

## 2019 年半年度财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：浙江网盛生意宝股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	934,816,428.27	835,930,921.05
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	76,800.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		66,600.00
衍生金融资产		
应收票据	18,241,509.70	34,336,758.32
应收账款	11,246,217.18	4,588,799.79
应收款项融资		
预付款项	13,390,865.97	11,575,664.88
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	2,519,737.96	2,668,893.81
其中：应收利息		
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	5,643,771.94	4,860,649.17
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	416,943,609.88	458,697,551.00
流动资产合计	1,402,878,940.90	1,352,725,838.02
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		414,956.27
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	70,299,386.14	68,646,428.43
其他权益工具投资	414,956.27	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	4,486,808.97	4,624,017.81
固定资产	65,415,352.53	68,187,325.93
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,719,909.79	2,474,858.04
其他非流动资产		
非流动资产合计	143,336,413.70	144,347,586.48
资产总计	1,546,215,354.60	1,497,073,424.50
流动负债：		
短期借款	4,552,160.35	4,563,902.25
向中央银行借款		

拆入资金		
交易性金融负债		
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	15,437,407.50	22,436,282.00
应付账款	1,613,687.45	2,278,560.93
预收款项	62,615,475.86	37,420,519.69
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	7,085,889.31	8,309,579.67
应交税费	4,370,379.38	13,808,808.18
其他应付款	4,754,674.20	7,792,843.88
其中：应付利息		27,728.83
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	320,499,748.76	297,129,602.34
流动负债合计	420,929,422.81	393,740,098.94
非流动负债：		
保险合同准备金	11,737,420.59	10,242,627.43
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		

递延收益	2,438,018.69	2,487,684.69
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	14,175,439.28	12,730,312.12
负债合计	435,104,862.09	406,470,411.06
所有者权益：		
股本	252,720,000.00	252,720,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	326,110,184.56	326,110,184.56
减：库存股		
其他综合收益	-1,912,736.87	-1,848,712.10
专项储备		
盈余公积	48,647,071.39	48,647,071.39
一般风险准备		
未分配利润	242,847,928.58	224,649,227.24
归属于母公司所有者权益合计	868,412,447.66	850,277,771.09
少数股东权益	242,698,044.85	240,325,242.35
所有者权益合计	1,111,110,492.51	1,090,603,013.44
负债和所有者权益总计	1,546,215,354.60	1,497,073,424.50

法定代表人：孙德良  
 构负责人：方芳

主管会计工作负责人：寿邹

会计机

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	178,095,267.57	180,713,265.38
交易性金融资产	30,720.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		26,640.00
衍生金融资产		
应收票据	1,199,320.19	1,214,720.19

应收账款	1,979,331.95	713,254.25
应收款项融资		
预付款项	1,260,998.21	960,021.59
其他应收款	33,956,086.30	22,251,412.46
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	442,727.75	516,130.16
流动资产合计	216,964,451.97	206,395,444.03
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		414,956.27
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	351,849,443.66	350,196,485.95
其他权益工具投资	414,956.27	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	4,486,808.97	4,624,017.81
固定资产	64,702,130.28	67,332,553.90
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	514,542.84	536,726.60
其他非流动资产		
非流动资产合计	421,967,882.02	423,104,740.53

资产总计	638,932,333.99	629,500,184.56
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
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		
应付账款	342,780.15	624,793.27
预收款项	20,394,183.10	14,615,586.72
合同负债		
应付职工薪酬	6,083,836.03	6,391,892.82
应交税费	2,102,732.76	5,365,099.84
其他应付款	904,136.24	821,964.23
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	83,368,897.96	88,886,534.47
流动负债合计	113,196,566.24	116,705,871.35
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	2,438,018.69	2,487,684.69
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,438,018.69	2,487,684.69
负债合计	115,634,584.93	119,193,556.04

所有者权益：		
股本	252,720,000.00	252,720,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	12,032,514.13	12,032,514.13
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	46,930,706.63	46,930,706.63
未分配利润	211,614,528.30	198,623,407.76
所有者权益合计	523,297,749.06	510,306,628.52
负债和所有者权益总计	638,932,333.99	629,500,184.56

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	175,806,155.16	207,735,996.17
其中：营业收入	170,964,574.47	204,204,316.84
利息收入		
已赚保费	4,841,580.69	3,531,679.33
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	151,158,045.31	173,164,032.86
其中：营业成本	110,996,112.03	122,109,488.77
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	1,494,793.16	4,701,480.56
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	350,945.99	558,365.89
销售费用	29,703,837.57	33,091,666.00
管理费用	10,764,099.55	11,991,665.80

研发费用	8,508,660.94	7,350,140.92
财务费用	-10,660,403.93	-6,638,775.08
其中：利息费用	143,798.11	268,152.84
利息收入	-10,893,266.88	7,004,232.47
加：其他收益	49,666.00	131,508.00
投资收益（损失以“-”号填列）	1,652,957.71	3,027.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,652,957.71	3,027.02
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	10,200.00	-32,400.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-472,074.85	-143,224.13
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	25,888,858.71	34,530,874.20
加：营业外收入	288,905.32	0.00
减：营业外支出	4,967.19	1,100.71
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	26,172,796.84	34,529,773.49
减：所得税费用	5,601,293.00	6,391,377.91
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	20,571,503.84	28,138,395.58
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	20,571,503.84	28,138,395.58
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	18,198,701.35	27,817,774.20
2.少数股东损益	2,372,802.49	320,621.38

六、其他综合收益的税后净额	-64,024.77	-119,348.11
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-64,024.77	-119,348.11
(一)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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二)将重分类进损益的其他综合收益	-64,024.77	-119,348.11
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	-64,024.77	-119,348.11
9.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	20,507,479.07	28,019,047.47
归属于母公司所有者的综合收益总额	18,134,676.58	27,698,426.09
归属于少数股东的综合收益总额	2,372,802.49	320,621.38
八、每股收益：		

(一) 基本每股收益	0.07	0.11
(二) 稀释每股收益	0.07	0.11

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：孙德良  
 机构负责人：方芳

主管会计工作负责人：寿邹

会计机

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	51,681,480.02	71,419,906.36
减：营业成本	1,374,205.12	1,727,916.26
税金及附加	246,606.79	432,490.26
销售费用	22,013,226.37	23,299,319.67
管理费用	7,841,212.61	8,815,265.70
研发费用	8,508,660.94	7,350,140.92
财务费用	-1,763,976.16	-1,304,782.95
其中：利息费用		
利息收入	1,779,807.71	1,315,774.27
加：其他收益	49,666.00	49,666.00
投资收益（损失以“-”号填列）	1,652,957.71	3,027.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,652,957.71	3,027.02
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	4,080.00	-12,960.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	94,145.71	-470,643.08
资产处置收益（损失以“-”号填列）		

填列)		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	15,262,393.77	30,668,646.44
加：营业外收入		
减：营业外支出	2,290.00	1,100.71
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	15,260,103.77	30,667,545.73
减：所得税费用	2,311,199.33	4,535,041.29
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	12,948,904.44	26,132,504.44
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		

7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	12,948,904.44	26,132,504.44
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.05	0.10
（二）稀释每股收益	0.05	0.10

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	208,753,583.92	242,996,881.40
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		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		81,842.00
收到其他与经营活动有关的现金	77,816,648.46	84,540,346.83
经营活动现金流入小计	286,570,232.38	327,619,070.23
购买商品、接受劳务支付的现金	126,075,797.70	143,679,841.84
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		

拆出资金净增加额		
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	31,793,806.42	38,716,938.11
支付的各项税费	14,447,502.91	11,538,881.57
支付其他与经营活动有关的现金	14,816,072.56	128,473,650.06
经营活动现金流出小计	187,133,179.59	322,409,311.58
经营活动产生的现金流量净额	99,437,052.79	5,209,758.65
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
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		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,788.81	1,029,602.23
投资支付的现金		
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	9,788.81	1,029,602.23
投资活动产生的现金流量净额	-9,788.81	-1,029,602.23
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
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	22,667,020.00	5,700,000.00
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	22,667,020.00	5,700,000.00
偿还债务支付的现金	22,511,479.99	213,895.73

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	143,798.11	
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	22,655,278.10	213,895.73
筹资活动产生的现金流量净额	11,741.90	5,486,104.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-27,865.31	246,712.16
五、现金及现金等价物净增加额	99,411,140.57	9,912,972.85
加：期初现金及现金等价物余额	766,575,028.27	814,512,643.58
六、期末现金及现金等价物余额	865,986,168.84	824,425,616.43

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	54,683,718.39	79,094,450.25
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	2,345,384.57	1,829,107.63
经营活动现金流入小计	57,029,102.96	80,923,557.88
购买商品、接受劳务支付的现金	3,125,530.88	3,781,932.69
支付给职工以及为职工支付的现金	26,206,136.05	31,684,804.65
支付的各项税费	9,439,810.94	6,813,139.60
支付其他与经营活动有关的现金	20,865,834.09	21,713,325.18
经营活动现金流出小计	59,637,311.96	63,993,202.12
经营活动产生的现金流量净额	-2,608,209.00	16,930,355.76
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
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		















