

浙江即富企业管理有限公司

2017 年度财务报表

审计报告

中喜审字[2018]第 1254 号

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

地址：北京市东城区崇文门外大街 11 号新成文化大厦 A 座 11 层

邮编：100062

电话：010-67085873

传真：010-67084147

邮箱：zhongxi@zhongxicpa.net



目 录

内 容	页 次
一、审计报告	1-3
二、已审财务报表	
资产负债表	4-5
利润表	6
现金流量表	7
所有者权益变动表	8-9
三、财务报表附注	10-33
四、会计师事务所营业执照及资质证书	



审计报告

中喜审字[2018]第 1254 号

浙江即富企业管理有限公司董事会：

一、审计意见

我们审计了浙江即富企业管理有限公司（以下简称“浙江即富企业管理”）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的资产负债表，2017 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了浙江即富企业管理 2017 年 12 月 31 日的财务状况以及 2017 年度的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于浙江即富企业管理，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估浙江即富企业管理的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算浙江即富企业管理、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督浙江即富企业管理的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对浙江即富企业管理持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致浙江即富企业管理不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。



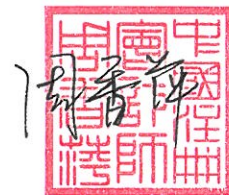
中喜会计师事务所(特殊普通合伙)
ZHONGXI CPAs (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。



中喜会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：
(项目合伙人)



中国注册会计师：



中国·深圳

二〇一八年四月十八日_

资产负债表

2017/12/31

编制单位：浙江即富企业管理有限公司

金额单位：人民币元

资 产	附注五	年末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	1	14,708,954.62	714,126.32
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	2	21,037,340.04	2,454,645.40
预付款项	3	27,899.02	1,735,673.51
应收利息			
应收股利			
其他应收款	4	651,430.60	
存货	5	260,182.35	958,620.68
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		36,685,806.63	5,863,065.91
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	6	13,533.56	20,300.48
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	7	18,540.81	18,540.81
其他非流动资产			
非流动资产合计		32,074.37	38,841.29
资产总计		36,717,881.00	5,901,907.20

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

资产负债表（续）

2017/12/31

编制单位：浙江即富企业管理有限公司

金额单位：人民币元

负债和所有者权益	附注五	年末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	8	10,407,061.58	50,041.00
预收款项	9	616,487.74	1,606,860.00
应付职工薪酬	10	128,854.72	482,082.61
应交税费	11	5,326,180.81	1,588,829.34
应付利息			
应付股利	12	1,490,853.81	
其他应付款	13	127,282.31	675,222.07
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		18,096,720.97	4,403,035.02
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		18,096,720.97	4,403,035.02
所有者权益			
实收资本			
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积			
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
专项储备			
盈余公积	14	149,887.22	149,887.22
一般风险准备			
未分配利润	15	18,471,272.81	1,348,984.96
所有者权益合计		18,621,160.03	1,498,872.18
负债和所有者权益总计		36,717,881.00	5,901,907.20

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

利润表

2017年度

编制单位：浙江即富企业管理有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注五	本年发生额	上年发生额
一、营业收入	16	97,215,409.88	8,420,616.16
减：营业成本	16	51,650,235.68	5,306,850.50
税金及附加	17	358,136.74	8,310.51
销售费用	18	16,336,125.66	629.01
管理费用	19	2,970,007.94	1,022,526.12
财务费用	20	-26,865.37	1,091.32
资产减值损失	21	1,110,247.02	74,163.25
加：公允价值变动收益			
投资收益			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
其他收益			
二、营业利润		24,817,522.21	2,007,045.45
加：营业外收入			
减：营业外支出			
三、利润总额		24,817,522.21	2,007,045.45
减：所得税费用	22	6,204,380.55	508,173.27
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		18,613,141.66	1,498,872.18
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		18,613,141.66	1,498,872.18
（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）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1、重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2、权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1、权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2、可供出售金融资产公允价值变动损益			
3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4、现金流量套期损益的有效部分			
5、外币财务报表折算差额			
6、其他			
六、综合收益总额		18,613,141.66	1,498,872.18

