 员工总计 | 13 | 8 |

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、 人才引进

报告期内，公司各类人才的要来源有以下两种途径：

(1)自主培养。以公司培训中心为依托，通过技能培训、师带徒培训、技能竞赛和岗位轮换等方法培养公司发展所需要的技术型人才。

(2)社会招聘、外部人才机构推荐。根据公司战略发展需要，适时引进行业内优秀中高级经营管理人才提升了经营团队的整体素质与管理水平。

2、薪酬政策

报告期内，公司根据劳动法和当地最低工资标准的相关规定，结合企业经营业绩及外部环境、行业水平、物价水平等市场因素，公司完善了薪酬制度及绩效管理制度。公司推行目标责任制管理模式，年初组织各部门依据年度预算制定相应的绩效考核办法，根据目标完成情况实行绩效考核。考核结果作为兑现当月绩效工资和当年绩效奖金的依据。同时，公司根据国家法律、法规的相关规定依法为员工缴纳五险一金。

3、培训计划公司按照入职培训系统化、岗位培训方案化的要求，多层次、多渠道、多领域、多形式地开展员工培训工作。同时公司还定期组织开展丰富多彩的文化生活，不断提高公司员工的整体素质，进一步加强公司创新能力和凝聚力，以实现公司与员工的共同发展。

4、报告期内，需要公司承担费用的离退休职工 0 人。

(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

单位：元

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|-------|---------------------|---------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 五、（一） | 1,709,121.21 | 2,102,029.11 |
| 结算备付金 | | 0 | 0 |
| 拆出资金 | | 0 | 0 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | 0 | 0 |
| 衍生金融资产 | | 0 | 0 |
| 应收票据及应收账款 | 五、（二） | 285,000.00 | 384,976.10 |
| 预付款项 | 五、（三） | 71,511.82 | 60,920.01 |
| 应收保费 | | 0 | 0 |
| 应收分保账款 | | 0 | 0 |
| 应收分保合同准备金 | | 0 | 0 |
| 其他应收款 | 五、（四） | 351,633.61 | 967,138.16 |
| 买入返售金融资产 | | 0 | 0 |
| 存货 | | 0 | 0 |
| 持有待售资产 | | 0 | 0 |
| 一年内到期的非流动资产 | | 0 | 0 |
| 其他流动资产 | 五、（五） | 321,551.21 | 347,770.11 |
| 流动资产合计 | | 2,738,817.85 | 3,862,833.49 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | 0 | 0 |
| 可供出售金融资产 | 五、（六） | 0 | 0 |
| 持有至到期投资 | | 0 | 0 |
| 长期应收款 | | 0 | 0 |
| 长期股权投资 | | 0 | 0 |
| 投资性房地产 | | 0 | 0 |
| 固定资产 | 五、（七） | 18,032.19 | 110,232.89 |
| 在建工程 | | 0 | 0 |
| 生产性生物资产 | | 0 | 0 |
| 油气资产 | | 0 | 0 |
| 无形资产 | 五、（八） | 0 | 1,965.47 |
| 开发支出 | | 0 | 0 |

| | | | |
|------------------------|--------|--------------|--------------|
| 商誉 | 五、（九） | 50,000.00 | 50,000.00 |
| 长期待摊费用 | 五、（十） | 17,840.34 | 45,979.25 |
| 递延所得税资产 | 五、（十一） | 0 | 0 |
| 其他非流动资产 | | 0 | 0 |
| 非流动资产合计 | | 85,872.53 | 208,177.61 |
| 资产总计 | | 2,824,690.38 | 4,071,011.10 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 0 | 0 |
| 向中央银行借款 | | 0 | 0 |
| 吸收存款及同业存放 | | 0 | 0 |
| 拆入资金 | | 0 | 0 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | 0 | 0 |
| 衍生金融负债 | | 0 | 0 |
| 应付票据及应付账款 | 五、（十二） | 1,273.64 | 1,273.64 |
| 预收款项 | 五、（十三） | 2,184.21 | 3,367.81 |
| 卖出回购金融资产 | | 0 | 0 |
| 应付手续费及佣金 | | 0 | 0 |
| 应付职工薪酬 | 五、（十四） | 425.46 | 0 |
| 应交税费 | 五、（十五） | 1,393.77 | 1,468.43 |
| 其他应付款 | 五、（十六） | 800,000.00 | 850,000.00 |
| 应付分保账款 | | 0 | 0 |
| 保险合同准备金 | | 0 | 0 |
| 代理买卖证券款 | | 0 | 0 |
| 代理承销证券款 | | 0 | 0 |
| 持有待售负债 | | 0 | 0 |
| 一年内到期的非流动负债 | | 0 | 0 |
| 其他流动负债 | | 0 | 0 |
| 流动负债合计 | | 805,277.08 | 856,109.88 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 0 | 0 |
| 应付债券 | | 0 | 0 |
| 其中：优先股 | | 0 | 0 |
| 永续债 | | 0 | 0 |
| 长期应付款 | | 0 | 0 |
| 长期应付职工薪酬 | | 0 | 0 |
| 预计负债 | | 0 | 0 |
| 递延收益 | | 0 | 0 |
| 递延所得税负债 | | 0 | 0 |
| 其他非流动负债 | | 0 | 0 |
| 非流动负债合计 | | 0 | 0 |
| 负债合计 | | 805,277.08 | 856,109.88 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |

| | | | |
|-------------------|--------|---------------------|---------------------|
| 股本 | 五、（十七） | 21,050,000.00 | 21,050,000.00 |
| 其他权益工具 | | 0 | 0 |
| 其中：优先股 | | 0 | 0 |
| 永续债 | | 0 | 0 |
| 资本公积 | 五、（十八） | 36,512,500.00 | 36,512,500.00 |
| 减：库存股 | | 0 | 0 |
| 其他综合收益 | | 0 | 0 |
| 专项储备 | | 0 | 0 |
| 盈余公积 | | 0 | 0 |
| 一般风险准备 | | 0 | 0 |
| 未分配利润 | 五、（十九） | -55,543,086.70 | -54,347,598.78 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 2,019,413.30 | 3,214,901.22 |
| 少数股东权益 | | 0 | 0 |
| 所有者权益合计 | | 2,019,413.30 | 3,214,901.22 |
| 负债和所有者权益总计 | | 2,824,690.38 | 4,071,011.10 |

法定代表人：夏昕

主管会计工作负责人：陈伟

会计机构负责人：陈伟

（二） 母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|--------|---------------------|---------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 1,709,041.07 | 2,058,087.50 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | 0 | 0 |
| 衍生金融资产 | | 0 | 0 |
| 应收票据及应收账款 | 十一、（一） | 285,000.00 | 384,976.10 |
| 预付款项 | | 64,120.01 | 60,920.01 |
| 其他应收款 | 十一、（二） | 703,111.31 | 1,335,615.86 |
| 存货 | | 0 | 0 |
| 持有待售资产 | | 0 | 0 |
| 一年内到期的非流动资产 | | 0 | 0 |
| 其他流动资产 | | 321,551.21 | 347,770.11 |
| 流动资产合计 | | 3,082,823.60 | 4,187,369.58 |
| 非流动资产： | | | |
| 可供出售金融资产 | | 0 | 0 |
| 持有至到期投资 | | 0 | 0 |
| 长期应收款 | | 0 | 0 |
| 长期股权投资 | 十一、（三） | 50,000.00 | 50,000.00 |
| 投资性房地产 | | 0 | 0 |
| 固定资产 | | 18,032.19 | 110,232.89 |
| 在建工程 | | 0 | 0 |

| | | | |
|------------------------|--|---------------|---------------|
| 生产性生物资产 | | 0 | 0 |
| 油气资产 | | 0 | 0 |
| 无形资产 | | 0 | 1,965.47 |
| 开发支出 | | 0 | 0 |
| 商誉 | | 0 | 0 |
| 长期待摊费用 | | 17,840.34 | 45,979.25 |
| 递延所得税资产 | | 0 | 0 |
| 其他非流动资产 | | 0 | 0 |
| 非流动资产合计 | | 85,872.53 | 208,177.61 |
| 资产总计 | | 3,168,696.13 | 4,395,547.19 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 0 | 0 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | 0 | 0 |
| 衍生金融负债 | | 0 | 0 |
| 应付票据及应付账款 | | 0 | 0 |
| 预收款项 | | 2,184.21 | 3,367.81 |
| 应付职工薪酬 | | 425.46 | |
| 应交税费 | | 1,393.77 | 1,468.43 |
| 其他应付款 | | 0 | 0 |
| 持有待售负债 | | 800,000.00 | 850,000.00 |
| 一年内到期的非流动负债 | | 0 | 0 |
| 其他流动负债 | | 0 | 0 |
| 流动负债合计 | | 804,003.44 | 854,836.24 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 0 | 0 |
| 应付债券 | | 0 | 0 |
| 其中：优先股 | | 0 | 0 |
| 永续债 | | 0 | 0 |
| 长期应付款 | | 0 | 0 |
| 长期应付职工薪酬 | | 0 | 0 |
| 预计负债 | | 0 | 0 |
| 递延收益 | | 0 | 0 |
| 递延所得税负债 | | 0 | 0 |
| 其他非流动负债 | | 0 | 0 |
| 非流动负债合计 | | 0 | 0 |
| 负债合计 | | 804,003.44 | 854,836.24 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | | 21,050,000.00 | 21,050,000.00 |
| 其他权益工具 | | 0 | 0 |
| 其中：优先股 | | 0 | 0 |
| 永续债 | | 0 | 0 |
| 资本公积 | | 36,512,500.00 | 36,512,500.00 |

| | | | |
|-------------------|--|---------------------|---------------------|
| 减：库存股 | | 0 | 0 |
| 其他综合收益 | | 0 | 0 |
| 专项储备 | | 0 | 0 |
| 盈余公积 | | 0 | 0 |
| 一般风险准备 | | 0 | 0 |
| 未分配利润 | | -55,197,807.31 | -54,021,789.05 |
| 所有者权益合计 | | 2,364,692.69 | 3,540,710.95 |
| 负债和所有者权益合计 | | 3,168,696.13 | 4,395,547.19 |