资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	252,720,000.00				12,032,514.13				41,948,563.53	192,552,624.34		499,253,702.00

### 三、公司基本情况

浙江网盛生意宝股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）原名浙江中化网络股份有限公

司，是经浙江省人民政府浙上市[2003]76号文批准，在原杭州中化网络技术有限公司基础上整体变更设立的股份有限公司，由浙江网盛投资管理有限公司（注：原名为杭州中达信息技术有限公司）、上海中化科技发展有限公司、陶水娟、吕钢、傅智勇、陆永康、叶瑞忠、沈培英、童茂荣、於伟东共同发起设立，股本总额为4,500万股（每股人民币1元）。公司于2003年11月7日在浙江省工商行政管理局登记注册，取得注册号为3300001010169的企业法人营业执照。公司于2015年12月22日更换为统一社会信用代码91330000724502487G的营业执照。经中国证券监督管理委员会证监发行字[2006]133号文核准，公司于2006年12月在深圳证券交易所上市。深圳证券交易所A股交易代码：002095，A股简称：生意宝。所属行业为计算机类。

截止2019年6月30日，本公司累计发行股本总数25,272万股，公司注册资本为25,272万元，本公司主要经营活动为：网络基础服务、网络信息推广服务、广告发布服务、化工贸易、化工贸易服务、融资担保以及展会服务。

法定代表人：孙德良。

公司注册地：浙江省杭州市，总部办公地：浙江省杭州市。

本公司的母公司为浙江网盛投资管理有限公司，本公司的实际控制人为孙德良。

本财务报表业经公司全体董事于2019年8月23日批准报出。

子公司全称
上海网盛会展有限公司
上海生意社信息服务有限公司
浙江网盛环境科学有限公司
浙江生意宝网络有限公司
宁波网盛大宗商品交易有限公司
浙江生意通科技有限公司
江苏网盛生意宝网络服务有限公司
北京生意社信息服务有限公司
NetSun EU B.V.
浙江网盛电信信息技术有限公司
浙江网经社信息科技有限公司
上海泰英达会展服务有限公司
上海阅立网络科技有限公司
浙江网盛融资担保有限公司
浙江网盛跨境电商服务有限公司
上海网盛运泽物流网络有限公司
浙江金贸通供应链管理有限公司

注：浙江阅海科技有限公司于2019年4月10日更名为浙江网经社信息科技有限公司。

本期合并财务报表范围及其变化情况详见“本附注八、合并范围的变更”和“本附注九、在其他主体中的权益”。

## 四、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

公司自报告期末起至少12个月以内具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

### 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。

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设

定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## （2）处置子公司或业务

### ①一般处理方法

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

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

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

### ②分步处置子公司

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

## （3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认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：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见“本附注五、22、长期股权投资”。

## 8、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。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

### 2、外币财务报表的折算

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（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 10、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

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，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。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时将其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，自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他

非流动金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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，对于此类金融资产，本集团采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

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负债和以摊余成本计量的金融负债。符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

## (2) 金融工具的确认依据和计量方法

### ① 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### ② 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

### ③ 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

### ④ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，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。

### ⑤ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，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。

### ⑥ 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### （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之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- ① 终止确认部分的账面价值；
- ② 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

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

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始

确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

## 11、应收票据

对于应收票据，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

## 12、应收账款

### (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	应收款项余额前五名且金额大于50万元。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
组合1：单独进行减值测试，如属于基本无信用风险款项，不计提坏账准备，其他款项根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。	其他方法
组合2：按账龄分析法计提坏账准备。	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

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	20.00%	20.00%
2—3年	50.00%	50.00%
3年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (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	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款应进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

## 13、应收款项融资

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于应收利息和应收股利，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益；对于其他应收款项的减值损失计量，比照前述应收账款的减值损失计量方法处理。

## 15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

### 1、存货的分类

存货分类为：存货分类为：库存商品等。

### 2、发出存货的计价方法

存货发出时按先进先出法计价。

### 3、不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市

场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

#### 4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法

(2) 包装物采用一次转销法

#### 16、合同资产

#### 17、合同成本

#### 18、持有待售资产

#### 19、债权投资

#### 20、其他债权投资

#### 21、长期应收款

#### 22、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。

公司与联营企业、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公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。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，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照“本附注五、5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“本附注五、6、合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## 24、固定资产

### （1）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

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30	5.00%	3.17%
运输设备	年限平均法	5	5.00%	19.00%

电子及办公设备	年限平均法	3-5	5.00%	31.67%-19.00%
固定资产装修	年限平均法	5		20.00%

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

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

## 25、在建工程

## 26、借款费用

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

### (2) 内部研究开发支出会计政策

## 31、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、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。

## **32、长期待摊费用**

## **33、合同负债**

## **34、职工薪酬**

### **（1）短期薪酬的会计处理方法**

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### **（2）离职后福利的会计处理方法**

设定提存计划

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

### **（3）辞退福利的会计处理方法**

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

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

#### 35、租赁负债

#### 36、预计负债

#### 37、股份支付

#### 38、优先股、永续债等其他金融工具

#### 39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

##### 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、确认让渡资产使用权收入

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

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

##### 3、确认提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。在同一年度内开始并完成，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的依据时，确认劳务收入的实现；如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

本公司业务收入来自提供“B2B”业务的电子商务服务收入，包括网络基础服务收入、网络信息推广服务收入、广告发布服务收入、化工贸易服务、展会服务。

网络基础服务收入主要包括网站基础建设、交易平台搭建、广告页面设计制作、企业基础信息录入等。该类服务在劳务提供的当月即确认收入或在服务期内分期确认收入。

网络信息推广服务，指为客户在合同期内提供的一种连续性网络推广服务，主要包括为客户递交搜索引擎服务、智能邮件服务、网刊推广服务、专业资讯服务及其他增值服务等。此类服务根据合同期限分期确认收入。

广告发布服务，指为客户在合同期内提供的广告宣传服务，主要包括关键字广告、静态广告、

漂浮广告、弹出广告等发布服务。此类服务根据合同期限分期确认收入。

化工贸易服务，指公司为客户提供REACH注册、维护费和安全数据表服务。此类服务在提供劳务完成的当月即确认收入。

展会服务，指公司为客户提供参展服务。此类服务在提供劳务完成的当月即确认收入。

#### 4、确认保费收入

担保费收入同时满足下列条件的，予以确认：（1）担保合同成立并承担相应的保险责任；

（2）与担保合同相关的经济利益很可能流入；（3）与担保合同相关收入能可靠地计量。

本公司在担保合同成立并承担相应的担保责任，与担保合同相关的经济利益很可能流入，并且相关的收入能够可靠计量时确认收入。

#### 5、确认贸易收入

本公司贸易收入系产品销售业务，根据客户订单需求发货，经客户验收后确认收入。

### 40、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。

#### 2、确认时点

以实际取得政府补助款项作为确认时点。

#### 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。

### 41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

### (2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将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，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

### 保险合同准备金

保险合同准备金包括未到期责任准备金和担保赔偿准备金。

未到期责任准备金是指担保公司为尚未终止的担保责任提取的准备金。融资性担保业务按当期保费收入的50%提取未到期责任准备金。

担保赔偿准备金是指担保公司为已发生尚未结案且需代偿的担保余额提取的准备金。在资产

负债表日按未终止融资性担保责任金额1%的比例提取担保赔偿准备金。

#### 44、重要会计政策和会计估计变更

##### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

##### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

##### (3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用  不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	835,930,921.05	835,930,921.05	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		66,600.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	66,600.00		
衍生金融资产			
应收票据	34,336,758.32	34,336,758.32	
应收账款	4,588,799.79	4,588,799.79	
应收款项融资			
预付款项	11,575,664.88	11,575,664.88	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	2,668,893.81	2,668,893.81	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			

存货	4,860,649.17	4,860,649.17	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	458,697,551.00	458,697,551.00	
流动资产合计	1,352,725,838.02	1,352,725,838.02	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	414,956.27		
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	68,646,428.43	68,646,428.43	
其他权益工具投资		414,956.27	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	4,624,017.81	4,624,017.81	
固定资产	68,187,325.93	68,187,325.93	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	2,474,858.04	2,474,858.04	
其他非流动资产			
非流动资产合计	144,347,586.48	144,347,586.48	
资产总计	1,497,073,424.50	1,497,073,424.50	
流动负债：			
短期借款	4,563,902.25	4,563,902.25	
向中央银行借款			