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

现金流量表

2017年度

编制单位：浙江即富企业管理有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注五	本年发生额	上年发生额
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		70,592,097.24	6,703,989.23
收到的税费返还			
收到的其他与经营活动有关的现金	23	421,685.80	651,763.67
经营活动现金流入小计		71,013,783.04	7,355,752.90
购买商品、接受劳务支付的现金		39,056,135.72	5,984,068.60
支付给职工以及为职工支付的现金		1,682,849.80	173,008.21
支付的各项税费		4,775,118.19	
支付的其他与经营活动有关的现金	23	11,704,851.03	464,249.29
经营活动现金流出小计		57,218,954.74	6,621,326.10
经营活动产生的现金流量净额		13,794,828.30	734,426.80
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			
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			20,300.48
投资支付的现金			
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			20,300.48
投资活动产生的现金流量净额			-20,300.48
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		200,000.00	
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		200,000.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额		200,000.00	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		13,994,828.30	714,126.32
加：期初现金及现金等价物余额		714,126.32	
六、期末现金及现金等价物余额		14,708,954.62	714,126.32

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

所有者权益变动表

2017年度

编制单位：浙江即富企业管理有限公司

金额单位：人民币元

项 目	本年数						所有者权益合计
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	
一、上年年末余额					149,887.22	1,348,984.96	1,498,872.18
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年期初余额					149,887.22	1,348,984.96	1,498,872.18
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							
（一）综合收益总额						17,122,287.85	17,122,287.85
（二）股东投入和减少资本						18,613,141.66	18,613,141.66
（三）利润分配						-1,490,853.81	-1,490,853.81
1、提取盈余公积							
2、提取一般风险准备							
3、对股东的分配						-1,490,853.81	-1,490,853.81
4、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、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					149,887.22	18,471,272.81	18,621,160.03

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

所有者权益变动表

2017年度

编制单位：浙江即富企业管理有限公司

金额单位：人民币元

项 目	上年数						
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额							
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额							
三、本年增减变动金额							
（一）综合收益总额					149,887.22	1,348,984.96	1,498,872.18
（二）股东投入和减少资本						1,498,872.18	1,498,872.18
（三）利润分配							
1、提取盈余公积					149,887.22	-149,887.22	
2、提取一般风险准备					149,887.22	-149,887.22	
3、对股东的分配							
4、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、其他							
（五）专项储备							
1、本期提取							
2、本期使用							
（六）其他							
四、本期末余额					149,887.22	1,348,984.96	1,498,872.18

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

浙江即富企业管理有限公司

财务报表附注

2017年1月1日-2017年12月31日

(除特别注明外,本附注金额单位均为人民币元)

一、公司的基本情况

(一)公司概况

公司名称:浙江即富企业管理有限公司

注册地址:萧山区新塘街道南秀路2089号1号楼105-2室

办公地址:萧山区新塘街道南秀路2089号1号楼105-2室

注册资本:人民币1000万元

统一社会信用代码:91330104MA27YD4F6K

法定代表人:李志军

经营期限:2016年08月04日至长期

(二)经营范围及主营业务

经营范围:企业管理咨询,代客户订机票,磁条、芯片技术的技术开发、技术服务、技术咨询、成果转让,会展服务,投资管理(未经金融等监管部门批准,不得从事向公众融资存款、融资担保、代客理财等金融服务);销售(含网上销售):日用百货,建筑装潢材料,服装,针纺织品,文教用品,电子产品(除电子出版物),通信产品,劳防用品。

(三)公司历史沿革及设立情况

根据浙江即富企业管理有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)章程规定及股东会决议,公司注册资本1000万元,由浙江即富金融数据处理有限公司以货币资金认缴出资510万,占注册资本的51%,李志军以货币资金认缴出资490万,占注册资本的49%,资金将于2035年12月31日到位,公司于2016年8月4日办理了工商设立登记手续。