法定代表人：夏昕

主管会计工作负责人：陈伟

会计机构负责人：陈伟

(三) 合并利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------|---------|--------------|--------------|
| 一、营业总收入 | 五、(二十) | 436,981.10 | 523,683.22 |
| 其中：营业收入 | | 436,981.10 | 523,683.22 |
| 利息收入 | | 0 | 0 |
| 已赚保费 | | 0 | 0 |
| 手续费及佣金收入 | | 0 | 0 |
| 二、营业总成本 | | 1,534,481.58 | 1,992,598.86 |
| 其中：营业成本 | 五、(二十) | 533,694.34 | 929,722.81 |
| 利息支出 | | 0 | 0 |
| 手续费及佣金支出 | | 0 | 0 |
| 退保金 | | 0 | 0 |
| 赔付支出净额 | | 0 | 0 |
| 提取保险合同准备金净额 | | 0 | 0 |
| 保单红利支出 | | 0 | 0 |
| 分保费用 | | 0 | 0 |
| 税金及附加 | 五、(二十一) | 0 | 266.00 |
| 销售费用 | 五、(二十二) | 1,457.00 | 82,743.19 |
| 管理费用 | 五、(二十三) | 1,080,618.79 | 978,273.41 |
| 研发费用 | | 0 | 0 |
| 财务费用 | 五、(二十四) | -45,115.87 | -168.45 |
| 资产减值损失 | 五、(二十五) | -36,172.68 | 1,761.90 |
| 加：其他收益 | | 0 | 0 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | 0 | 0 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 0 | 0 |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | 0 | 0 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 五、(二十六) | -51,571.33 | 0 |

| | | | |
|------------------------------------|---------|---------------|---------------|
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | 0 | 0 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -1,149,071.81 | -1,468,915.64 |
| 加：营业外收入 | 五、(二十七) | 441.75 | 2,925.85 |
| 减：营业外支出 | 五、(二十八) | 46,857.86 | 0 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -1,195,487.92 | -1,465,989.79 |
| 减：所得税费用 | 五、(二十九) | 0 | 0 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -1,195,487.92 | -1,465,989.79 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润 | | 0 | 0 |
| (一)按经营持续性分类： | - | - | - |
| 1.持续经营净利润 | | -1,195,487.92 | -1,465,989.79 |
| 2.终止经营净利润 | | 0 | 0 |
| (二)按所有权归属分类： | - | - | - |
| 1.少数股东损益 | | 0 | 0 |
| 2.归属于母公司所有者的净利润 | | -1,195,487.92 | -1,465,989.79 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | 0 | 0 |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | 0 | 0 |
| (一)以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | 0 | 0 |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | 0 | 0 |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | 0 | 0 |
| (二)以后将重分类进损益的其他综合收益 | | 0 | 0 |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | 0 | 0 |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | 0 | 0 |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | 0 | 0 |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | 0 | 0 |
| 5.外币财务报表折算差额 | | 0 | 0 |
| 6.其他 | | 0 | 0 |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | 0 | 0 |
| 七、综合收益总额 | | -1,195,487.92 | -1,465,989.79 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | -1,195,487.92 | -1,465,989.79 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | 0 | 0 |
| 八、每股收益： | | | |

| | | | |
|------------|--|-------|-------|
| (一) 基本每股收益 | | -0.06 | -0.07 |
| (二) 稀释每股收益 | | -0.06 | 0 |

法定代表人：夏昕

主管会计工作负责人：陈伟

会计机构负责人：陈伟

(四) 母公司利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------------------------------|--------|---------------|---------------|
| 一、营业收入 | 十一、（四） | 436,981.10 | 435,021.60 |
| 减：营业成本 | 十一、（四） | 517,179.63 | 719,879.41 |
| 税金及附加 | | 0 | 0 |
| 销售费用 | | 1,457.00 | 83,043.19 |
| 管理费用 | | 1,078,657.79 | 958,740.71 |
| 研发费用 | | 0 | 0 |
| 财务费用 | | -46,107.32 | -1,957.38 |
| 其中：利息费用 | | 0 | 0 |
| 利息收入 | | 0 | 0 |
| 资产减值损失 | | -36,172.68 | 1,761.90 |
| 加：其他收益 | | 0 | 0 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | 0 | 0 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 0 | 0 |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | 0 | 0 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | -51,571.33 | 0 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | 0 | 0 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -1,129,604.65 | -1,326,446.23 |
| 加：营业外收入 | | 441.75 | |
| 减：营业外支出 | | 46,855.36 | |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -1,176,018.26 | -1,326,446.23 |
| 减：所得税费用 | | 0 | 0 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -1,176,018.26 | -1,326,446.23 |
| （一）持续经营净利润 | | -1,176,018.26 | -1,326,446.23 |
| （二）终止经营净利润 | | 0 | 0 |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | 0 | 0 |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | 0 | 0 |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | 0 | 0 |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | 0 | 0 |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收 | | 0 | 0 |

| | | | |
|-------------------------------------|--|---------------|---------------|
| 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 | | 0 | 0 |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | 0 | 0 |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | 0 | 0 |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分 | | 0 | 0 |
| 5. 外币财务报表折算差额 | | 0 | 0 |
| 6. 其他 | | 0 | 0 |
| 六、综合收益总额 | | -1,176,018.26 | -1,326,446.23 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | | -0.06 | -0.07 |
| （二）稀释每股收益 | | -0.06 | 0 |

法定代表人：夏昕

主管会计工作负责人：陈伟

会计机构负责人：陈伟

（五）合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------------------------|--------|---------------------|-------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 568,438.00 | 129,496.68 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | 0 | 0 |
| 向中央银行借款净增加额 | | 0 | 0 |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | 0 | 0 |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | 0 | 0 |
| 收到再保险业务现金净额 | | 0 | 0 |
| 保户储金及投资款净增加额 | | 0 | 0 |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | 0 | 0 |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | 0 | 0 |
| 拆入资金净增加额 | | 0 | 0 |
| 回购业务资金净增加额 | | 0 | 0 |
| 收到的税费返还 | | 441.75 | 0 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 五、（三十） | 495,546.45 | 438,841.93 |
| 经营活动现金流入小计 | | 1,064,426.20 | 568,338.61 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 404,667.52 | 586,120.43 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | 0 | 0 |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | 0 | 0 |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | 0 | 0 |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | 0 | 0 |
| 支付保单红利的现金 | | 0 | 0 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 473,249.63 | 634,468.89 |

| | | | |
|---------------------------|--------|---------------------|----------------------|
| 支付的各项税费 | | 7,549.08 | 0 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 五、(三十) | 582,407.87 | 698,413.81 |
| 经营活动现金流出小计 | | 1,467,874.10 | 1,919,003.13 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -403,447.90 | -1,350,664.52 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 0 | 0 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 0 | 0 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 10,540.00 | 0 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | 0 | 0 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 0 | 0 |
| 投资活动现金流入小计 | | 10,540.00 | 0 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 0 | 0 |
| 投资支付的现金 | | 0 | 0 |
| 质押贷款净增加额 | | 0 | 0 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | 0 | 0 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 0 | 0 |
| 投资活动现金流出小计 | | 0 | 0 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 10,540.00 | 0 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 0 | 0 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | 0 | 0 |
| 取得借款收到的现金 | | 0 | 0 |
| 发行债券收到的现金 | | 0 | 0 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 0 | 0 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 0 | 0 |
| 偿还债务支付的现金 | | 0 | 0 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 0 | 0 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | 0 | 0 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 0 | 0 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 0 | 0 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 0 | 0 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 0 | 0 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -392,907.90 | -1,350,664.52 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 2,102,029.11 | 4,603,277.42 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 1,709,121.21 | 3,252,612.90 |

法定代表人：夏昕

主管会计工作负责人：陈伟

会计机构负责人：陈伟

(六) 母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------|----|---------------------|----------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 568,438.00 | 38,144.28 |
| 收到的税费返还 | | 441.75 | 0 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 695,530.20 | 437,717.19 |
| 经营活动现金流入小计 | | 1,264,409.95 | 475,861.47 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 382,440.00 | 353,734.48 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 473,249.63 | 634,468.89 |
| 支付的各项税费 | | 7,549.08 | |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 760,757.67 | 893,139.77 |
| 经营活动现金流出小计 | | 1,623,996.38 | 1,881,343.14 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -359,586.43 | -1,405,481.67 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 0 | 0 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 0 | 0 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 10,540.00 | 0 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | 0 | 0 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 0 | 0 |
| 投资活动现金流入小计 | | 10,540.00 | 0 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 0 | 0 |
| 投资支付的现金 | | 0 | 0 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | 0 | 0 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 0 | 0 |
| 投资活动现金流出小计 | | 0 | 0 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 10,540.00 | 0 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 0 | 0 |
| 取得借款收到的现金 | | 0 | 0 |
| 发行债券收到的现金 | | 0 | 0 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 0 | 0 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 0 | 0 |
| 偿还债务支付的现金 | | 0 | 0 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 0 | 0 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 0 | 0 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 0 | 0 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 0 | 0 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 0 | 0 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -349,046.43 | -1,405,481.67 |

| | | | |
|----------------|--|--------------|--------------|
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 2,058,087.50 | 4,507,550.66 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 1,709,041.07 | 3,102,068.99 |

法定代表人：夏昕

主管会计工作负责人：陈伟

会计机构负责人：陈伟

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

社忧（上海）网络技术股份有限公司

财务报表附注

截至2018年6月30日

（除特别注明外，金额单位为人民币元）

一、企业基本情况

（一）单位全称

社忧（上海）网络技术股份有限公司（以下称“公司”或“本公司”）

（二）历史沿革

本公司前身为指弋(上海)网络技术有限公司，成立于2012年7月31日，在上海市工商行政管理局登记注册。

2012年7月31日，唐皓、夏昕、谷仁文和肖鹏九以货币出资设立指弋(上海)网络技术有限公司，注册资本为人民币10.00万元，上述出资已经上海大诚会计师事务所（特殊普通合伙）出具的编号为沪大诚验资（2012）第1884号《验资报告》验证。各股东出资金额及出资比例分别如下：

| 序号 | 股东姓名 | 出资金额（万元） | 出资方式 | 出资比例（%） |
|----|------|----------|------|---------|
| 1 | 唐皓 | 5.60 | 货币 | 56.00 |
| 2 | 夏昕 | 2.20 | 货币 | 22.00 |
| 3 | 谷仁文 | 2.00 | 货币 | 20.00 |
| 4 | 肖鹏九 | 0.20 | 货币 | 2.00 |
| 合计 | | 10.00 | | 100.00 |