拆入资金			
交易性金融负债			
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	22,436,282.00	22,436,282.00	
应付账款	2,278,560.93	2,278,560.93	
预收款项	37,420,519.69	37,420,519.69	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	8,309,579.67	8,309,579.67	
应交税费	13,808,808.18	13,808,808.18	
其他应付款	7,792,843.88	7,792,843.88	
其中：应付利息	27,728.83	27,728.83	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	297,129,602.34	297,129,602.34	
流动负债合计	393,740,098.94	393,740,098.94	
非流动负债：			
保险合同准备金	10,242,627.43	10,242,627.43	
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益	2,487,684.69	2,487,684.69	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	12,730,312.12	12,730,312.12	
负债合计	406,470,411.06	406,470,411.06	
所有者权益：			
股本	252,720,000.00	252,720,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	326,110,184.56	326,110,184.56	
减：库存股			
其他综合收益	-1,848,712.10	-1,848,712.10	
专项储备			
盈余公积	48,647,071.39	48,647,071.39	
一般风险准备			
未分配利润	224,649,227.24	224,649,227.24	
归属于母公司所有者权益合计	850,277,771.09	850,277,771.09	
少数股东权益	240,325,242.35	240,325,242.35	
所有者权益合计	1,090,603,013.44	1,090,603,013.44	
负债和所有者权益总计	1,497,073,424.50	1,497,073,424.50	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	180,713,265.38	180,713,265.38	
交易性金融资产		26,640.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	26,640.00		
衍生金融资产			
应收票据	1,214,720.19	1,214,720.19	

应收账款	713,254.25	713,254.25	
应收款项融资			
预付款项	960,021.59	960,021.59	
其他应收款	22,251,412.46	22,251,412.46	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	516,130.16	516,130.16	
流动资产合计	206,395,444.03	206,395,444.03	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	414,956.27		
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	350,196,485.95	350,196,485.95	
其他权益工具投资		414,956.27	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	4,624,017.81	4,624,017.81	
固定资产	67,332,553.90	67,332,553.90	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	536,726.60	536,726.60	
其他非流动资产			

非流动资产合计	423,104,740.53	423,104,740.53	
资产总计	629,500,184.56	629,500,184.56	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
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			
应付账款	624,793.27	624,793.27	
预收款项	14,615,586.72	14,615,586.72	
合同负债			
应付职工薪酬	6,391,892.82	6,391,892.82	
应交税费	5,365,099.84	5,365,099.84	
其他应付款	821,964.23	821,964.23	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	88,886,534.47	88,886,534.47	
流动负债合计	116,705,871.35	116,705,871.35	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	2,487,684.69	2,487,684.69	
递延所得税负债			
其他非流动负债			

非流动负债合计	2,487,684.69	2,487,684.69	
负债合计	119,193,556.04	119,193,556.04	
所有者权益：			
股本	252,720,000.00	252,720,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	12,032,514.13	12,032,514.13	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	46,930,706.63	46,930,706.63	
未分配利润	198,623,407.76	198,623,407.76	
所有者权益合计	510,306,628.52	510,306,628.52	
负债和所有者权益总计	629,500,184.56	629,500,184.56	

调整情况说明

#### (4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

√ 适用 □ 不适用

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	835,930,921.05	835,930,921.05	
交易性金融资产	不适用	66,600.00	
应收票据及应收账款	38,925,558.11	38,925,558.11	
其中：应收票据	34,336,758.32	34,336,758.32	
应收账款	4,588,799.79	4,588,799.79	
预付款项	11,575,664.88	11,575,664.88	
其他应收款	2,668,893.81	2,668,893.81	
存货	4,860,649.17	4,860,649.17	
其他流动资产	458,697,551.00	458,697,551.00	
流动资产合计	1,352,725,838.02	1,352,725,838.02	
非流动资产：			
长期股权投资	68,646,428.43	68,646,428.43	

其他权益工具投资	不适用	414,956.27	
投资性房地产	4,624,017.81	4,624,017.81	
固定资产	68,187,325.93	68,187,325.93	
递延所得税资产	2,474,858.04	2,474,858.04	
非流动资产合计	144,347,586.48	144,347,586.48	
资产总计	1,497,073,424.50	1,497,073,424.50	
流动负债：			
短期借款	4,563,902.25	4,563,902.25	
应付票据及应付账款	24,714,842.93	24,714,842.93	
预收款项	37,420,519.69	37,420,519.69	
应付职工薪酬	8,309,579.67	8,309,579.67	
应交税费	13,808,808.18	13,808,808.18	
其他应付款	7,792,843.88	7,792,843.88	
其他流动负债	297,129,602.34	297,129,602.34	
流动负债合计	393,740,098.94	403,982,726.37	
非流动负债：			
保险合同准备金	10,242,627.43	10,242,627.43	
递延收益	2,487,684.69	2,487,684.69	
非流动负债合计	12,730,312.12	2,487,684.69	
负债合计	406,470,411.06	406,470,411.06	
所有者权益：			
股本	252,720,000.00	252,720,000.00	
资本公积	326,110,184.56	326,110,184.56	
其他综合收益	-1,848,712.10	-1,848,712.10	
盈余公积	48,647,071.39	48,647,071.39	
未分配利润	224,649,227.24	224,649,227.24	
归属于母公司所有者权益合计	850,277,771.09	850,277,771.09	
少数股东权益	240,325,242.35	240,325,242.35	
所有者权益合计	1,090,603,013.44	1,090,603,013.44	
负债和所有者权益总计	1,497,073,424.50	1,497,073,424.50	

## 45、其他

## 六、税项

## 1、主要税种及税率

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	13%、6%、3%、免征（注1）
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%（注2）
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、20%、25%、20%-25%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计征	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
浙江网盛生意宝股份有限公司	15%
上海网盛会展有限公司	25%
上海生意社信息服务有限公司	25%
浙江网盛环境科学有限公司	25%
浙江生意宝网络有限公司	25%
宁波网盛大宗商品交易有限公司	25%
浙江生意通科技有限公司	25%
江苏网盛生意宝网络服务有限公司	25%
北京生意社信息服务有限公司	25%
NetSun EU B.V.	20%-25%（注3）
浙江网盛电信信息技术有限公司	25%
浙江网经社信息科技有限公司	25%
上海泰英达会展服务有限公司	20%（注4）
上海阅立网络科技有限公司	25%
浙江网盛融资担保有限公司	25%
浙江网盛跨境电商服务有限公司	25%
上海网盛运泽物流网络有限公司	25%
浙江金贸通供应链管理有限公司	25%

## 2、税收优惠

1、根据浙江省科学技术厅发布的《关于申请浙江省2017年第一批拟认定高新技术企业备案的函》（浙高企认[2017]4号），并经《关于浙江省2017年第一批高新技术企业备案的复函》（国科火字[2017]201号）备案，母公司浙江网盛生意宝股份有限公司通过高新技术企业审核，企业所得税优惠期为2017年1月1日至2019年12月31日。根据企业所得税法规定，母公司2019年度企业所得税税率减按15%征收。

2、根据中华人民共和国财政部、税务总局发布的《关于租入固定资产进项税额抵扣等增值税政策的通知》（财税[2017]90号）规定，自2018年1月1日至2019年12月31日，纳税人为农户、小型企业、微型企业及个体工商户借款、发行债券提供融资担保取得的担保费收入，以及为上述融资担保（以下称“原担保”）提供再担保取得的再担保费收入，免征增值税。本公司的子公司浙江网盛融资担保有限公司2019年度享受免征增值税优惠政策。

3、根据《营业税改征增值税跨境应税服务免税管理办法（试行）》（国家税务总局 2016 年第29号），自2016年5月1日起，会议展览地点在境外的会议展览服务免征增值税。子公司上海泰英达会展服务有限公司2019年度享受该税收优惠。

4、根据《国家税务总局 关于贯彻落实进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围有关征管问题的公告》（国家税务总局公告2018年第40号）规定，自2018年1月1日至2020年12月31日，符合条件的小型微利企业，无论采取查账征收方式还是核定征收方式，其年应纳税所得额低于100万元（含100万元）的，均可以享受财税〔2018〕77号文件规定的所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率计算缴纳企业所得税的政策。子公司上海泰英达会展服务有限公司2019年度享受该税收优惠。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第12号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

## 3、其他

注1：浙江金贸通供应链管理有限公司增值税税率为13%；上海阅立网络技术有限公司为小规模纳税人，按简易办法征收，税率3%；浙江网盛融资担保有限公司、上海泰英达会展服务有限公司免征增值税，详见“本附注六、2、税收优惠”；母公司及其他子公司增值税税率为6%。

注2：母公司以及除注册地在荷兰的NetSun EU B.V.公司外的其他子公司均按应交流转税的7%计征城市维护建设税；3%计征教育费附加；2%计征地方教育费附加。

注3：NetSun EU B.V.公司应纳税所得额在 20 万欧元以下的适用 20%税率，超过部分按 25 % 税率计缴。

注4：上海泰英达会展服务有限公司属于小型微利企业，其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	115,830.15	100,543.87
银行存款	934,256,992.59	832,199,480.58
其他货币资金	443,605.53	3,630,896.60
合计	934,816,428.27	835,930,921.05
其中：存放在境外的款项总额	3,035,244.72	3,046,968.01