(四)公司的基本组织架构

本公司设董事会，董事会成员三名，其中董事长一名，由公司董事会聘任经营管理机构经理一名，另设监事一名。

二、 财务报表的编制基础

1、 编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，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》及相关规定，并基于本附注“三、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2、 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、 重要会计政策及会计估计

本公司主要从事金融信息服务。本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注三、15“收入确认原则和计量方法”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅本附注三、19“重要会计估计的说明”及附注三、20“重要会计政策和会计估计的变更”。

1. 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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3. 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 现金及现金等价物

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

6. 外币业务和外币财务报表折算

(1) 外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

7. 应收款项坏账准备

本公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，年末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本公司按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 500 万元且占应收款项总额 10% 以上的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合

关联方组合（合并范围内）	合并范围内关联方应收款项逐项进行减值测试后未发现减值迹象
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
关联方组合（合并范围内）	不计提坏账准备

① 组合中，采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内	5	5
1-2年	20	20
2-3年	50	50
3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	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

8. 存货

本公司存货主要包括库存商品。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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。

9. 固定资产

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

本公司固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备及其他。固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。按

其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按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入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	机器设备	7-15	5	6.33-13.57
2	运输设备	4-6	5	15.83-23.75
3	办公设备及其他	3-10	5	9.50-31.67

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、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。

10. 无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术、特许权等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

11. 长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。对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，每年末均进行减值测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

出现减值的迹象如下：

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

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司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者其实体已经损坏；

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

(6) 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（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

12. 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊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。

13. 职工薪酬

本公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。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职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

14. 股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司在等待期内取消所授予权益工具的（因未满足可行权条件而被取消的除外），作为加速行权处理，即视同剩余等待期内的股权支付计划已经全部满足可行权条件，在取消所授予权益工具的当期确认剩余等待期内的所有费用。

15. 收入确认原则和计量方法

(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完工作的测量确定。

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) 让渡资产使用权收入

与交易相关的经济利益很可能流入本公司、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。分下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

利息收入金额，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。

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。

16. 政府补助

政府补助是指企业从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

企业能够满足政府补助所附条件；

企业能够收到政府补助。

政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产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（与公司日常活动相关的，计入其他收益；与公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿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（与公司日常活动相关的，计入其他收益；与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（与公司日常活动相关的，计入其他收益；与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。

(3) 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

①财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。或者以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

②财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

17. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

18. 所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当年所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当年发生的交易和事项，应纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在年末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

19. 重要会计估计的说明

编制财务报表时，本公司管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本公司管理层对估计涉及的关键假设和不确定性因素的判断进行持续评估。会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

下列会计估计及关键假设存在导致未来期间的资产及负债账面值发生重大调整的重要风险。

(1) 应收款项减值

本公司在资产负债表日按摊余成本计量的应收款项，以评估是否出现减值情况，并在出现减值情况时评估减值损失的具体金额。减值的客观证据包括显示个别或组合应收款项预计未来现金流量出现大幅下降的可判断数据，显示个别或组合应收款项中债务人的财务状况出现重大负面的可判断数据等事项。如果有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，则将原确认的减值损失予以转回。

(2) 存货减值准备

本公司定期估计存货的可变现净值，并对存货成本高于可变现净值的差额确认存货跌价损失。本公司在估计存货的可变现净值时，以同类货物的预计售价减去完工时将要发生的成本、销售费用以及相关税费后的金额确定。当实际售价或成本费用与以前估计不同时，管理层将会对可变现净值进行相应的调整。因此根据现有经验进行估计的结果可能会与之后实际结果有所不同，可能导致对资产负债表中的存货账面价值的调整。因此存货跌价准备的金额可能会随上述原因而发生变化。对存货跌价准备的调整将影响会计估计变更当期的损益。