根据2013年5月29日公司股东会决议，本公司增加注册资本1.76万元，由陈荣出资350.00万元，超出注册资本的部分人民币348.24万元计入资本公积。变更后注册资本11.76万元，上述出资已经上海宏创会计师事务所出具的编号为宏创会验（2013）06-0455号《验资报告》验证。本次注册资本变更后，各股东出资金额及出资比例分别如下：

| 序号 | 股东姓名 | 出资金额（万元） | 出资方式 | 出资比例（%） |
|----|------|----------|------|---------|
| 1 | 唐皓 | 5.60 | 货币 | 47.62 |
| 2 | 夏昕 | 2.20 | 货币 | 18.71 |

| 序号 | 股东姓名 | 出资金额(万元) | 出资方式 | 出资比例(%) |
|----|------|----------|------|---------|
| 3 | 谷仁文 | 2.00 | 货币 | 17.00 |
| 4 | 肖鹏九 | 0.20 | 货币 | 1.70 |
| 5 | 陈荣 | 1.76 | 货币 | 14.97 |
| 合计 | | 11.76 | | 100.00 |

根据2014年4月12日股权转让协议,肖鹏九将其持有的1.70%股权转让给唐皓,本次股权转让后,各股东出资金额及出资比例分别如下:

| 序号 | 股东姓名 | 出资金额(万元) | 出资方式 | 出资比例(%) |
|----|------|----------|------|---------|
| 1 | 唐皓 | 5.80 | 货币 | 49.32 |
| 2 | 夏昕 | 2.20 | 货币 | 18.71 |
| 3 | 谷仁文 | 2.00 | 货币 | 17.00 |
| 4 | 陈荣 | 1.76 | 货币 | 14.97 |
| 合计 | | 11.76 | | 100.00 |

根据2014年7月22日公司股东会决议,本公司增加注册资本1.0226万元,其中新股东上海今彩投资管理中心(有限合伙)出资0.7030万元,陈荣出资0.3196万元。陈荣实际以货币出资人民币125万元,超出其认缴实收资本的124.6804万元计入资本公积;上海今彩投资管理中心(有限合伙)实际以货币出资人民币275万元,超出其认缴实收资本的274.2970万元计入资本公积。变更后注册资本12.7826万元。本次注册资本变更后,各股东出资金额及出资比例分别如下:

| 序号 | 股东姓名 | 出资金额(万元) | 出资方式 | 出资比例(%) |
|----|------------------|----------|------|----------|
| 1 | 唐皓 | 5.8000 | 货币 | 45.3619 |
| 2 | 夏昕 | 2.2000 | 货币 | 17.2009 |
| 3 | 谷仁文 | 2.0000 | 货币 | 15.6372 |
| 4 | 陈荣 | 2.0796 | 货币 | 16.3000 |
| 5 | 上海今彩投资管理中心(有限合伙) | 0.7030 | 货币 | 5.5000 |
| 合计 | | 12.7826 | | 100.0000 |

根据2014年9月3日公司股东会决议,本公司增加注册资本4.474万元,其中新股东上海游嘉股权投资基金合伙企业(有限合伙)出资3.1957万元,新

股东高榕资本（深圳）投资中心（有限合伙）出资 0.9587 万元，陈荣出资 0.3196 万元。陈荣实际以货币出资人民币 250.00 万元，超出其认缴实收资本的部分人民币 249.6804 万元计入资本公积；上海游嘉股权投资基金合伙企业（有限合伙）实际以货币出资人民币 2,500.00 万元，超出其认缴实收资本的部分人民币 2496.8043 万元计入资本公积；高榕资本（深圳）投资中心（有限合伙）实际以货币出资 750 万元，超出其认缴实收资本部分的人民币 749.0413 万元计入资本公积。变更后注册资本 17.2566 万元，，上述出资已经上海宏创会计师事务所出具的编号为宏创会验（2014）09-0049 号《实收资本鉴证报告》验证。本次注册资本变更后，各股东出资金额及出资比例分别如下：

| 序号 | 股东姓名 | 出资金额（万元） | 出资方式 | 出资比例（%） |
|-----------|----------------------|----------------|------|---------------|
| 1 | 唐皓 | 5.8000 | 货币 | 33.61 |
| 2 | 夏昕 | 2.2000 | 货币 | 12.75 |
| 3 | 谷仁文 | 2.0000 | 货币 | 11.58 |
| 4 | 陈荣 | 2.3992 | 货币 | 13.91 |
| 5 | 上海今彩投资管理中心（有限合伙） | 0.7030 | 货币 | 4.07 |
| 6 | 上海游嘉股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 3.1957 | 货币 | 18.52 |
| 7 | 高榕资本（深圳）投资中心（有限合伙） | 0.9587 | 货币 | 5.56 |
| 合计 | | 17.2566 | | 100.00 |

根据 2014 年 11 月 3 日公司股东决议，本公司增加注册资本 82.7434 万元，以资本公积金转增注册资本 82.7434 万元。公司于 2015 年 3 月 9 日于主管工商部门办妥上述股权变更手续。变更后注册资本 100.00 万元，本次注册资本变更后，各股东出资金额及出资比例分别如下：

| 序号 | 股东姓名 | 出资金额（万元） | 出资方式 | 出资比例（%） |
|----|----------------------|----------|-----------|---------|
| 1 | 唐皓 | 33.60 | 货币、资本公积转增 | 33.60 |
| 2 | 夏昕 | 12.75 | 货币、资本公积转增 | 12.75 |
| 3 | 谷仁文 | 11.58 | 货币、资本公积转增 | 11.58 |
| 4 | 陈荣 | 13.92 | 货币、资本公积转增 | 13.92 |
| 5 | 上海今彩投资管理中心（有限合伙） | 4.07 | 货币、资本公积转增 | 4.07 |
| 6 | 上海游嘉股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 18.52 | 货币、资本公积转增 | 18.52 |

| 序号 | 股东姓名 | 出资金额（万元） | 出资方式 | 出资比例（%） |
|----|--------------------|----------|-----------|---------|
| 7 | 高榕资本（深圳）投资中心（有限合伙） | 5.56 | 货币、资本公积转增 | 5.56 |
| 合计 | | 100.00 | | 100.00 |

本公司于2015年3月9日换领了由上海市浦东新区市场监督管理局核发的310120002048261号的《营业执照》，注册资本100.00万元，公司类型为有限责任公司（国内合资）。

根据2015年7月14日瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的瑞华验字（2015）第31020007号《验资报告》，公司以截至2015年4月30日经审计的净资产2,678.91125万元折合股本2,000.00万股，每股面值1.00元，共计股本人民币2,000.00万元投入，由原股东按原比例分别持有，净资产大于股本部分678.91125万元计入资本公积。整体变更为股份有限公司。

万隆（上海）资产评估有限公司已对公司截至2015年4月30日的净资产进行评估，并出具万隆评报字[2015]1224号《资产评估报告》，确认的评估值为27,040,047.80元。

本次折股后，各股东出资金额及出资比例分别如下：

| 序号 | 股东姓名 | 出资金额（万元） | 出资方式 | 出资比例（%） |
|----|----------------------|----------|------|---------|
| 1 | 唐皓 | 672.00 | 净资产 | 33.60 |
| 2 | 夏昕 | 255.00 | 净资产 | 12.75 |
| 3 | 谷仁文 | 231.60 | 净资产 | 11.58 |
| 4 | 陈荣 | 278.40 | 净资产 | 13.92 |
| 5 | 上海今彩投资管理中心（有限合伙） | 81.40 | 净资产 | 4.07 |
| 6 | 上海游嘉股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 370.40 | 净资产 | 18.52 |
| 7 | 高榕资本（深圳）投资中心（有限合伙） | 111.20 | 净资产 | 5.56 |
| 合计 | | 2,000.00 | | 100.00 |

2015年7月14日，本公司取得上海市工商行政管理局核发的注册号为310120002048261的《企业法人营业执照》，注册资本为2,000.00万元。

根据本公司2015年7月19日的公司第一届董事会第二次会议之决议，本公司增加注册资本105.00万元，其中新股东上海复励隼华投资合伙企业（有限合伙）出资42.00万元，新股东王建平出资63.00万元。上海复励隼华投资合伙企业（有

有限合伙)实际以货币出资人民币598.50万元,超出其认缴实收资本的部分人民币556.50万元计入资本公积;王建平实际以货币出资人民币897.75万元,超出其认缴实收资本的部分人民币834.75万元计入资本公积。变更后注册资本2,105.00万元,本次注册资本变更后,各股东出资金额及出资比例分别如下:

| 序号 | 股东姓名 | 出资金额(万元) | 出资方式 | 出资比例(%) |
|----|----------------------|----------|------|---------|
| 1 | 唐皓 | 672.00 | 净资产 | 31.92 |
| 2 | 夏昕 | 255.00 | 净资产 | 12.11 |
| 3 | 谷仁文 | 231.60 | 净资产 | 11.00 |
| 4 | 陈荣 | 278.40 | 净资产 | 13.23 |
| 5 | 上海今彩投资管理中心(有限合伙) | 81.40 | 净资产 | 3.87 |
| 6 | 上海游嘉股权投资基金合伙企业(有限合伙) | 370.40 | 净资产 | 17.60 |
| 7 | 高榕资本(深圳)投资中心(有限合伙) | 111.20 | 净资产 | 5.28 |
| 8 | 王建平 | 63.00 | 货币 | 2.99 |
| 9 | 上海复励隼华投资合伙企业(有限合伙) | 42.00 | 货币 | 2.00 |
| 合计 | | 2,105.00 | | 100.00 |

本公司经全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具的股转系统函[2015]8300号文批准,于2015年11月26日起在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。本公司证券代码:834834,证券简称:社忧网络。