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
保证金	20000.00	20,000.00
银行承兑汇票保证金		
结算备付金专户[注 1]	4260259.43	4,733,392.78
结算备付金专户保证金[注 2]	3000000.00	3,052,500.00
定期存单质押[注 3]	61550000.00	61,550,000.00
合计	68830259.43	69,355,892.78

注1：截止2019年6月30日，子公司宁波网盛大宗商品交易有限公司结算备付金专户充值余额有4260259.43 元。

注2：截止2019年6月30日，子公司宁波网盛大宗商品交易有限公司结算备付金专户保证金余额有3000000.00 元。

注3：详见“本附注十四、1、重要承诺事项”。

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	76,800.00	66,600.00
其中：		
其中：		
合计	76,800.00	66,600.00

其他说明：

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 4、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	18,241,509.70	34,336,758.32
合计	18,241,509.70	34,336,758.32

单位：元

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	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

### (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	16,992,189.51
合计	16,992,189.51

### (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	7,918,500.00	
合计	7,918,500.00	

### (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

### (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

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	
按单项计提坏账准备的应收账款						200,000.00	3.73%	200,000.00	100.00%	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	12,170,405.87	100.00%	924,188.69	7.59%	11,246,217.18	5,166,392.18	96.27%	577,592.39	11.18%	4,588,799.79
其中:										
合计	12,170,405.87	100.00%	924,188.69	7.59%	11,246,217.18	5,366,392.18	100.00%	777,592.39	14.49%	4,588,799.79

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	11,787,115.93	589,355.80	5.00%
1 至 2 年	27,469.37	5,493.87	20.00%
2 至 3 年	58,000.00	29,000.00	50.00%
3 年以上	300,471.57	300,471.57	100.00%
合计	12,173,056.87	924,321.24	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	11,784,464.93
1 至 2 年	27,469.37
2 至 3 年	58,000.00
3 年以上	300,471.57
3 至 4 年	300,471.57
合计	12,170,405.87

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
账龄分析法组合	777,592.39	146,596.30			924,188.69
合计	777,592.39	146,596.30			924,188.69

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

## (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	计提比例	坏账准备
1、苏州万华化工电子材料有限公司	2212623.01	5.00%	110,631.15
2、宁波声扬板材有限公司	851200.00	5.00%	42,560.00
3、宁波市镇海顺朝化工有限公司	699510.00	5.00%	34,975.50
4、宁波杰森绿色能源科技有限公司	600929.10	5.00%	30,046.46
5、中物联（上海）化工供应链有限	500000.00	5.00%	25,000.00
合计	4864262.11		243,213.11

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用  不适用

其他说明：

## 7、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	13,390,865.97	100.00%	11,572,902.50	99.97%
1 至 2 年			2,149.88	0.02%
2 至 3 年			612.50	0.01%
合计	13,390,865.97	--	11,575,664.88	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付单位名称	期末余额
1、聊城鲁西聚碳酸酯有限公司	1,257,600.00
2、上海林炎工贸有限公司	865,600.00
3、上海博荟化工有限公司	781,933.87
4、镇江李长荣高性能材料有限公司	670,398.60
5、常州赛格帆化工科技有限公司	582,455.20
合计	4,157,987.67

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	2,519,737.96	2,668,893.81
合计	2,519,737.96	2,668,893.81

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

## 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

## 3) 坏账准备计提情况

 适用  不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

## 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

### (3) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	1,546,396.29	1,377,369.69
保证金及押金	346,435.13	281,743.80
员工借款	225,000.00	225,000.00
担保业务应收代偿款	474,660.51	102,635.46
代垫社保及其他	1,027,924.86	686,719.78
代垫运费		770,625.36
合计	3,620,416.79	3,444,094.09

#### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	585,064.82	190,135.46		775,200.28
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	325,478.55	0.00		325,478.55
2019 年 6 月 30 日余额	910,543.37	190,135.46		1,100,678.83

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	2,939,127.40
1 至 2 年	164,697.30
2 至 3 年	140,506.00
3 年以上	376,086.09
3 至 4 年	376,086.09
合计	3,620,416.79

#### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
按信用风险特征组合计	775,200.28	325,478.55		1,100,678.83
合计	775,200.28	325,478.55		1,100,678.83

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

单位: 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位: 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况:

单位: 元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明:

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: 元

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
江苏一部	备用金	429,115.78	1 年以内	11.85%	21,455.79
上海潘陈胜	员工借款	225,000.00	3 年以上	6.21%	225,000.00
山东一部	备用金	200,000.00	1 年以内	5.52%	10,000.00
黑龙江办一部	备用金	90,000.00	1 年以内	2.49%	4,500.00
湖北一部	备用金	90,000.00	1 年以内	2.49%	4,500.00
合计	--	1,034,115.78	--	28.56%	265,455.79

6) 涉及政府补助的应收款项

单位: 元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

## 9、存货

是否已执行新收入准则

 是  否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	5,643,771.94		5,643,771.94	4,860,649.17		4,860,649.17
合计	5,643,771.94		5,643,771.94	4,860,649.17		4,860,649.17

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求  
否

### (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

### (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

## 10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用  不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

**11、持有待售资产**

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

**12、一年内到期的非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

**13、其他流动资产**

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未交增值税	620,363.96	652,049.22
未交所得税	0.00	60,502.68
其他未交税费	64,374.56	43,839.86
递延税金及附加[注 1]	480,626.36	516,130.16
担保业务存出保证金[注 2]	415,778,245.00	457,425,029.08
合计	416,943,609.88	458,697,551.00

其他说明：

注1：递延税金及附加主要系公司为客户提供的部分销售业务有服务期，相应的销售金额在合同约定期间内分期确认收入，公司对已开具发票尚未确认收入的递延收入对应的部分税金及附加确认为其他流动资产。

注2：担保业务存出保证金为公司从事融资担保业务向合作银行存入保证金。

## 14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

其他说明：

## 15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明:

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

### (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

### (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
浙江中服 网络科技有限公司	13,201,929.22			-589,189.34						12,612,739.88	
杭州众享	576,754.1			64,278.75						641,032.8	

机械技术有限公司	3									8
浙江网盛数新软件股份有限公司	3,611,981.00			-504,658.97						3,107,322.03
宁波网盛电商服务发展有限公司	300,000.00									300,000.00
杭银消费金融股份有限公司	47,593,019.42			2,688,969.08						50,281,988.50
浙江染化通供应链管理有限	3,362,744.66			-6,441.81						3,356,302.85
小计	68,646,428.43			1,652,957.71						70,299,386.14
合计	68,646,428.43			1,652,957.71						70,299,386.14

其他说明

**18、其他权益工具投资**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
新华通网络有限公司	414,956.27	414,956.27
合计	414,956.27	414,956.27

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因

其他说明：

**19、其他非流动金融资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	9,064,665.94			9,064,665.94
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	9,064,665.94			9,064,665.94
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	4,440,648.13			4,440,648.13
2.本期增加金额	137,208.84			137,208.84
(1) 计提或摊销	137,208.84			137,208.84
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	4,577,856.97			4,577,856.97
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				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	4,486,808.97			4,486,808.97
2.期初账面价值	4,624,017.81			4,624,017.81

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	65,415,352.53	68,187,325.93
合计	65,415,352.53	68,187,325.93

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输设备	电子设备及其他	固定资产装修	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	99,008,145.38	3,549,657.50	21,190,243.00	5,770,746.60	129,518,792.48
2.本期增加金额	0.00	0.00	9,788.81	0.00	9,788.81
(1) 购置			9,788.81		9,788.81
(2) 在建工程					

转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	99,008,145.38	3,549,657.50	21,200,031.81	5,770,746.60	129,528,581.29
二、累计折旧					
1.期初余额	34,301,762.99	2,647,886.62	18,902,726.01	5,479,090.93	61,331,466.55
2.本期增加金额	1,687,734.34	84,744.51	840,321.29	168,962.07	2,781,762.21
(1) 计提	1,687,734.34	84,744.51	840,321.29	168,962.07	2,781,762.21
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置或报废					
4.期末余额	35,989,497.33	2,732,631.13	19,743,047.30	5,648,053.00	64,113,228.76
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	63,018,648.05	817,026.37	1,456,984.51	122,693.60	65,415,352.53
2.期初账面价值	64,706,382.39	901,770.88	2,287,516.99	291,655.67	68,187,325.93

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

## (6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (1) 在建工程情况

单位：元

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

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	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	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化	本期利息资本化率	资金来源
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-----------	------	-----------	------------	----------	------

				额			比例			金额		
--	--	--	--	---	--	--	----	--	--	----	--	--

**(3) 本期计提在建工程减值准备情况**

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

**(4) 工程物资**

单位：元

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

其他说明：

**23、生产性生物资产****(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用  不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用  不适用**24、油气资产** 适用  不适用**25、使用权资产**