(3) 商誉减值准备的会计估计

本公司每年对商誉进行减值测试。包含商誉的资产组和资产组组合的可收回金额为其预计未来现金流量的现值，其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，本公司需对商誉增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，本公司需对商誉增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层的估计，本公司不能转回原已计提的商誉减值准备。

(4) 固定资产减值准备的会计估计

本公司在资产负债表日对存在减值迹象的房屋建筑物、机器设备等固定资产进行减值测试。固定资产的可收回金额为其预计未来现金流量的现值和资产的公允价值减去处臵费用后的净额中较高者，其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，本公司需对固定资产增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，本公司需对固定资产增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层估计，本公司不能转回原已计提的固定资产减值准备。

(5) 递延所得税资产确认的会计估计

递延所得税资产的估计需要对未来各个年度的应纳税所得额及适用的税率进行估计，递延所得税资产的实现取决于公司未来是否很可能获得足够的应纳税所得额。未来税率的变化和暂时性差异的转回时间也可能影响所得税费用（收益）以及递延所得税的余额。上述估计的变化可能导致对递延所得税的重要调整。

(6) 固定资产、无形资产的可使用年限

本公司至少于每年年度终了，对固定资产和无形资产的预计使用寿命进行复核。预计使用寿命是管理层基于同类资产历史经验、参考同行业普遍所应用的估计并结合预期技术更新而决定的。当以往的估计发生重大变化时，则相应调整未来期间的折旧费用和摊销费用。

20. 重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更：

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，采用未来适用法处理；

本次会计政策变更的具体内容及对公司的影响：

根据财政部关于印发修订《企业会计准则第 16 号——政府补助》的通知要求，公司将修改财务报表列报，在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，将自 2017 年 1 月 1 日起与公司日常活动有关的政府补助从“营业外收入”项目重分类至“其他收益”项目。

本公司本年度无重要会计政策变更

(2) 重要会计估计变更

本公司本年度无重要会计估计变更。

四、 税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	6%、17%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	7%
教育费附加	应缴纳流转税额	3%
地方教育费附加	应缴纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

五、 财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指2017年1月1日，“年末”系指2017年12月31日，“本年”系指2017年1月1日至12月31日，“上年”系指2016年1月1日至12月31日，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	年末余额	年初余额
现金		
银行存款	14,708,954.62	714,126.32
其他货币资金		
合计	14,708,954.62	714,126.32

2. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	22,221,750.31	100.00	1,184,410.27	5.00	21,037,340.04
组合1、账龄组合	22,221,750.31	100.00	1,184,410.27	5.00	21,037,340.04
组合2、其他方法					
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	22,221,750.31	100	1,184,410.27	5.00	21,037,340.04

(续表)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,528,808.65	100.00	74,163.25	2.93	2,454,645.40
组合1、账龄组合	2,528,808.65	100.00	74,163.25	2.93	2,454,645.40
组合2、其他方法					
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	2,528,808.65	100	74,163.25	2.93	2,454,645.40

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	22,221,750.31	1,184,410.27	5.00
1-2 年			
2-3 年			
3 年以上			
合计	22,221,750.31	1,184,410.27	5.00

(3) 本期计提、转回 (或收回) 的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,110,247.02 元;

(4) 本期无实际核销的应收账款;

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
上海金印贝金融信息服务有限公司	1,951,900.02	1 年以内	8.79	97,595.00
宁波慧联通商网络科技有限公司	738,233.59	1 年以内	3.32	36,911.68
上海智司商务咨询有限公司	581,000.00	1 年以内	2.61	29,050.00
安徽易河科技有限公司	364,000.00	1 年以内	1.64	18,200.00
浙江湖州立付金融数据处理有限公司	340,122.41	1 年以内	1.53	17,006.12
合计	3,975,256.02	—	17.89	198,762.80

3. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	27,899.02	100.00	1,735,673.51	100.00
1-2 年				
2-3 年				
3 年以上				
合计	27,899.02	100.00	1,735,673.51	100.00

4. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并 单项计提坏账准 备的其他应收款					
按信用风险特征 组合计提坏账准 备的其他应收款	651,430.60	100.00			651,430.60
组合1、账龄组合					
组合2、其他方法	651,430.60	100.00			651,430.60
单项金额不重大 但单项计提坏账 准备的其他应收 款					
合计	651,430.60	100.00	-	-	651,430.60

(2) 本期计提、转回（或收回）坏账准备情况

其他应收款为关联方往来，本期计提坏账准备金额 0.00 元；

(3) 本期无实际核销的其他应收款；

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末余额	年初余额
往来款	546,957.14	
保证金等	104,473.46	
合计	651,430.60	

5. 存货

(1) 存货分类

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	跌价 准备	账面价值	账面余额	跌价 准备	账面价值
库存商品	260,182.35		260,182.35	958,620.68		958,620.68
合计	260,182.35		260,182.35	958,620.68		958,620.68

6. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值				
1. 年初余额			20,300.48	20,300.48
2. 本年增加金额				
(1) 购置				
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本年减少金额				
(1) 处置或报废				
(2) 企业合并减少				
4. 年末余额			20,300.48	20,300.48
二、累计折旧				
1. 年初余额				
2. 本年增加金额			6,766.92	6,766.92
(1) 计提			6,766.92	6,766.92
(2) 企业合并增加				
3. 本年减少金额				
(1) 处置或报废				
(2) 企业合并减少				
4. 年末余额			6,766.92	6,766.92
三、减值准备				
1. 年初余额				
2. 本年增加金额				
(1) 计提				
(2) 企业合并增加				
3. 本年减少金额				
(1) 处置或报废				
(2) 企业合并减少				
4. 年末余额				
四、账面价值				
1. 年末账面价值			13,533.56	13,533.56
2. 年初账面价值			20,300.48	20,300.48

(2) 年末本公司无闲置的固定资产；

(3) 年末本公司无通过融资租赁租入的固定资产；

(4) 年末本公司无通过经营租赁租出的固定资产；

7. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	74,163.25	18,540.81	74,163.25	18,540.81
可抵扣亏损				
合计	74,163.25	18,540.81	74,163.25	18,540.81

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	1,110,247.02	
可抵扣亏损		
合计	1,110,247.02	

8. 应付账款

项目	年末余额	年初余额
应付账款	10,407,061.58	50,041.00
合计	10,407,061.58	50,041.00

9. 预收款项

(1) 预收款项

项目	年末余额	年初余额
预收货款	616,487.74	1,606,860.00
合计	616,487.74	1,606,860.00

(2) 年末本公司无账龄超过1年的重要预收款项。

10. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	407,800.67	1,297,478.82	1,589,155.77	116,123.72
离职后福利-设定提存计划	74,281.94	18,816.56	80,367.50	12,731.00
合计	482,082.61	1,316,295.38	1,669,523.27	128,854.72

(2) 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	407,800.67	1,093,144.12	1,395,357.07	105,587.72
职工福利费				
社会保险费		155,182.70	144,646.70	10,536.00
其中：医疗保险费		140,356.51	131,137.51	9,219.00
工伤保险费		4,801.62	4,362.62	439.00
生育保险费		10,024.57	9,146.57	878.00
住房公积金		49,152.00	49,152.00	
工会经费和职工教育经费				
合计	407,800.67	1,297,478.82	1,589,155.77	116,123.72

(3) 设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险	74,281.94	13,804.28	75,794.22	12,292.00
失业保险费		5,012.28	4,573.28	439.00
合计	74,281.94	18,816.56	80,367.50	12,731.00

11. 应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	789,708.68	1,053,804.75
城建税	52,352.44	4,142.72
教育费附加	37,394.60	2,959.08
企业所得税	4,446,725.09	526,714.08
印花税		1,208.71
合计	5,326,180.81	1,588,829.34