2016年4月15日换发营业执照(统一社会信用代码:913100000512328054)。

2016年12月16日,公司股东上海游嘉股权投资基金合伙企业(有限合伙)将其持有本公司的3,704,000股股份(占公司总股本的17.60%)转让给上海银湾生活网络股份有限公司;公司股东陈荣将其持有本公司的696,000股股份(占公司总股本的3.31%)转让给上海银湾生活网络股份有限公司;公司股东夏昕将其持有本公司的637,000股股份(占公司总股本的3.03%)转让给上海银湾生活网络股份有限公司;公司股东谷仁文将其持有本公司的579,000股股份(占公司总股本的2.75%)转让给上海银湾生活网络股份有限公司。本次股权转让后,各股东出资金额及出资比例分别如下:

| 序号 | 股东姓名 | 出资金额(万元) | 出资方式 | 出资比例(%) |
|----|------|----------|------|---------|
| 1 | 唐皓 | 672.00 | 净资产 | 31.92 |

| 序号 | 股东姓名 | 出资金额(万元) | 出资方式 | 出资比例(%) |
|----|--------------------|----------|------|---------|
| 2 | 夏昕 | 191.30 | 净资产 | 9.09 |
| 3 | 谷仁文 | 173.70 | 净资产 | 8.25 |
| 4 | 陈荣 | 208.80 | 净资产 | 9.92 |
| 5 | 上海今彩投资管理中心(有限合伙) | 81.40 | 净资产 | 3.87 |
| 6 | 高榕资本(深圳)投资中心(有限合伙) | 111.20 | 净资产 | 5.28 |
| 7 | 王建平 | 63.00 | 货币 | 2.99 |
| 8 | 上海复励隼华投资合伙企业(有限合伙) | 42.00 | 货币 | 2.00 |
| 9 | 上海银湾生活网络股份有限公司 | 561.60 | 其他 | 26.68 |
| 合计 | | 2,105.00 | | 100.00 |

2016年12月22日, 公司股东上海复励隼华投资合伙企业(有限合伙)将其持有本公司的420,000 股股份(占公司总股本的2%)转让给上海银湾生活网络股份有限公司, 本次股权转让后, 各股东出资金额及出资比例分别如下:

| 序号 | 股东姓名 | 出资金额(万元) | 出资方式 | 出资比例(%) |
|----|--------------------|----------|------|---------|
| 1 | 唐皓 | 672.00 | 净资产 | 31.92 |
| 2 | 夏昕 | 191.30 | 净资产 | 9.09 |
| 3 | 谷仁文 | 173.70 | 净资产 | 8.25 |
| 4 | 陈荣 | 208.80 | 净资产 | 9.92 |
| 5 | 上海今彩投资管理中心(有限合伙) | 81.40 | 净资产 | 3.87 |
| 6 | 高榕资本(深圳)投资中心(有限合伙) | 111.20 | 净资产 | 5.28 |
| 7 | 王建平 | 63.00 | 货币 | 2.99 |
| 8 | 上海银湾生活网络股份有限公司 | 603.60 | 其他 | 28.68 |
| 合计 | | 2,105.00 | | 100.00 |

2017年12月7日, 唐皓通过其他非交易过户方式(司法拍卖), 减持其所持有的公司非流通股合计6,720,000股, 占公司总股本的31.92%。本次股权受让方为上海银湾生活网络股份有限公司, 本次股权转让后, 各股东出资金额及出资比例分别如下:

| 序号 | 股东姓名 | 出资金额(万元) | 出资方式 | 出资比例(%) |
|----|------|----------|------|---------|
| 1 | 夏昕 | 191.30 | 净资产 | 9.09 |
| 2 | 谷仁文 | 173.70 | 净资产 | 8.25 |

| 序号 | 股东姓名 | 出资金额(万元) | 出资方式 | 出资比例(%) |
|----|--------------------|----------|------|---------|
| 3 | 陈荣 | 208.80 | 净资产 | 9.92 |
| 4 | 上海今彩投资管理中心(有限合伙) | 81.40 | 净资产 | 3.87 |
| 5 | 高榕资本(深圳)投资中心(有限合伙) | 111.20 | 净资产 | 5.28 |
| 6 | 王建平 | 63.00 | 货币 | 2.99 |
| 7 | 上海银湾生活网络股份有限公司 | 1,275.60 | 其他 | 60.60 |
| 合计 | | 2,105.00 | | 100.00 |

上海银湾生活网络股份有限公司合计持有公司股份12,756,000股,占公司总股本的60.60%,成为公司第一大股东、控股股东,上海银湾生活网络股份有限公司实际控制人胡祝帮先生成为公司实际控制人。

(三) 企业注册地、总部地址、组织形式、注册资本及法定代表人

1. 注册地和总部地址: 上海浦东新区双桥路1255号3-12单元
2. 组织形式: 股份有限公司(非上市)
3. 注册资本: 人民币2,105.00万元
4. 实收资本: 人民币2,105.00万元
5. 法定代表人: 夏昕

(四) 业务性质和主要经营活动

1. 所处行业为其他互联网服务业。
2. 公司经营范围

网络技术、电子科技、计算机科技、环保科技领域内的技术咨询、技术服务、技术开发、技术转让,各类广告的设计、制作,利用自有媒体发布广告,基础软件服务,应用软服务,承办展览展示活动,会议服务,企业形象策划,经济贸易咨询,商务信息咨询服务。【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】

(五) 本期合并财务报表范围及其变化情况

无。

(六) 财务报告的批准报出者

本财务报告已经公司董事会于2018年8月28日批准报出。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，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有关规定（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》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

（二）持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2018年6月30日的财务状况及2018上半年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

（二）会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

（三）营业周期

正常营业周期是指本公司自为提供服务所支付的相应成本起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。通常情况下，同一控制下的企业合并是

指发生在同一企业集团内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。

合并资产负债表，以被合并方有关资产、负债的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵消；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵消。

2. 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

确定企业合并成本：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值以及企业合并中发生的各项直接相关费用之和。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长

期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，企业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；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认的商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。

企业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，本公司计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

（六）合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

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

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。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、会计期间与公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的，在编制合并财务报表时，按公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。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，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，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，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，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

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) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排是一项由本公司作为一个参与方共同控制的安排。合营安排分为两类：共同经营和合营企业。共同经营是指共同控制一项安排的参与方享有与该安排相关资产的权利，并承担与该安排相关负债的合营安排；合营企业是共同控制一项安排的参与方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

1. 合营安排的认定

只要两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制，一项安排就可以被认定为合营安排，并不要求所有参与方都对该安排享有共同控制。

2. 重新评估

如果法律形式、合同条款等相关事实和情况发生变化，合营安排参与方应当对合营安排进行重新评估：一是评估原合营方是否仍对该安排拥有共同控制权；二是评估合营安排的类型是否发生变化。

3. 共同经营参与方的会计处理

①共同经营中，合营方的会计处理

a. 一般会计处理原则

合营方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：一是确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；二是确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；三是确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；四是按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；五是确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方可能将其自有资产用于共同经营，如果合营方保留了对这些资产的全部所有权或控制权，则这些资产的会计处理与合营方自有资产的会计处理并无差别。

合营方也可能与其他合营方共同购买资产来投入共同经营，并共同承担共同经营的负债，此时，合营方应当按照企业会计准则相关规定确认在这些资产和负债中的利益份额。如按照《企业会计准则第4号—固定资产》来确认在相关固定资产中的利益份额，按照金融工具确认和计量准则来确认在相关金融资产和金融负债中的份额。

共同经营通过单独主体达成时，合营方应确认按照上述原则单独所承担的负债，以及按本企业的份额确认共同承担的负债。但合营方对于因其他股东未按约定向合营安排提供资金，按照我国相关法律或相关合同约定等规定而承担连带责任的，从其规定，在会计处理上应遵循《企业会计准则第13号—或有事项》。

b. 合营方向共同经营投出或者出售不构成业务的资产的会计处理

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在共同经营将相关资产出售给第三方或相关资产消耗之前（即，未实现内部利润仍包括在共同经营持有的资产账面价值中时），应当仅确认归属于共同经营其他参与方的利得或损失。交易表明投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号—资产减值》（以下简称“资产减值损失准则”）等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。

c. 合营方自共同经营购买不构成业务的资产的会计处理

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前（即，未实现内部利润仍包括在合营方持有的资产账面价值中时），不应当确认因该交易产生的损益中该合营方应享有的部分。此时应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

d. 合营方取得构成业务的共同经营的利益份额的会计处理

合营方取得共同经营中的利益份额，且该共同经营构成业务时，应当按照企业合并准则等相关准则进行相应的会计处理，但其他相关准则的规定不能与本准则的规定相冲突。企业应当按照企业合并准则的相关规定判断该共同经营是否构

成业务。该处理原则不仅适用于收购现有的构成业务的共同经营中的利益份额，也适用于与其他参与方一起设立共同经营，且由于有其他参与方注入既存业务，使共同经营设立时即构成业务。

②对共同经营不享有共同控制的参与方的会计处理原则

对共同经营不享有共同控制的参与方（非合营方），如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，比照合营方进行会计处理。即，共同经营的参与方，不论其是否具有共同控制，只要能够享有共同经营相关资产的权利、并承担共同经营相关负债的义务，对在共同经营中的利益份额采用与合营方相同的会计处理。否则，应当按照相关企业会计准则的规定对其利益份额进行会计处理。

4. 关于合营企业参与方的会计处理

合营企业中，参与方应当按照《企业会计准则第 2 号-长期股权投资》的规定核算其对合营企业的投资。

对合营企业不享有共同控制的参与方（非合营方）应当根据其对该合营企业的影响程度进行相关会计处理：对该合营企业具有重大影响的，应当按照长期股权投资准则的规定核算其对合营企业的投资；对该合营企业不具有重大影响的，应当按照金融工具确认和计量准则的规定核算其对合营企业的投资。

（八）现金及现金等价物的确定标准

本公司现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本公司持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（九）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