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

**26、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值				

1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
二、累计摊销					
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					
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					
2.期初账面价值					

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

## 27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

其他说明

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

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
-----------------	------	------	------	------

### (2) 商誉减值准备

单位：元

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
-----------------	------	------	------	------

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	--------	------

其他说明

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	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
资产减值准备	1,942,895.83	419,425.27	1,443,573.46	227,074.76
可抵扣亏损	7,237,815.37	1,809,453.84	6,965,146.30	1,741,286.58
公允价值变动	658,560.00	131,712.00	666,720.00	133,344.00
递延政府补助	2,438,018.69	365,702.80	2,487,684.69	373,152.70
合计	12,277,289.89	2,726,293.91	11,563,124.45	2,474,858.04

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	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

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		2,719,909.79		2,474,858.04

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	19,628,628.29	18,680,546.93
资产减值准备	144,449.42	68,977.89
公允价值变动	164,640.00	166,680.00

合计	19,937,717.71	18,916,204.82
----	---------------	---------------

## (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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年		592,339.43	
2020 年	2,703,146.20	2,703,146.20	
2021 年	6,677,717.31	6,677,717.31	
2022 年	5,099,119.06	5,099,119.06	
2023 年	3,608,224.93	3,608,224.93	
2024 年	1,540,420.79		
合计	19,628,628.29	18,680,546.93	--

其他说明：

## 31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 32、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	4,552,160.35	4,563,902.25
合计	4,552,160.35	4,563,902.25

短期借款分类的说明：

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

**33、交易性金融负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

**34、衍生金融负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**35、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	15,437,407.50	22,436,282.00
合计	15,437,407.50	22,436,282.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

**36、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	713,687.45	995,725.82
1-2 年（含 2 年）	300,000.00	605,676.00
2-3 年（含 3 年）	300,000.00	303,013.57
3 年以上	300,000.00	374,145.54
合计	1,613,687.45	2,278,560.93

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

**37、预收款项**

是否已执行新收入准则

 是  否**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	59,741,874.56	33,766,350.08
1—2 年（含 2 年）	2,873,601.30	3,601,896.30
2—3 年（含 3 年）		52,273.31
合计	62,615,475.86	37,420,519.69

**(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

**(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况**

单位：元

项目	金额

其他说明：

**38、合同负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

**39、应付职工薪酬****(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	8,049,626.83	31,916,770.51	33,099,085.70	6,867,311.64

二、离职后福利-设定提存计划	259,952.84	1,759,636.82	1,801,011.99	218,577.67
合计	8,309,579.67	33,676,407.33	34,900,097.69	7,085,889.31

**(2) 短期薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	7,746,731.88	28,381,152.06	29,516,030.02	6,611,853.92
2、职工福利费	52,645.15	1,002,963.45	1,042,963.45	12,645.15
3、社会保险费	218,189.24	1,365,038.85	1,395,438.20	187,789.89
其中：医疗保险费	192,766.43	1,202,854.76	1,229,622.11	165,999.08
工伤保险费	4,916.26	27,332.06	28,565.20	3,683.12
生育保险费	20,506.55	134,852.03	137,250.89	18,107.69
4、住房公积金	1,936.00	1,126,459.50	1,098,510.50	29,885.00
5、工会经费和职工教育经费	30,124.56	41,156.65	46,143.53	25,137.68
合计	8,049,626.83	31,916,770.51	33,099,085.70	6,867,311.64

**(3) 设定提存计划列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	250,659.95	1,699,512.48	1,738,805.27	211,367.16
2、失业保险费	9,292.89	60,124.34	62,206.72	7,210.51
合计	259,952.84	1,759,636.82	1,801,011.99	218,577.67

其他说明：

**40、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	622,935.83	2,510,400.42
企业所得税	3,697,754.63	10,885,986.51
个人所得税	-32,540.89	77,491.81
城市维护建设税	6,987.28	56,212.78

教育费附加	-3,263.30	13,552.11
地方教育费附加	5,620.42	26,965.25
印花税	1,104.47	13,729.99
水利建设基金	782.52	569.73
房产税	70,998.42	223,899.58
合计	4,370,379.38	13,808,808.18

其他说明：

#### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		27,728.83
其他应付款	4,754,674.20	7,765,115.05
合计	4,754,674.20	7,792,843.88

##### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息		27,728.83
合计		27,728.83

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

##### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

##### (3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

报销待付款		691,850.14
收回投资款		240,000.00
交易平台代收款	4,462,655.31	4,696,430.92
解除协议的预收款项		66,000.00
其他	292,018.89	2,070,833.99
合计	4,754,674.20	7,765,115.05

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

## 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 44、保险合同准备金

项目	期末余额	期初
未到期责任准备金	4,841,580.69	3,853,356.69
担保赔偿准备金	6,895,839.90	6,389,270.74
合计	11,737,420.59	10,242,627.43

注1：公司融资担保业务按当期保费收入的50%提取未到期责任准备金。

注2：公司融资担保业务在资产负债表日按未终止融资性担保责任金额1%的比例提取担保赔偿准备金。

## 45、其他流动负债

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
存入保证金[注 1]	228,968,234.95	204,219,355.40
递延收入[注 2]	91,531,513.81	92,910,246.94
合计	320,499,748.76	297,129,602.34

短期应付债券的增减变动:

单位: 元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	------

其他说明:

注1: 存入保证金系公司的融资担保业务收到的客户存入的担保保证金。

注2: 公司按照合同约定的服务期限对网络信息推广和广告发布分期确认收入, 针对已开具发票但尚未确认收入的款项计入其他流动负债。

#### 46、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明:

其他说明, 包括利率区间:

#### 47、应付债券

##### (1) 应付债券

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 应付债券的增减变动(不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具)

单位: 元

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位: 元

发行在外的	期初	本期增加	本期减少	期末
-------	----	------	------	----

金融工具	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
------	----	------	----	------	----	------	----	------

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

#### 48、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

#### 49、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

##### (2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

#### 50、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 51、预计负债

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 52、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,487,684.69		49,666.00	2,438,018.69	
合计	2,487,684.69		49,666.00	2,438,018.69	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
网盛网上大宗商品现货交易平台补助资金[注 1]	468,000.00						468,000.00	与收益相关
国家发改委项目(中化网平台)政府补助[注 2]	2,019,684.69			49,666.00			1,970,018.69	与资产相关
合计	2,487,684.69			49,666.00			2,438,018.69	

其他说明：

注1、根据杭州市经济和信息化委员会《关于签订2012年杭州市第一批信息服务业产业发展资助资金项目合同书的通知》的相关规定，公司于2012年8月、2012年9月收到杭州高新区（滨

江) 发改局发放的2012年度第一批信息服务业产业发展资助资金共计468,000.00元, 相关项目尚未完工验收, 计入递延收益468,000.00元。

注2: 根据国家发展和改革委员会发改投资[2007]1168号文件, 公司于2008年1月、11月分别收到2007年第一批提高自主创新能力及高技术产业发展项目中央预算内投资计划的项目补助合计4,500,000.00元; 根据杭州市发展和改革委员会高技[2006]308号文件, 公司于2009年收到2008年第一批国家高技术产业发展项目省财政配套补助资金1,125,000.00元; 根据杭州市发展和改革委员会高技[2009]29号文件和杭州市财政局企[2009]52号文件, 公司于2009年收到2009年第一批国家高技术产业发展项目市财政配套补助资金562,500.00元; 根据杭州市滨江区发展改革和经济局[2009]21号文件和杭州市滨江区财政局[2009]28号文件, 公司于2009年收到2009年第一批国家高技术产业发展项目区财政配套补助资金562,500.00元; 截至2009年年末公司合计收到6,750,000.00元, 用于中化网电子商务综合服务平台建设与应用项目。该项目经验收后根据相关资产寿命期限摊销, 计入2019年度其他收益49666 元, 其余1,970,018.69 元计入递延收益。

### 53、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是  否

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明:

### 54、股本

单位: 元

	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	252,720,000.00						252,720,000.00

其他说明:

### 55、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位: 元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明, 以及相关会计处理的依据:

其他说明:

## 56、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	325,691,364.14			325,691,364.14
(1)被投资单位除净损益外所有者权益其他变动	396,149.99			396,149.99
(2)其他	22,670.43			22,670.43
合计	326,110,184.56			326,110,184.56

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 58、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-1,848,712.10					-64,024.77		-1,912,736.87
外币财务报表折算差额	-1,848,712.10					-64,024.77		-1,912,736.87
其他综合收益合计	-1,848,712.10					-64,024.77		-1,912,736.87

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 59、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

**60、盈余公积**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	48,647,071.39			48,647,071.39
合计	48,647,071.39			48,647,071.39

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司章程的规定，本期按照母公司净利润的10%计提法定公积金。