12. 应付股利

项目	年末余额	年初余额
普通股股利	1,490,853.81	
合计	1,490,853.81	

13. 其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	年末余额	年初余额
往来款	127,282.31	675,222.07
合计	127,282.31	675,222.07

14. 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	149,887.22			149,887.22
合计	149,887.22			149,887.22

15. 未分配利润

项目	本年	上年
上年年末余额	1,348,984.96	
加：年初未分配利润调整数		
其中：《企业会计准则》新规定追溯调整		
会计政策变更		
重要前期差错更正		
同一控制合并范围变更		
其他调整因素		
本年年初余额	1,348,984.96	
加：本年归属于母公司所有者的净利润	18,613,141.66	1,498,872.18
减：提取法定盈余公积		149,887.22
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	1,490,853.81	
转作股本的普通股股利		
本年年末余额	18,471,272.81	1,348,984.96

16. 营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	97,167,877.03	51,650,235.68	8,420,616.16	5,306,850.50
其他业务	47,532.85			
合计	97,215,409.88	51,650,235.68	8,420,616.16	5,306,850.50

17. 税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
营业税		
城市维护建设税	208,778.41	4,142.72

项目	本年发生额	上年发生额
教育费附加	149,127.43	2,959.08
地方教育费附加		
河道管理费		
水利建设基金		
印花税	230.90	1,208.71
合计	358,136.74	8,310.51

18. 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
市场营销费用	13,503,380.75	629.01
服务费	1,613,207.54	
广告及业务宣传费	4,124.29	
运杂费	31,704.26	
销售绩效	1,174,324.90	
其他	9,383.92	
合计	16,336,125.66	629.01

19. 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	1,648,460.15	336,039.10
技术通讯费	2,021.83	3,000.00
办公费	52,567.94	36,601.90
交通费		53.00
差旅费	42,980.99	36,423.68
业务招待费	33,504.00	64,119.00
房租水电费	395,058.56	21,331.00
固定资产折旧	6,766.92	
福利费	74,718.26	663.00
物业费		48,355.20
税金	-833.51	1,208.71
广告费		9,856.00
运杂费	8,236.75	
其他	706,526.05	464,875.53
合计	2,970,007.94	1,022,526.12

20. 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出		

项目	本年发生额	上年发生额
减：利息收入	37,000.35	272.08
加：手续费支出	10,134.98	1,363.40
合计	-26,865.37	1,091.32

21. 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	1,110,247.02	74,163.25
存货跌价损失		
合计	1,110,247.02	74,163.25

22. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
当年所得税费用	6,204,380.55	489,632.46
递延所得税费用		18,540.81
合计	6,204,380.55	508,173.27

23. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
利息收入中的现金收入	37,000.45	272.08
往来款项	384,685.35	651,491.59
营业外收入中的现金收入		
合计	421,685.80	651,763.67

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
管理费用、经营费用中的现金支出	8,220,787.79	462,885.89
往来款项	3,484,063.24	
财务手续费支出		1,363.40
营业外支出中的现金支出		
合计	11,704,851.03	464,249.29

(2) 现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	18,613,141.66	1,498,872.18
加: 资产减值准备	1,110,247.02	74,163.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,766.92	
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”填列)		
公允价值变动损益(收益以“-”填列)		
财务费用(收益以“-”填列)		
投资损失(收益以“-”填列)		
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)		-18,540.81
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)		
存货的减少(增加以“-”填列)	-1,968,976.17	-958,620.68
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-12,455,848.26	-9,339,984.65
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	5,861,791.81	9,478,537.51
其他	2,627,705.32	
经营活动产生的现金流量净额	13,794,828.30	734,426.80
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:		
现金的期末金额	14,708,954.62	714,126.32
减: 现金的期初金额	714,126.32	
加: 现金等价物的期末金额		
减: 现金等价物的期初金额		
现金及现金等价物净增加额	13,994,828.30	714,126.32