本公司外币交易按照交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折

算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

2. 外币财务报表的折算

本公司对外币财务报表折算时，遵循下列规定：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

（十）金融工具

1. 金融工具的分类、确认依据和计量方法

（1）金融工具的分类

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同，包括：金融资产、金融负债和权益工具。

本公司金融资产和金融负债划分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、应收款项和可供出售金融资产四类。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

a. 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

确认依据：此类金融资产或金融负债可进一步分为交易性金融资产或金融负债、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。交易性金融资产或金融负债，主要指企业为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具或近期内回购而承担的金融负债；直接指定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，主要是指企业基于风险管理、战略投资需要等所作的指定。

计量方法：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，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。

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

处置时，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。

b. 持有至到期投资

确认依据：指本公司购入的到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等非衍生金融资产。

计量方法：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计量，采用实际利率法（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。

若本公司于到期日前出售或重分类了较大金额的持有至到期投资（较大金额是指相对该类投资出售或重分类前的总金额而言），则本公司将该类投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，且在本会计期间及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资，但下列情况除外：出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响；根据合同约定的定期偿付或提前还款方式收回该投资几乎所有初始本金后，将剩余部分予以出售或重分类；出售或重分类是由于本公司无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项所引起。

c. 可供出售金融资产

确认依据：指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项的金融资产。

计量方法：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。资产负债表日将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

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，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

2. 金融资产转移的确认依据和计量方法

（1）金融资产转移的确认依据

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，终止对该金融资产的确认。

（2）金融资产转移的计量方法

①整体转移满足终止确认条件时的计量：金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

所转移金融资产的账面价值；

因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

②部分转移满足终止确认条件时的计量：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：

终止确认部分的账面价值；

终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

③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，将所收到的对价确认为一项金融负债。

④对于采用继续涉入方式的金融资产转移，本公司按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

（3）金融负债终止确认条件

本公司在金融负债的现实义务全部或部分已经解除时终止确认该金融负债或其一部分。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

①存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价来确定公允价值；

②金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

(5) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法

本公司在资产负债表日对金融资产（不含应收款项）的账面价值进行检查，有客观证据表明发生减值的，计提减值准备。

①持有至到期投资：根据账面价值与预计未来现金流量的现值之间的差额计算确认减值损失，具体比照应收款项减值损失计量方法处理。

②可供出售金融资产：当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，或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的减值损失，不予转回。

(十一) 应收款项

应收款项包括应收票据及应收账款、其他应收款等。

1. 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查,对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的,计提减值准备:①债务人发生严重的财务困难;②债务人违反合同条款(如偿付利息或本金发生违约或逾期等);③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

2. 坏账准备的计提方法

(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 | 本公司应收款项单项金额重大是指单项金额在 200 万元(含 200 万元)以上的应收款项。 |
| 单项金额重大应收款项坏账准备的计提方法 | 按逐个债务单位分析偿还债务的情况,有客观证据表明将无法按原有条件收回所有款项时,按估计收回款项低于账面价值的差额,确认坏账准备。经单独测试后未单独计提坏账准备的应收款项(除应收票据、预付账款外),归类为组合计提坏账准备。 |

单项测试已确认减值损失的应收款项,不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

①信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项,按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力,并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据:

| 项 目 | 确定组合的依据 |
|------------|----------------------|
| 账龄分析组合 | 相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征 |
| 保证金押金备用金组合 | 保证金押金备用金具有类似的信用风险特征 |

②根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时,坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征(债务人根据合同条款偿还欠款的能力)按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法:

| 项 目 | 计提方法 |
|-----|------|
|-----|------|

| | |
|------------|---------|
| 账龄分析组合 | 账龄分析法 |
| 保证金押金备用金组合 | 不计提坏账准备 |

账龄分析组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

| 账 龄 | 应收票据及应收账款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |
|------------|-------------------|---------------|
| 1年以内 (含1年) | 5% | 5% |
| 1至2年 | 10% | 10% |
| 2至3年 | 30% | 30% |
| 3至4年 | 50% | 50% |
| 4至5年 | 50% | 50% |
| 5年以上 | 100% | 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 | 对单项金额虽不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按组合计提的坏账准备不能反映实际情况。 |
| 坏账准备的计提方法 | 本公司单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此在已按账龄分析法计提坏账准备的基础上补提相应的坏账准备。 |

(3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

(十二) 长期股权投资

1. 初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

(1) 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

①同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

②非同一控制下的企业合并中，本公司区别下列情况确定合并成本：

a. 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债的公允价值；

b. 通过多次交换交易分步实现的企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；

c. 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相关管理费用，于发生时计入当期损益；

d. 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

(2)除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

①以支付现金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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

②通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

③通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号--债务重组》确定。

(3)无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

2. 后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

(1) 采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

(2) 采用权益法核算的长期股权投资，其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，不调整长期股权投资的初始投资成本；

长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

(3) 本公司处置长期股权投资，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。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指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。重大影响，是指投资方

对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，同时考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

（十三）固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

2. 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|-----------|------|---------|--------|----------|
| 电子设备及办公设备 | 直线法 | 3-5 | 5 | 19-31.67 |

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

3. 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、10“长期资产减值”。

4. 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

（十四）在建工程

本公司在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产，按工程项目进行明细核算，按实际成本入账，其中包括直接建筑及安装成本，以及符合资本化条件的借款费用。在建工程达到预定可使用状态时，暂估结转为固定资产，停止利息资本化，并开始按确定的固定资产折旧方法计提折旧，待工程竣工决算后，按竣工决算的金额调整原暂估金额，但不调整原已计提的折旧额。

（十五）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

①资产支出已经发生；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

2. 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

（十六）无形资产

本公司将企业拥有或者控制的没有实物形态，并且与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入企业、该资产的成本能够可靠计量的可辨认非货币性资产确认为无形资产。

本公司的无形资产按实际支付的金额或确定的价值入账。

①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，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照规定应予资本化的以外，应当在信用期间内计入当期损益。

②投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

③本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指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。

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

本公司使用寿命有限的无形资产，自该无形资产可供使用时起在使用寿命期内平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。无形资产摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额，已计提减值准备的无形资产，还需扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。

对于使用寿命有限的各项无形资产的摊销年限分别为：

| 类别 | 摊销年限 |
|----|------|
| 软件 | 3年 |

(十七) 商誉

商誉为非同一控制下企业合并成本超过应享有的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

在财务报表中单独列示的商誉至少在每年年终进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值依据相关的资产组或者资产组组合能够从企业合并的协同效应中受益的情况分摊至受益的资产组或资产组组合。

（十八）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十九）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1. 短期薪酬

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

2. 离职后福利

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减

建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（二十）预计负债

1. 预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

（二十一）收入

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。收入在其金额及相关成本能够可靠计量、相关的经济利益很可能流入本公司、并且同时满足以下不同类型收入的其他确认条件时，予以确认。

1. 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

2. 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

3. 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

4. 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定

5. 本公司销售商品、提供劳务收入确认的标准及收入确认时间的具体判断标准

本公司业务收入主要包括商户信息 APP 刊登、小区现场促销服务、商品配送延伸服务，收入具体确认时点如下：

①商户信息 APP 刊登及促销推送服务

刊登服务主要为应商户客户要求及规定时间内在手机应用服务“小区无忧”中上线 APP 店铺，并在 APP 应用中按合同约定提供活动消息推送及首页 BANNER 投放。

上述服务同时满足：A. 收入的金额能够可靠计量；B. 相关的经济利益很可能流入企业；C. 交易中已发生的和将发生的成本能够可靠计量时；D. 已将相关产品所有权转移给购买方时确认销售收入。一般而言，此类劳务周期较短，在劳务提供的当月即可确认收入。

②小区现场促销服务

小区现场促销服务为应客户要求，在高端社区组织进行现场促销。

现场促销服务于公司为客户组织完成社区现场促销，在劳务提供的当月即可确认收入。

（二十二）政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

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；除此之外，作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，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

取得的政策性优惠贷款贴息，如果财政将贴息资金拨付给贷款银行，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和政策性优惠利率计算借款费用。如果财政将贴息资金直接拨付给本公司，贴息冲减借款费用。

（二十三）递延所得税资产和递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

1. 递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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

2. 递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

（二十四）租赁

1. 经营租赁

本公司作为承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人，按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁

本公司作为承租人，在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

本公司作为出租人，在租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

（二十五）持有待售的确认标准和会计处理方法

1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类与计量

本公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，该非流动资产或处置组被划分为持有待售类别。

上述非流动资产不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、金融资产、递延所得税资产及保险合同产生的权利。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

同时满足下列条件的非流动资产或处置组被划分为持有待售类别：根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，账面价值高于公允价值减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊

销；持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。被划分为持有待售的联营企业或合营企业的全部或部分投资，对于划分为持有待售的部分停止权益法核算，保留的部分（未被划分为持有待售类别）则继续采用权益法核算；当本公司因出售丧失对联营企业和合营企业的重大影响时，停止使用权益法。

某项非流动资产或处置组被划分为持有待售类别，但后来不再满足持有待售类别划分条件的，本公司停止将其划分为持有待售类别，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划分为持有待售类别之前的账面价值，按照其假定在没有被划分为持有待售类别的情况下本应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②可收回金额。

2. 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划分为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

3. 列报

本公司在资产负债表中将持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列报于“划分为持有待售的资产”，将持有待售的处置组中的负债列报于“划分为持有待售的负债”。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

拟结束使用而非出售且满足终止经营定义中有关组成部分的条件的处置组，自其停止使用日起作为终止经营列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，原来作为持续经营损益列报

的信息被重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中，原来作为终止经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

（二十六）资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

（2）本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。

（3）市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

（4）有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

（6）本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。

（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试—估计其可收回金额。可收回金额以资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当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为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（二十七）重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

1. 租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

2. 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收票据及应收账款减值是基于评估应收票据及应收账款的可收回性。鉴定应收票据及应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变

的期间影响应收票据及应收账款的账面价值及应收票据及应收账款坏账准备的计提或转回。

3. 非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

4. 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

5. 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未

来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金額。

6. 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金額存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