**61、未分配利润**

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	224,649,227.24	207,420,864.27
调整后期初未分配利润	224,649,227.24	207,420,864.27
加：本期归属于母公司所有者的净利润	18,198,701.34	27,817,774.20
期末未分配利润	242,847,928.58	235,238,638.47

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

**62、营业收入和营业成本**

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	170,920,074.47	110,978,786.00	204,159,816.84	122,082,627.36
其他业务	44,500.00	17,326.03	44,500.00	26,861.41
合计	170,964,574.47	110,996,112.03	204,204,316.84	122,109,488.77

是否已执行新收入准则

是  否

其他说明

**63、已赚保费**

项目	本期金额	上期金额

融资担保业务收入	4841580.69	3531679.33
合计	4841580.69	3531679.33

#### 64、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	188,916.31	291,837.11
教育费附加	77,004.11	126,170.40
印花税	34,416.75	56,515.80
地方教育费附加	50,608.82	83,842.58
合计	350,945.99	558,365.89

其他说明：

#### 65、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及福利	20,038,683.44	21,353,107.58
差旅费	2,907,042.20	3,318,083.29
低值易耗品	671,853.58	675,354.00
折旧费	1,102,071.34	1,088,554.31
房租费	1,182,520.04	1,686,096.82
会务费	200,076.96	628,842.99
办公费	381,039.12	1,715,528.71
通讯费	300,920.75	246,769.58
物业水电费	706,834.16	596,107.04
交通费	761,797.52	1,105,473.61
广告费	400.00	32,038.83
业务招待费	104,342.41	645,709.24
其他	1,346,256.05	
合计	29,703,837.57	33,091,666.00

其他说明：

**66、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及福利	7,094,001.85	6,830,662.34
折旧费	958,675.02	885,551.97
会务费	57,851.01	364,101.41
税费		104,479.24
办公费	320,912.39	1,544,235.80
物业水电费	368,954.91	376,093.42
审计费	569,207.55	739,132.07
差旅费	347,605.39	669,066.86
业务招待费	314,126.14	413,814.39
通讯费	55,416.54	64,528.30
其他	677,348.75	
合计	10,764,099.55	11,991,665.80

其他说明：

**67、研发费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及福利	6,799,109.64	6,087,510.21
折旧费	237,515.12	276,797.05
设备采购	1,472,036.18	985,833.66
合计	8,508,660.94	7,350,140.92

其他说明：

**68、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	143,798.11	268,152.84
减：利息收入	10,893,266.88	7,004,232.47
手续费	89,064.84	97,304.55
合计	-10,660,403.93	-6,638,775.08

其他说明：

**69、提取保险合同准备金净额**

项目	本期金额	上期金额
提取保险合同未到期责任准备金	988224.00	1366205.01
提取保险合同担保赔偿准备金	506569.16	3335275.55
合计	1494793.16	4701480.56

**70、其他收益**

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
国家发改委项目（中化网平台）政府补助	49,666.00	49,666.00
税费返还		81,842.00
合计	49,666.00	131,508.00

**71、投资收益**

单位：元

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	1,652,957.71	3,027.02
合计	1,652,957.71	3,027.02

其他说明：

**72、净敞口套期收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

**73、公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	10,200.00	-32,400.00
合计	10,200.00	-32,400.00

其他说明：

**74、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

**75、资产减值损失**

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-472,074.85	-143,224.13
合计	-472,074.85	-143,224.13

其他说明：

**76、资产处置收益**

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
-----------	-------	-------

**77、营业外收入**

单位：元

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
其他	288,905.32		
合计	288,905.32	0.00	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
------	------	------	------	----------------	------------	------------	------------	-----------------

其他说明：

**78、营业外支出**

单位：元

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
水利建设基金		1,100.71	

其他	4,967.19		
合计	4,967.19	1,100.71	

其他说明：

## 79、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	5,846,344.75	6,667,280.77
递延所得税费用	-245,051.75	-275,902.86
合计	5,601,293.00	6,391,377.91

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	26,172,796.84
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,925,919.53
子公司适用不同税率的影响	1,002,031.14
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	673,342.33
所得税费用	5,601,293.00

其他说明

## 80、其他综合收益

详见附注七、58、其他综合收益。

## 81、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行存款利息收入	10,893,266.88	7,004,232.47
政府补助收入		81,842.00
担保业务存入保证金	24,748,879.55	73,167,143.28

暂收款及收回暂付款	42,130,002.03	4,242,629.08
租金收入	44,500.00	44,500.00
合计	77,816,648.46	84,540,346.83

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	3,254,647.59	3,507,150.15
低值易耗品	671,853.58	675,354.00
会务费	257,927.97	692,944.40
办公费	701,951.51	2,259,764.51
房租费	1,681,475.07	1,086,096.82
物业水电费	1,075,789.07	972,200.46
通讯费	356,337.29	311,297.88
交通费	761,797.52	1,105,473.61
广告费	400.00	32,038.83
业务招待费	418,468.55	1,058,976.54
审计费	569,207.55	739,132.07
担保业务存出保证金	0.00	114,152,206.23
咨询费	1,360,406.99	
其他	3,705,809.87	1,881,014.56
合计	14,816,072.56	128,473,650.06

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**82、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

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	20,571,503.84	28,138,395.58
加：资产减值准备	472,074.85	143,771.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,918,971.05	2,381,139.94
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-10,200.00	32,400.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,652,957.71	-3,027.02
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-245,051.75	-275,902.86
存货的减少（增加以“-”号填列）	-783,122.77	-1,674,797.09
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	38,123,811.92	-165,272,147.18
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	40,042,023.36	141,739,926.05
经营活动产生的现金流量净额	99,437,052.79	5,209,758.65
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	865,986,168.84	824,425,616.43
减：现金的期初余额	766,575,028.27	814,512,643.58
现金及现金等价物净增加额	99,411,140.57	9,912,972.85

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	865,986,168.84	766,575,028.27
其中：库存现金	115,830.15	100,543.87
可随时用于支付的银行存款	865,426,733.16	765,916,087.80
可随时用于支付的其他货币资金	443,605.53	558,396.60
三、期末现金及现金等价物余额	865,986,168.84	766,575,028.27

其他说明：

## 83、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 84、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	68,830,259.43	详见七.1.货币资金
应收票据	16,992,189.51	质押票据

其他流动资产[注]	415,778,245.00	担保业务存出保证金
合计	501,600,693.94	--

其他说明：

注：担保业务存出保证金为公司从事融资担保业务向合作银行存入保证金。

## 85、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	7,188,882.71
其中：美元			
欧元	919,647.27	7.817	7,188,882.71
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应付款			1,152,441.08
其中：欧元	147,427.54	7.817	1,152,441.08

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

NetSun EU B.V.主要经营地为荷兰，记账本位币为欧元。

## 86、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

**87、政府补助****(1) 政府补助基本情况**

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
----	----	------	-----------

**(2) 政府补助退回情况**

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

**88、其他****八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并****(1) 本期发生的非同一控制下企业合并**

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------

其他说明：

**(2) 合并成本及商誉**

单位：元

合并成本
------

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

**(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
--	---------	---------

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

**(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明**

**(6) 其他说明**

**2、同一控制下企业合并****(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

**(2) 合并成本**

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

**3、反向购买**

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

#### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

#### 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

#### 6、其他

### 九、在其他主体中的权益

#### 1、在子公司中的权益

##### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
浙江生意宝网络有限公司	杭州市	杭州市	互联网服务	90.00%	10.00%	设立
上海网盛会展览有限公司	上海市	上海市	互联网服务	90.00%		设立
上海生意社信息服务有限公司	上海市	上海市	互联网服务	90.00%	10.00%	设立
浙江网盛环境科学有限公司	杭州市	杭州市	REACH 注册及服务	90.00%	10.00%	设立
NetSun EU B.V.	荷兰	荷兰	REACH 注册及服务		100.00%	设立
浙江网盛电信信息技术有限公司	杭州市	杭州市	互联网服务	70.00%		设立
宁波网盛大宗商品交易有限公司	宁波市	宁波市	大宗商品交易	100.00%		设立
浙江生意通科技有限公司	杭州市	杭州市	互联网服务	100.00%		设立
浙江网盛融资担保有限公司	杭州市	杭州市	融资担保	32.50%	32.50%	设立
江苏网盛生意宝网络服务有限公	南京市	南京市	互联网服务	100.00%		设立

司						
北京生意社信息服务有限公司	北京市	北京市	互联网服务	90.00%	10.00%	设立
浙江网盛跨境电商服务有限公司	杭州市	杭州市	互联网服务		100.00%	设立
上海网盛运泽物流网络有限公司	上海市	上海市	供应链管理	60.00%		设立
浙江金贸通供应链管理有限公司	宁波市	宁波市	化工贸易	70.00%		设立
浙江网经社信息科技有限公司	杭州市	杭州市	互联网服务	100.00%		购入
上海泰英达会展服务有限公司	上海市	上海市	会展服务		75.00%	购入
上海阅立网络科技有限公司	上海市	上海市	互联网服务		88.00%	购入