(3) 现金和现金等价物

项目	年末余额	年初余额
现金		
其中: 库存现金		11,700.00
可随时用于支付的银行存款	14,708,954.62	702,426.32
可随时用于支付的其他货币资金		

项目	年末余额	年初余额
可用于支付的存放中央银行款项		
现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
年末现金和现金等价物余额	14,708,954.62	714,126.32
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、关联方及关联交易

（一）关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

控股股东	注册地	业务性质	注册资本	持股比例
浙江即富金融数据处理	湖州市	金融信息技术服务	1000万	51.00%

2. 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
上海点佰趣信息科技有限公司	受控股股东的重要股东控制的企业

（二）关联交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
浙江即富金融数据处理有限公司	销售商品	66,657,873.40	1,045,543.65
上海点佰趣信息科技有限公司	销售商品	2,645,727.73	

（三）关联方往来余额

1. 应收项目

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	浙江即富金融数据处理有限公司	16,250,306.71		1,045,543.65	
应收账款	上海点佰趣信息科技有限公司	306,679.32			

(三) 关联方往来余额

1. 应收项目

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	浙江即富金融数据处理有限公司	16,250,306.71		1,045,543.65	
应收账款	上海点佰趣信息科技有限公司	306,679.32			
预付款项	浙江即富金融数据处理有限公司	2,999.02		465,135.67	

2. 应付项目

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
应付账款	浙江即富金融数据处理有限公司	4,399,517.05	

七、或有事项

年末本公司无需要披露的重大或有事项。

八、承诺事项

年末本公司无需要披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的重大资产负债表日后非调整事项。

十、其他重要事项

年末本公司无需要披露的重大其他重要事项。

十一、财务报告批准

本财务报表于 2018 年 4 月 18 日由本公司董事会批准报出。

浙江即富企业管理有限公司

二〇一八年四月十八日

法定代表人：_____ 主管会计工作负责人：_____ 会计机构负责人：_____

日 期：_____ 日 期：_____ 日 期：_____



营业执照

(10-1)

(副本)

统一社会信用代码 9111010108553078XF

名称 中喜会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市东城区崇文门外大街11号11层1101室

执行事务合伙人 张增刚

成立日期 2013年11月28日

合伙期限 2013年11月28日至 长期

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告;验证企业资本、出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律、规定的其他业务。(企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



提示:每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

2017 年 11 月 3 日



会计师事务所 执业证书

名称：中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：张增刚

主任会计师：

经营场所：北京市东城区崇文门外大街11号11层1101室

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11000168

批准执业文号：京财会许可〔2013〕0071号

批准执业日期：2013年11月08日



证书序号：0000058

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关：

二〇一八年二月二十五

中华人民共和国财政部制



证书序号: 000415

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
中喜会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

中喜会计师事务所(特殊普通合伙)
首席合伙人: 张增刚



证书号: 04 发证时间: 二〇一九年十二月三十日
证书有效期至: 二〇一九年十二月三十日



姓名 周香萍
Full name _____
性别 女
Sex _____
出生日期 1972-01-10
Date of birth _____
工作单位 湖南中兴正信会计师事务所
Working unit 有限公司
身份证号码 432424197201105244
Identity card No. _____



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号： 430100280004
No. of Certificate
批准注册协会： 湖南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期： 2006 年 4 月 28 日
Date of Issuance /y /m /d





姓名	饶世旗
Full name	_____
性别	男
Sex	_____
出生日期	1965-06-09
Date of birth	_____
工作单位	深圳市鹏城会计师事务所有限公司
Working unit	_____
身份证号码	362122650609013
Identity card No.	_____



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号:
No. of Certificate

批准注册协会: 440300480662
Authorized Institute of CPAs

发证日期:
Date of Issuance

深圳市注册会计师协会
1997 10 23