(二十八) 重要会计政策和会计估计的变更

1. 重要会计政策变更

本公司在报告期内无会计政策变更事项。

2. 重要会计估计变更

本公司在报告期内无会计估计变更事项。

四、税项

(一) 主要税种及税率

| 税种 | 具体税率情况 |
|---------|---|
| 增值税 | 按应税收入的6%计算销项税，并按扣除当年允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。 |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的流转税的7%计缴。 |
| 教育费附加 | 按实际缴纳的流转税的3%计缴。 |
| 地方教育费附加 | 按实际缴纳的流转税的2%计缴。 |
| 河道管理费 | 按实际缴纳的流转税的1%计缴。 |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额的25%计缴。 |

(二) 税收优惠

无。

(三) 其他

无。

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|---------------------|---------------------|
| 库存现金 | | |
| 银行存款 | 1,709,121.21 | 2,102,029.11 |
| 其他货币资金 | | |
| 合计 | 1,709,121.21 | 2,102,029.11 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | | |

(二) 应收票据及应收账款

1. 应收票据及应收账款分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------------------|-------------------|---------------|------------------|-------------|-------------------|-------------------|---------------|------------------|-------------|-------------------|
| | 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票据及应收账款 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收票据及应收账款 | | | | | | | | | | |
| 其中：（1）账龄分析组合 | 300,000.00 | 100.00 | 15,000.00 | 5.00 | 285,000.00 | 405,238.00 | 100.00 | 20,261.90 | 5.00 | 384,976.10 |
| （2）押金、保证金及备用金组合 | | | | | | | | | | |
| 组合小计 | 300,000.00 | 100.00 | 15,000.00 | 5.00 | 285,000.00 | 405,238.00 | 100.00 | 20,261.90 | 5.00 | 384,976.10 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收票据及应收账款 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 300,000.00 | 100.00 | 15,000.00 | 5.00 | 285,000.00 | 405,238.00 | 100.00 | 20,261.90 | 5.00 | 384,976.10 |

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 15,000.00 元；

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收票据及应收账款情况

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占应收款 期末余额 合计数的 比例(%) | 坏账准备 期末余额 |
|--------------|-------|------------|------|-------------------------------|--------------|
| 上海栋安门控设备有限公司 | 服务费 | 300,000.00 | 1 年内 | 100.00 | 15,000.00 |
| 合计 | | 300,000.00 | | 100.00 | 15,000.00 |

4. 因金融资产转移而终止确认的应收票据及应收账款

无。

5. 转移应收票据及应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

(三) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

| 账龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|-------|-----------|--------|-----------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1 年以内 | 71,511.82 | 100.00 | 60,920.01 | 100.00 |
| 合计 | 71,511.82 | 100.00 | 60,920.01 | 100.00 |

2. 账龄超过一年、金额较大的预付款项明细如下

无。

3. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

无。

(四)其他应收款

1. 其他应收款分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|------------------------|-------------------|---------------|------------------|-------------|-------------------|---------------------|---------------|------------------|-------------|-------------------|
| | 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 | | | | | | | | | | |
| 其中：（1）账龄分析组合 | 358,309.05 | 97 | 17,915.45 | 5.00 | 340,393.60 | 976,524.38 | 96.12 | 48,826.22 | 5.00 | 927,698.16 |
| （2）押金、保证金及备用金组合 | 11,240.00 | 3 | - | | 11,240.00 | 39,440.00 | 3.88 | - | | 39,440.00 |
| 组合小计 | 369,549.05 | 100.00 | 17,915.45 | 5.00 | 351,633.60 | 1,015,964.38 | 100.00 | 48,826.22 | 5.00 | 967,138.16 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 369,549.05 | 100.00 | 17,915.45 | 5.00 | 351,633.60 | 1,015,964.38 | 100.00 | 48,826.22 | 5.00 | 967,138.16 |

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 17,915.45 元。

3. 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------------|-------------------|---------------------|
| 押金、保证金及备用金 | 11,240.00 | 39,440.00 |
| 应收补贴款及赔偿款 | - | 553,346.00 |
| 往来款 | 358,309.05 | 423,178.38 |
| 合计 | 369,549.05 | 1,015,964.38 |

4. 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 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|--------------|--------|-------------------|----------|---------------------|------------------|
| 上海优续网络技术有限公司 | 往来款 | 358,309.05 | 1年内 | 96.96% | 17,915.45 |
| 上海奇缘办公系统有限公司 | 押金 | 7,000.00 | 2-3年 | 1.89% | |
| 上海融商网络科技有限公司 | POS机押金 | 3,000.00 | 3-4年 | 0.81% | |
| 合计 | | 368,309.05 | - | 99.66% | 17,915.45 |

5. 涉及政府补助的应收款项

无。

6. 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

7. 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

(五) 其他流动资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 留抵税额 | 321,551.21 | 347,770.11 |
| 合计 | 321,551.21 | 347,770.11 |

(六) 可供出售金融资产

1. 可供出售金融资产情况

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----|------|------|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-------------|--------------|--------------|------|--------------|--------------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 可供出售债务工具 | | | | | | |
| 可供出售权益工具 | | | | | | |
| 其中：按公允价值计量的 | | | | | | |
| 按成本计量的 | 7,000,000.00 | 7,000,000.00 | - | 7,000,000.00 | 7,000,000.00 | - |
| 其他 | | | | | | |
| 合计 | 7,000,000.00 | 7,000,000.00 | - | 7,000,000.00 | 7,000,000.00 | - |

2. 期末按成本计量的可供出售金融资产

| 被投资单位 | 账面余额 | | | |
|----------------|--------------|------|------|--------------|
| | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 |
| 畅拿健康咨询（上海）有限公司 | 7,000,000.00 | - | - | 7,000,000.00 |
| 合计 | 7,000,000.00 | - | - | 7,000,000.00 |

(续表一)

| 被投资单位 | 减值准备 | | | |
|----------------|--------------|------|------|--------------|
| | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 |
| 畅拿健康咨询（上海）有限公司 | 7,000,000.00 | - | - | 7,000,000.00 |
| 合计 | 7,000,000.00 | - | - | 7,000,000.00 |

(续表二)

| 被投资单位 | 在被投资单位持股比例 (%) | 本年现金红利 |
|----------------|----------------|--------|
| 畅拿健康咨询（上海）有限公司 | 4.67 | |
| 合计 | 4.67 | |

注：至 2015 年 12 月 31 日，畅拿健康咨询（上海）有限公司已资不抵债，经营进入停顿状态，截止 2018 年 6 月 30 日，情况无好转。

(七) 固定资产

1. 固定资产情况

| 项目 | 电子设备 | 办公设备 | 合计 |
|-----------|------------|------------|------------|
| 一. 账面原值 | | | |
| 1. 期初余额 | 624,572.12 | 183,597.00 | 808,169.12 |
| 2. 本期增加金额 | | | |
| (1) 购置 | | | |
| 3. 本期减少金额 | 114,810.54 | 160,862.00 | 275,672.54 |
| (1) 处置 | 114,810.54 | 160,862.00 | 275,672.54 |
| 4. 期末余额 | 509,761.58 | 22,735.00 | 532,496.58 |
| 二. 累计折旧 | | | |
| 1. 期初余额 | 583,456.73 | 114,479.50 | 697,936.23 |
| 2. 本期增加金额 | 25,103.76 | 4,985.61 | 30,089.37 |
| (1) 计提 | 25,103.76 | 4,985.61 | 30,089.37 |
| 3. 本期减少金额 | 110,690.14 | 102,871.07 | 213,561.21 |
| (1) 处置或报废 | 110,690.14 | 102,871.07 | 213,561.21 |
| 4. 期末余额 | 497,870.35 | 16,594.04 | 514,464.39 |
| 三. 减值准备 | | | |
| 1. 期初余额 | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | |
| (1) 计提 | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | |
| 4. 期末余额 | | | |
| 四. 账面价值 | | | |
| 1. 期末账面价值 | 11,891.23 | 6,140.96 | 18,032.19 |
| 2. 期初账面价值 | 41,115.39 | 69,117.50 | 110,232.89 |

2. 暂时闲置的固定资产情况

无。

3. 通过融资租赁租入的固定资产情况

无。

4. 通过经营租赁租出的固定资产

无。

5. 未办妥产权证书的固定资产情况

无。

(八) 无形资产

1. 无形资产情况

| 项目 | 软件使用权 | 合计 |
|-----------|-----------|-----------|
| 一、. 账面原值 | | |
| 1. 期初余额 | 14,150.95 | 14,150.95 |
| 2. 本期增加金额 | | |
| 3. 本期减少金额 | | |
| (1) 处置 | | |
| 4. 期末余额 | 14,150.95 | 14,150.95 |
| 二、累计摊销 | | |
| 1. 期初余额 | 12,185.48 | 12,185.48 |
| 2. 本期增加金额 | 1,965.47 | 1,965.47 |
| (1) 计提 | 1,965.47 | 1,965.47 |
| 3. 本期减少金额 | | |
| (1) 处置 | | |
| 4. 期末余额 | 14,150.95 | 14,150.95 |
| 三、. 减值准备 | | |
| 1. 期初余额 | | |
| 2. 本期增加金额 | | |
| (1) 计提 | | |
| 3. 本期减少金额 | | |
| (1) 处置 | | |
| 4. 期末余额 | | |
| 四、账面价值 | | |
| 1. 期末账面价值 | 0.00 | 0.00 |
| 2. 期初账面价值 | 1,965.47 | 1,965.47 |

2. 未办妥产权证书的土地使用权情况
无。

(九) 商誉

1. 商誉账面原值

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------------|-----------|---------|------|-----------|
| | | 企业合并形成的 | 处置 | |
| 上海易象广告传播有限公司 | 50,000.00 | | | 50,000.00 |
| 合计 | 50,000.00 | | | 50,000.00 |

2. 商誉减值准备
无。

(十) 长期待摊费用

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期摊销 | 其他减少额 | 期末数 |
|--------|-----------|------|-----------|-------|-----------|
| 房租及装修款 | 29,750.18 | | 23,013.89 | | 6,736.29 |
| 企业邮箱服务 | 16,229.07 | | 5,125.02 | | 11,104.05 |
| 合计 | 45,979.25 | | 28,138.91 | | 17,840.34 |

(十一) 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
无。

2. 未经抵销的递延所得税负债
无。

3. 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债
无。

4. 未确认递延所得税资产明细

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----------|---------------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 7,032,915.45 | 7,069,088.12 |
| 可抵扣亏损 | 44,578,780.50 | 45,014,918.61 |

| | | |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 51,611,695.95 | 52,084,006.73 |
|----|---------------|---------------|

5. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

| 年份 | 金额 | 备注 |
|---------|---------------|----|
| 2019 年度 | 10,087,572.04 | |
| 2020 年度 | 26,920,748.56 | |
| 2021 年度 | 4,602,131.85 | |
| 2022 年度 | 1,767,976.46 | |
| 2023 年度 | 1,200,351.59 | |
| 合计 | 44,578,780.50 | |

(十二) 应付票据及应付账款

1. 应付票据及应付账款列示

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----|----------|----------|
| 货款 | 1,273.64 | 1,273.64 |
| 合计 | 1,273.64 | 1,273.64 |

2. 账龄超过 1 年的重要应付票据及应付账款:无。

无。

(十三) 预收款项

1. 预收账款项列示

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----|----------|----------|
| 货款 | 2,184.21 | 3,367.81 |
| 合计 | 2,184.21 | 3,367.81 |

2. 账龄超过 1 年的重要预收款项

无。

(十四) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|-----|------------|------------|--------|
| 一、短期薪酬 | - | 341,095.87 | 340,670.41 | 425.46 |

| | | | | |
|----------------|---|------------|------------|--------|
| 二、离职后福利-设定提存计划 | - | 56,884.03 | 56,884.03 | - |
| 三、辞退福利 | - | 64,900.00 | 64,900.00 | - |
| 合计 | - | 462,879.90 | 462,454.44 | 425.46 |

2. 短期薪酬列示

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|---------------|-----|------------|------------|--------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | - | 240,815.97 | 240,390.51 | 425.46 |
| 二、职工福利费 | - | | | - |
| 三、社会保险费 | - | 80,539.90 | 80,539.90 | - |
| 其中：医疗保险费 | - | 25,816.02 | 25,816.02 | - |
| 工伤保险费 | - | 1,058.40 | 1,058.40 | - |
| 生育保险费 | - | 2,547.00 | 2,547.00 | - |
| 四、住房公积金 | - | 19,740.00 | 19,740.00 | - |
| 五、职工教育经费和工会经费 | - | | | - |
| 合计 | - | 341,095.87 | 340,670.41 | 425.46 |

3. 设定提存计划列示

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-----------|-----|-----------|-----------|-----|
| 1. 基本养老保险 | - | 55,465.96 | 55,465.96 | - |
| 2. 失业保险费 | - | 1,418.07 | 1,418.07 | - |
| 合计 | - | 56,884.03 | 56,884.03 | - |

(十五) 应交税费

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------|-----------------|-----------------|
| 增值税 | - | - |
| 个人所得税 | 1,393.77 | 1,468.43 |
| 合计 | 1,393.77 | 1,468.43 |

(十六) 其他应付款

1. 按款项性质列示其他应付款

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-----|------------|------------|
| 往来款 | 800,000.00 | 850,000.00 |

| | | |
|----|------------|------------|
| 合计 | 800,000.00 | 850,000.00 |
|----|------------|------------|

2. 账龄超过1年的重要其他应付款

| 项目 | 期末金额 | 账龄 |
|----------------|------------|------|
| 上海银湾生活网络股份有限公司 | 800,000.00 | 1-2年 |
| 合计 | 800,000.00 | |

(十七) 股本

| 项目 | 期初余额 | 本次变动增减(+/-) | | | | | 期末余额 |
|------|---------------|-------------|----|-------|----|----|---------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 21,050,000.00 | | | | | | 21,050,000.00 |

说明：本期股东变动情况详见本附注“一、（二）历史沿革”。

(十八) 资本公积

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-------------|---------------|------|------|---------------|
| 资本溢价 | 36,512,500.00 | | | 36,512,500.00 |
| 其中：投资者投入的资本 | 36,512,500.00 | | | 36,512,500.00 |
| 合计 | 36,512,500.00 | | | 36,512,500.00 |

(十九) 未分配利润

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | -54,347,598.78 | -52,510,534.20 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | |
| 调整后期初未分配利润 | -54,347,598.78 | -52,510,534.20 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -1,195,487.92 | -1,837,064.58 |
| 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 | | |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | -55,543,086.70 | -54,347,598.78 |

(二十) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本

| 项目 | 本期发生数 | | 上期生数 | |
|----------------|------------|------------|------------|------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 小区无忧 APP 及促销服务 | 436,981.10 | 533,694.34 | 523,683.22 | 929,722.81 |
| 合计 | 436,981.10 | 533,694.34 | 523,683.22 | 929,722.81 |

2. 主要客户 2018 年度上半年的营业收入情况

| 客户名称 | 本期发生数 | 占公司全部营业收入的比例 (%) |
|--------------|------------|------------------|
| 上海栋安门控设备有限公司 | 283,018.87 | 64.77 |
| 上海银奉网络科技有限公司 | 153,962.23 | 35.23 |
| 合计 | 436,981.10 | 100.00 |

(二十一) 税金及附加

| 项目 | 本期发生数 | 上期发生数 |
|---------|-------|--------|
| 城市维护建设税 | | 133.00 |
| 教育费附加 | | 79.80 |
| 地方教育费附加 | | 53.20 |
| 合计 | - | 266.00 |

(二十二) 销售费用

| 项目 | 本期发生数 | 上期发生数 |
|-------|----------|-----------|
| 职工薪酬 | | 64,307.87 |
| 服务费 | 1,457.00 | 18,435.32 |
| 差旅费 | | |
| 交通费 | | |
| 办公费 | | |
| 业务推广费 | | |
| 业务招待费 | | |
| 其他 | | |

| 项 目 | 本期发生数 | 上期发生数 |
|-----|----------|-----------|
| 合 计 | 1,457.00 | 82,743.19 |

(二十三) 管理费用

| 项目 | 本期发生数 | 上期发生数 |
|--------|--------------|------------|
| 职工薪酬 | 181,267.80 | 234,493.38 |
| 服务费 | 690,166.38 | 89,911.24 |
| 折旧及摊销 | 33,334.59 | 329,682.03 |
| 房租及物业费 | 36,200.00 | 8,360.00 |
| 水电费 | | 188.12 |
| 办公费 | 15,606.12 | 41,920.51 |
| 差旅费 | 8,672.00 | 17,275.00 |
| 交通住宿费 | 4,240.00 | 9,837.00 |
| 通讯费 | 804.00 | 22,086.01 |
| 业务招待费 | 102,455.90 | 4,765.00 |
| 中介服务费 | | 204,339.62 |
| 其他 | 7872.00 | 15,415.50 |
| 合计 | 1,080,618.79 | 978,273.41 |

(二十四) 财务费用

| 项目 | 本期发生数 | 上期发生数 |
|--------|------------|----------|
| 利息支出 | - | |
| 减：利息收入 | 48,511.47 | 3,069.95 |
| 其他 | 3,395.60 | 2,901.50 |
| 合计 | -45,115.87 | -168.45 |

(二十五) 资产减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|------------|----------|
| 一、坏账损失 | -36,172.68 | 1,761.90 |
| 二、存货跌价损失 | | |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|-------------------|-----------------|
| 三、可供出售金融资产减值损失 | | |
| 四、持有至到期投资减值损失 | | |
| 五、长期股权投资减值损失 | | |
| 六、投资性房地产减值损失 | | |
| 七、固定资产减值损失 | | |
| 八、工程物资减值损失 | | |
| 九、在建工程减值损失 | | |
| 十、生产性生物资产减值损失 | | |
| 十一、油气资产减值损失 | | |
| 十二、无形资产减值损失 | | |
| 十三、商誉减值损失 | | |
| 十四、其他 | | |
| 合计 | -36,172.68 | 1,761.90 |

(二十六) 资产处置收益

| 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 |
|-----------|-------------------|----------|-------------------|
| 处置非流动资产损益 | -51,571.33 | 0 | -51,571.33 |
| 合计 | -51,571.33 | 0 | -51,571.33 |

(二十七) 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 |
|-------------|-------|-------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | | | |
| 其中：固定资产处置利得 | | | |
| 无形资产处置利得 | | | |
| 债务重组利得 | | | |
| 非货币性资产交换利得 | | | |
| 接受捐赠 | | | |
| 政府补助 | | | |

| 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 |
|------|--------|----------|---------------|
| 税收返还 | 441.75 | 2,925.85 | 441.75 |
| 其他 | | | |
| 合计 | 441.75 | 2,925.85 | 441.75 |

(二十八) 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 |
|------------|-----------|-------|---------------|
| 债务重组损失 | | | |
| 非货币性资产交换损失 | | | |
| 对外捐赠 | | | |
| 滞纳金 | 2.50 | - | 2.50 |
| 其他 | 46,855.36 | - | 46,855.36 |
| 合计 | 46,857.86 | - | 46,857.86 |

(二十九) 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 | - | - |
| 递延所得税费用 | - | - |
| 合计 | - | - |

2. 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------------|---------------|---------------|
| 利润总额 | -1,195,487.92 | -1,465,989.79 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | -298,871.98 | -366,497.45 |
| 调整以前年间所得税的影响 | | |
| 非应税收入的影响 | | |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 51,573.83 | |
| 使用前年末未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | | |
| 年度内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 | -298,871.98 | -366,497.45 |
| 税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化 | | |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|-------|-------|
| 所得税费用 | | |

(三十) 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 |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 利息收入 | 48,495.22 | 3,069.25 |
| 往来款 | 447,034.98 | 435,772.68 |
| 政府补助 | | |
| 合计 | 495,546.45 | 438,841.93 |

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 |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 管理费用和销售费用 | 175,686.02 | 35,251.31 |
| 银行手续费 | 3,395.60 | 1,925.01 |
| 往来款 | 403,326.25 | 661,237.49 |
| 合计 | 582,407.87 | 698,413.81 |