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海网盛会展有限公司	10.00%	-21,379.10		
上海网盛运泽物流网络有限公司	40.00%	-227,698.99		
上海泰英达会展服务有限公司	25.00%	113,707.16		
上海阅立网络科技有限公司	12.00%	-6,852.20		
浙江网盛融资担保有限公司	35.00%	2,585,687.32		
浙江金贸通供应链管理有限公司	30.00%	-73,573.12		

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海网盛会展有限公司	1,206,963.34	6,000,000.00	7,206,963.34	541,911.37		541,911.37	1,472,066.66	6,000,000.00	7,472,066.66	593,223.74		593,223.74
上海网盛运泽物流网络有限公司	5,632,445.45		5,632,445.45	337,405.43		337,405.43	5,974,372.77		5,974,372.77	110,085.27		110,085.27
上海泰英达会展服务有限公司	9,046,825.25	164,384.19	9,211,209.44	3,430,268.62		3,430,268.62	8,632,439.34	110,886.08	8,743,325.42	3,417,213.24		3,417,213.24
上海阅立网络科技有限公司	77,722.72	6,053.18	83,775.90	1,429,567.90		1,429,567.90	398,065.06	34,903.95	432,969.01	1,721,659.34		1,721,659.34
浙江网盛融资担保有限公司	950,612,710.25	170,671.37	950,783,381.62	282,025,189.21		282,025,189.21	903,634,634.85	86,419.15	903,721,054.00	242,309,428.50		242,309,428.50
浙江金贸通供应链管理有限公司	37,379,653.01	683,090.96	38,062,743.97	34,903,002.22		34,903,002.22	47,699,413.98	509,265.34	48,208,679.32	44,803,693.85		44,803,693.85

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海网盛会展有限公司		-213,790.95	-213,790.95	-263,851.93		-244,270.39	-244,270.39	-289,936.19
上海网盛运	3,354,553.93	-569,247.48	-569,247.48	-1,040,850.61	371,488.26	-996,633.71	-996,633.71	-279,337.35

泽物流网络有限公司									
上海泰英达会展服务有限公司	8,374,031.00	454,828.64	454,828.64	685,813.41	8,197,273.60	480,833.60	480,833.60	714,703.60	
上海阅立网络科技有限公司	407,758.45	-57,101.67	-57,101.67	-232,594.29	675,195.88	-755,239.76	-755,239.76	-183,050.06	
浙江网盛融资担保有限公司	4,841,580.69	7,346,566.91	7,346,566.91	88,585,701.11	3,531,679.33	2,006,575.94	2,006,575.94	-15,500,039.82	
浙江金贸通供应链管理有限公司	100,689,158.88	-245,243.72	-245,243.72	765,841.17	94,580,683.46	-996,633.71	-996,633.71	-4,069,017.63	

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 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

其他说明：

2、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

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
浙江中服网络科技有限公司（以下简称“浙江中	杭州市	杭州市	互联网服务	19.62%		权益法

服”)						
浙江网盛数新软件股份有限公司 (以下简称网盛数新)	杭州市	杭州市	互联网服务	25.00%		权益法
杭银消费金融股份有限公司(以下简称杭银消费)	杭州市	杭州市	金融	10.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

持有 20%以下表决权但具有重大影响,或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位: 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位: 元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	浙江中服	网盛数新	杭银消费	浙江中服	网盛数新	杭银消费
流动资产	60,341,959.41	9,398,459.39	9,177,904,992.65	59,782,301.22	13,325,883.13	5,765,099,173.00
非流动资产	1,994,984.01	1,587,778.75	184,947,787.38	2,143,444.79	1,445,980.69	181,352,912.00
资产合计	62,336,943.42	10,986,238.14	9,362,852,780.03	61,925,746.01	14,771,863.82	5,946,452,085.00
流动负债	13,014,214.76	2,347,709.05	7,969,569,508.32	9,790,013.58	4,114,698.86	5,324,124,839.00
非流动负债			80,463,385.90			146,397,052.00
负债合计	13,014,214.76	2,347,709.05	8,050,032,894.22	9,790,013.58	4,114,698.86	5,470,521,891.00
归属于母公司股东权益	49,322,728.66	8,638,529.09	1,312,819,885.81	52,135,732.43	10,657,164.96	475,930,194.00
按持股比例计算的净资产份额	9,677,119.36	2,159,632.27	131,281,988.58	10,229,030.70	2,664,291.24	47,593,019.40
调整事项	2,972,898.52	947,689.76		2,972,898.52	947,689.76	
--商誉	2,972,898.52	947,689.76		2,972,898.52	947,689.76	
对联营企业权益投资的账面价值	12,612,739.88	3,107,322.03	131,281,988.58	13,201,929.22	3,611,981.00	47,593,019.40

营业收入	11,636,678.17	10,134,132.37	272,561,723.97	35,542,803.61	24,869,155.38	291,969,475.00
净利润	-3,003,003.77	-2,018,635.87	26,889,690.79	17,420,611.00	-810,870.55	20,403,318.00
综合收益总额	-3,003,003.77	-2,018,635.87	26,889,690.79	17,420,611.00	-810,870.55	20,403,318.00

其他说明

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	4,297,335.75	4,239,498.81
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	57,836.94	-28,337.34
--综合收益总额	57,836.94	-28,337.34

其他说明

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

### 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，同时董事会已授权公司管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过管理层递交的报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

### （一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

### （二）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

#### （1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款。公司目前以固定利率借款为主、浮动利率借款为辅政策规避利率风险。同时公司通过缩短单笔借款的期限、约定提前还款条款等方式合理降低利率风险。尽管该政策不能使本公司完全避免支付的利率超出现行市场利率的风险，也不能完全消除与利息支付波动相关的现金流量风险，但是管理层认为该政策实现了这些风险之间的合理平衡。

#### （2）汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率风险主要来源于以欧元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			年初余额		
	欧元	其他外币	合计	欧元	其他外币	合计
外币金融资产：						

货币资金	7188882.71		7188882.71	7,216,748.02		7,216,748.02
其他应收款				44,074.44		44,074.44
小计	7188882.71		7188882.71	7,260,822.46		7,260,822.46
外币金融负债：						
其他应付款	1152441.08		1152441.08	1,156,908.13		1,156,908.13
小计	1152441.08		1152441.08	1,156,908.13		1,156,908.13
合计	8341323.79		8341323.79	8,417,730.59		8,417,730.59

### (3) 其他价格风险

本公司持有其他上市公司的权益投资，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

本公司持有的上市公司权益投资列示如下：

项目	期末余额	年初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	76800.00	66,600.00
合计	76800.00	66,600.00

### (三) 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。期末公司拥有充足的现金充足，面临较低的流动性风险。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	76,800.00			76,800.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

**2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据**

根据二级市场公开报价确认该计量项目的市价。

**3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息****4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息****5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析****6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策****7、本期内发生的估值技术变更及变更原因****8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况****9、其他****十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
浙江网盛投资管理有限公司	杭州市	网络技术服务	1200 万元	47.67%	47.67%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是孙德良。

其他说明：

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

**4、其他关联方情况**

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
於伟东	股东、董事、高管
浙江都市家庭服务有限公司	受同一方控制
杭州都市月嫂服务有限公司	受同一方控制

其他说明

**5、关联交易情况****(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

**(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

**(3) 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

浙江网盛投资管理有限公司	房屋	20,000.00	20,000.00
浙江都市家庭服务有限公司	房屋	15,000.00	15,000.00
杭州都市月嫂服务有限公司	房屋	9,500.00	9,500.00

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(1) 2018年12月31日，公司与浙江网盛投资管理有限公司签订房屋租赁合同，将浙江省杭州市西湖区武林巷1号易盛大厦出租给浙江网盛投资管理有限公司作办公使用，出租房产建筑面积为86.89平方米，年租金为4万元，出租期为2019年1月1日至2019年12月31日。物业管理费和水电费由浙江网盛投资管理有限公司向相关物业公司缴纳。

(2) 2018年12月31日，公司与浙江都市家庭服务有限公司签订房屋租赁合同，将浙江省杭州市西湖区武林巷1号易盛大厦出租给浙江都市家庭服务有限公司作办公使用，出租房产建筑面积为62.88平方米，年租金为3万元，出租期为2019年1月1日至2019年12月31日。物业管理费和水电费由浙江都市家庭服务有限公司向相关物业公司缴纳。

(3) 2018年12月31日，公司与杭州都市月嫂服务有限公司签订房屋租赁合同，将浙江省杭州市下城区朝晖路97号出租给杭州都市月嫂服务有限公司作办公使用，出租房产建筑面积为36.85平方米，年租金为1.9万元，出租期为2019年1月1日至2019年12月31日。物业管理费和水电费由杭州都市月嫂服务有限公司向相关物业公司缴纳。

#### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

#### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	488,312.80	478,956.90

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	於伟东	429,115.78	21,455.79	399,996.21	19,999.81

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他流动负债	浙江染化通供应链管理有限 公司	2,000,000.00	2,000,000.00
其他应付款	孙德良	3,037,550.60	3,037,550.60
其他应付款	浙江网盛投资管理有限公司	250,000.00	250,000.00

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

## 1、股份支付总体情况

□ 适用 √ 不适用

## 2、以权益结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

无

### 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 子公司浙江网盛融资担保有限公司于2018年8月31日与交通银行股份有限公司杭州城站支行签订合同编号为18800001号的《存单质押合同》，约定以1,000.00万元定期存单作为质押物，为子公司浙江金贸通供应链管理有限公司2018年8月21日至2019年8月21日的期间，在9,000,000.00元最高额额度内对交通银行股份有限公司杭州城站支行所产生的全部债务提供担保。

截至2019年6月30日，子公司浙江金贸通供应链管理有限公司在上述担保协议下借款金额为4172374.64元。

(2) 子公司浙江网盛融资担保有限公司于2018年10月8日与中国光大银行杭州萧山支行签订合同编号为XSZZY2018006号的《最高额质押合同》，约定以50.00万元定期存单作为质押物，为子公司浙江金贸通供应链管理有限公司在2018年10月10日至2019年10月9日的期间，在500,000.00元最高额额度内对中国光大银行杭州萧山支行所产生的全部债务提供担保。

截至2019年6月30日，子公司浙江金贸通供应链管理有限公司在上述担保协议下借款金额为380800元。

(3) 子公司浙江金贸通供应链管理有限公司于2016年8月25日与宁波银行江东支行签订合同编号为13001PC20168013号《票据池业务合作及票据质押协议》。截至2019年6月30日，子公司浙江金贸通供应链管理有限公司在上述协议下，以质押票据金额5670805.01元，开出银行承兑汇票4732000元。

(4) 子公司浙江金贸通供应链管理有限公司于2015年11月17日与浙商银行股份有限公司宁波江北支行签订合同编号为(33100000)浙商票池字(2015)第05835号票据池合作协议和(33100000)浙商票池质字(2015)第05836号票据池质押担保合同。截至2019年6月30日，子公司浙江金贸通供应链管理有限公司在上述票据池协议下，以质押票据金额11321384.5元，开出银行承兑汇票10705407.5元。

(5) 截至2019年6月30日，子公司浙江网盛融资担保有限公司从事融资担保业务存入银行保证金为415,778,245.00元、质押定期存单本息金额合计51050000元。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2019年6月30日，子公司浙江网盛融资担保有限公司提供全额担保责任的尚未结清的短期融资担保余额为689583989.74 元。对上述担保余额，子公司浙江网盛融资担保有限公司的被担保方均提供反担保。

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位： 元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

单位： 元

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位： 元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

## 2、债务重组

## 3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

## 6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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	
按单项计提坏账准备的应收账款						200,000.00	15.93%	200,000.00	100.00%	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	2,387,452.57	100.00%	408,120.62	17.09%	1,979,331.95	1,055,686.57	84.07%	342,432.32	32.44%	713,254.25
其中:										
合计	2,387,452.57	100.00%	408,120.62	17.09%	1,979,331.95	1,255,686.57	100.00%	542,432.32		713,254.25

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	2,052,981.00	102,649.05	5.00%
1 至 2 年	0.00	0.00	20.00%
2 至 3 年	58,000.00	29,000.00	50.00%
3 年以上	276,471.57	276,471.57	100.00%
合计	2,387,452.57	408,120.62	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄分析法组合	2,387,452.57	408,120.62	17.09%

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	2,052,981.00
2 至 3 年	58,000.00
3 年以上	276,471.57
3 至 4 年	276,471.57
合计	2,387,452.57

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
账龄分析法组合	542,432.32	-134,311.70			408,120.62
合计	542,432.32	-134,311.70			408,120.62

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

## (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
北京京东世纪贸易有限公司	350,000.00	14.66%	17,500.00
常州市华东化工研究所	220,000.00	9.21%	11,000.00
临清市志留纪网络科技有限公司	200,000.00	8.38%	10,000.00
江西科苑生物药业有限公司	113,160.00	4.74%	113,160.00
江苏万隆化学有限公司	100,000.00	4.19%	5,000.00
合计	983,160.00	41.18%	156,660.00

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	33,956,086.30	22,251,412.46
合计	33,956,086.30	22,251,412.46

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

## 2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

## 3) 坏账准备计提情况

 适用  不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

## 3) 坏账准备计提情况

 适用  不适用

其他说明：

**(3) 其他应收款**

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	1,402,678.09	1,097,338.52
子公司借款及利息	31,673,192.47	20,716,692.47
保证金及押金	341,135.93	237,761.30
代垫社保及其他	793,946.12	414,320.49
合计	34,210,952.61	22,466,112.78

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	214,700.32			214,700.32
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	40,165.99			40,165.99
2019 年 6 月 30 日余额	254,866.31			254,866.31

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内(含 1 年)	34,052,762.61
1 至 2 年	16,624.00
2 至 3 年	18,006.00

3 年以上	123,560.00
3 至 4 年	123,560.00
合计	34,210,952.61

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
账龄分析法组合	214,700.32	40,165.99		254,866.31
合计	214,700.32	40,165.99		254,866.31

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

单位: 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位: 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况:

单位: 元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明:

## 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: 元

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
浙江金贸通供应链管理有限公司	其他	9,698,396.28	1 年以内	28.35%	
江苏网盛生意宝网络服务有限公司	其他	6,000,000.00	1 年以内	17.54%	
浙江生意宝网络有限公司	其他	6,000,000.00	1 年以内	17.54%	
浙江网盛融资担保有限公司	其他	5,000,000.00	1 年以内	14.62%	
北京生意社信息服务有限公司	其他	4,974,796.19	1 年以内	14.54%	
合计	--	31,673,192.47	--	92.58%	

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

### 3、长期股权投资

单位：元

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	281,850,057.52		281,850,057.52	281,850,057.52		281,850,057.52
对联营、合营企业投资	69,999,386.14		69,999,386.14	68,346,428.43		68,346,428.43
合计	351,849,443.66		351,849,443.66	350,196,485.95		350,196,485.95

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
上海网盛会展览有限公司	450,000.00					450,000.00	
浙江网盛环境科学有限公司	4,500,000.00					4,500,000.00	
上海生意社信息服务有限公司	4,500,000.00					4,500,000.00	
浙江生意宝网络有限公司	45,000,000.00					45,000,000.00	
浙江网经社信息科技有限公司	18,000,000.00					18,000,000.00	
浙江网盛电信信息技术公司	7,000,000.00					7,000,000.00	
宁波网盛大宗商品交易公司	40,000,000.00					40,000,000.00	
浙江生意通科	100,000,000.00					100,000,000.00	

技有限公司	0								
浙江网盛融资担保有限公司	50,000,000.00							50,000,000.00	
江苏网盛生意宝网络服务有限公司	2,000,057.52							2,000,057.52	
北京生意社信息服务有限公司	900,000.00							900,000.00	
上海网盛运泽物流网络有限公司	6,000,000.00							6,000,000.00	
浙江金贸通供应链管理有限公司	3,500,000.00							3,500,000.00	
合计	281,850,057.52							281,850,057.52	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
浙江中服网络科技有限公司	13,201,929.22			-589,189.34						12,612,739.88	
杭州众享机械技术有限公司	576,754.13			64,278.75						641,032.88	
浙江网盛数新软件股份有限公司	3,611,981.00			-504,658.97						3,107,322.03	
杭银消费金融股份有限公司	47,593,019.42			2,688,969.08						50,281,988.50	

浙江染化通供应链管理有限 公司	3,362,744 .66			-6,441.81						3,356,302 .85	
小计	68,346,42 8.43			1,652,957 .71						69,999,38 6.14	
合计	68,346,42 8.43			1,652,957 .71						69,999,38 6.14	

**(3) 其他说明****4、营业收入和营业成本**

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	51,411,980.00	1,236,996.28	71,375,406.36	1,701,054.85
其他业务	269,500.02	137,208.84	44,500.00	26,861.41
合计	51,681,480.02	1,374,205.12	71,419,906.36	1,727,916.26

是否已执行新收入准则

 是  否

其他说明：

**5、投资收益**

单位：元

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	1,652,957.71	3,027.02
合计	1,652,957.71	3,027.02

**6、其他****十八、补充资料****1、当期非经常性损益明细表** 适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密	50,913.00	

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)		
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	10,200.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	282,687.20	
减：所得税影响额	80,804.45	
少数股东权益影响额	75,365.47	
合计	187,630.28	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.15%	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.15%	0.07	0.07

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他