(三十一) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

| 补充资料 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量: | | |
| 净利润 | -1,195,487.92 | -1,465,989.79 |
| 加: 资产减值准备 | - | 1,761.90 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 30,089.37 | 101,896.17 |
| 无形资产摊销 | 1,965.47 | 2,358.48 |
| 长期待摊费用摊销 | 28,138.91 | 259,791.72 |
| 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) | 41,031.33 | |
| 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) | | |

| 补充资料 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------|--------------------|----------------------|
| 投资损失（收益以“-”号填列） | | |
| 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） | | |
| 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） | 639,982.14 | -201,809.20 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 50,832.80 | -48,673.80 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -403,447.90 | -1,350,664.52 |
| 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 | 1,709,121.21 | 3,252,612.90 |
| 减：现金的期初余额 | 2,102,029.11 | 4,603,277.42 |
| 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 | -392,907.90 | -1,350,664.52 |

2. 现金和现金等价物的构成

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|--------------|--------------|
| 一、现金 | 1,709,121.21 | 2,102,029.11 |
| 其中：库存现金 | | |
| 可随时用于支付的银行存款 | 1,709,121.21 | 2,102,029.11 |
| 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 | | |

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------------|--------------|--------------|
| 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 | 1,709,121.21 | 2,102,029.11 |
| 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、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。

（二）同一控制下企业合并

本期未发生同一控制下企业合并。

（三）反向购买

本期未发生反向购买。

七、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|--------------|-------|-----|------|---------|----|----------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 上海易象广告传播有限公司 | 上海市 | 上海市 | 广告服务 | 100.00 | | 非同一控制下合并 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无。

2. 重要的非全资子公司

本公司无非全资子公司。

3. 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无。

4. 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无。

（二）在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

无。

（三）在合营企业或联营企业中的权益

无。

（四）重要的共同经营

无。

（五）在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无。

八、关联方及关联交易

（一）本企业最终控制方

| 股东名称 | 持股比例（%） |
|----------------|---------|
| 上海银湾生活网络股份有限公司 | 60.60% |

（二）本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七。

（三）其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 与本公司关系 | 注册号/统一社会信用代码 |
|----------------|--------|--------------------|
| 南宁市桂冠小额贷款有限公司 | 同一控股股东 | 91450100310191439H |
| 江西银湾网络科技有限公司 | 同一控股股东 | 360106210042150 |
| 上海文化银湾物业管理有限公司 | 同一控股股东 | 310110000170190 |
| 上海盛物企业管理咨询有限公司 | 同一控股股东 | 310113001187742 |
| 上海银湾健康管理有限公司 | 同一控股股东 | 310110000676055 |
| 无锡银湾生活网络有限公司 | 同一控股股东 | 320213000239681 |
| 重庆银湾生活电子商务有限公司 | 同一控股股东 | 91500107331559896U |
| 广西银湾生活网络有限公司 | 同一控股股东 | 91450100340459627E |
| 杭州仁盈科技股份有限公司 | 同一控股股东 | 91330100574355898B |
| 上海银钥匙网络有限公司 | 同一控股股东 | 91310114MA1GT7HE31 |
| 上海银隐机器人有限公司 | 同一控股股东 | 91310117MA1J2F8W0K |
| 上海长物网络科技有限公司 | 同一控股股东 | 913101073419922477 |

| | | |
|-----------------|--------|--------------------|
| 上海启辰物业服务有限公司 | 同一控股股东 | 91310115358483238U |
| 邻里店（上海）商务咨询有限公司 | 同一控股股东 | 91310114MA1GU32J3T |
| 上海盛华保险代理有限公司 | 同一控股股东 | 9131011776836272XB |
| 上海集君法律咨询服务有限公司 | 同一控股股东 | 91310117MA1J22NQ14 |

（四）关联交易情况

1. 采购商品/接受劳务情况

| 关联方 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则及决策程序 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-----|--------|--------|---------------|---------|---------------|---------|---------------|
| | | | | 金额（不含税） | 占同类交易金额的比例（%） | 金额（不含税） | 占同类交易金额的比例（%） |
| 无 | | | | | | | |

（五）关联方应收应付款项

| 项目名称 | 期末数 | 期初数 |
|----------------|------------|------------|
| 其他应付款： | | |
| 上海银湾生活网络股份有限公司 | 800,000.00 | 800,000.00 |
| 合计 | 800,000.00 | 800,000.00 |

九、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

无。

（二）或有事项

2016年10月24日，本公司向上海市浦东新区人民法院申请冻结唐皓银行存款或相当于7,803,178.08元的财产，财产保全费由唐皓承担。同时，本公司就此案件，委托上海泰和信翔融资担保有限公司作为诉讼保全担保方，聘请上海市光大律师事务所的律师出庭代理。

2016年10月25日，上海市浦东新区人民法院出具编号为[2016]年沪0115财保783号的民事裁定书，最终裁定冻结被申请人唐皓的银行存款人民币7,803,178.08元或查封、扣押其相应价值财产。

2016年12月16日，上海市浦东新区人民法院出具编号为[2016]年沪0115财保783号的财产保全告知书。保全结果为查封（冻结）被保全人唐皓持有畅拿健康咨询（上海）有限公司的额度为0.3399的股权，保全期限为2016年11月02日至2018年11月01日。

十、资产负债表日后事项

（一）重要的非调整事项

无。

（二）利润分配情况

无。

（三）其他资产负债表日后事项说明

无。

十一、其他重要事项

（一）前期会计差错更正

无。

（二）其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无。

十一、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据及应收账款

1. 应收票据及应收账款分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------------------|-------------------|---------------|------------------|-------------|-------------------|-------------------|---------------|------------------|-------------|-------------------|
| | 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票据及应收账款 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收票据及应收账款 | | | | | | | | | | |
| 其中：（1）账龄分析组合 | 300,000.00 | 100.00 | 15,000.00 | 5.00 | 285,000.00 | 405,238.00 | 100.00 | 20,261.90 | 5.00 | 384,976.10 |
| （2）押金、保证金及备用金组合 | | | | | | | | | | |
| 组合小计 | 300,000.00 | 100.00 | 15,000.00 | 5.00 | 285,000.00 | 405,238.00 | 100.00 | 20,261.90 | 5.00 | 384,976.10 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收票据及应收账款 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 300,000.00 | 100.00 | 15,000.00 | 5.00 | 285,000.00 | 405,238.00 | 100.00 | 20,261.90 | 5.00 | 384,976.10 |

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期坏账准备金额 15,000.00 元

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收票据及应收账款情况：无。

4. 因金融资产转移而终止确认的应收票据及应收账款：无。
5. 转移应收票据及应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无。

（二）其他应收款

1. 其他应收款分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|------------------------|-------------------|---------------|------------------|-------------|-------------------|---------------------|---------------|------------------|-------------|---------------------|
| | 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 | | | | | | | | | | |
| 其中：（1）账龄分析组合 | 709,180.31 | 98.58 | 16,309.00 | 2.30 | 692,871.31 | 1,344,395.64 | 98.71 | 47,219.78 | 3.51 | 1,297,175.86 |
| （2）押金、保证金及备用金组合 | 10,240.00 | 1.42 | - | - | 10,240.00 | 38,440.00 | 1.29 | - | - | 38,440.00 |
| 组合小计 | 719,420.31 | 100.00 | 16,309.00 | 2.30 | 703,111.31 | 1,382,835.64 | 100.00 | 47,219.78 | 3.51 | 1,335,615.86 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 719,420.31 | 100.00 | 16,309.00 | 2.30 | 703,111.31 | 1,382,835.64 | 100.00 | 47,219.78 | 3.51 | 1,335,615.86 |

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期坏账准备金额 16,309.00 元。

3. 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------------|-------------------|---------------------|
| 往来款 | 383,000.00 | 400,000.00 |
| 押金、保证金及备用金 | 10,240.00 | 38,440.00 |
| 应收补助款及代管款项 | 326,180.31 | 944,395.64 |
| 合计 | 719,420.31 | 1,382,835.64 |

4. 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 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|--------------|-------|-------------------|------|---------------------|------------------|
| 上海易象广告传播有限公司 | 往来款 | 383,000.00 | 2-3年 | 53.24 | |
| 上海优续网络技术有限公司 | 代垫款项 | 326,180.31 | 1-2年 | 45.34 | 16,309.00 |
| 上海奇缘办公系统有限公司 | 押金 | 7,000.00 | 3年以上 | 0.97 | |
| 上海融商网络科技有限公司 | 押金 | 3,000.00 | 3年以上 | 0.42 | |
| 上海雀巢饮用水有限公司 | 押金 | 240.00 | 1-2年 | 0.03 | |
| 合计 | | 719,420.31 | | 1.00 | 16,309.00 |

5. 涉及政府补助的应收款项

无。

6. 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

7. 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

(三) 长期股权投资

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 50,000.00 | | 50,000.00 | 50,000.00 | | 50,000.00 |
| 对联营、合营企业投资 | | | | | | |
| 合计 | 50,000.00 | | 50,000.00 | 50,000.00 | | 50,000.00 |

1. 对子公司投资

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|--------------|------------------|------|------|------------------|----------|----------|
| 上海易象广告传播有限公司 | 50,000.00 | | | 50,000.00 | | |
| 合计 | 50,000.00 | | | 50,000.00 | | |

2. 对联营、合营企业投资

无。

(四) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本

| 项目 | 本期发生数 | | 上期发生数 | |
|----------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 小区无忧 APP 及促销服务 | 436,981.10 | 517,179.63 | 435,021.60 | 719,879.41 |
| 合计 | 436,981.10 | 517,179.63 | 435,021.60 | 719,879.41 |

2. 前五名客户 2018 年上半年的营业收入情况

| 客户名称 | 本期发生数 | 占公司全部营业收入的比例 (%) |
|--------------|-------------------|------------------|
| 上海栋安门控设备有限公司 | 283,018.87 | 64.77% |
| 上海银奉网络科技有限公司 | 153,962.23 | 35.23% |
| 合计 | 436,981.10 | 100.00% |

(五) 其他

无。

十三、补充资料

(一) 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 | -51,571.33 | |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | 441.75 | |
| 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） | | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|-------------------|----|
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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 | -46,857.86 | |
| 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 | -97,987.44 | |

（二）净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益 | |
|-------------------------|---------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 45.68 | -0.06 | -0.06 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 41.93 | -0.06 | -0.06 |

社忧（上海）网络技术股份有限公司

二〇一八年八月二十八日