

证券代码：832340

证券简称：国联股份

公告编号：2018-061

主办券商：西部证券

**IBI 国联股份**  
www.ibicn.com B2B电子商务

**国联股份**  
NEEQ:832340



**2018**  
半年度

**报告**

# 公司半年度大事记

2018 年 3 月

由涂多多主办的“2018 中阿工业电商大会”于迪拜隆重召开

2018 年 4 月

涂多多、卫多多荣获 2018 年中国大宗商品电商百强企业荣誉称号

2018 年 5 月

公司中标平昌县国家级电商进农村综合示范项目

2018 年 6 月

涂多多 620 粉体节成功举办

# 目 录

声明与提示 .....	5
第一节 公司概况 .....	6
第二节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 重要事项 .....	16
第五节 股本变动及股东情况 .....	18
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	20
第七节 财务报告 .....	23
第八节 财务报表附注 .....	32

## 释义

释义项目	指	释义
国联股份、公司、本公司、股份公司	指	北京国联视讯信息技术股份有限公司
控股股东、实际控制人	指	刘泉和钱晓钧
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
主办券商、西部证券	指	西部证券股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
电子商务	指	以互联网、手机无线网络、传真、电话、电视、广播等电子手段进行的各种商务活动
国联资源网	指	网址为 <a href="http://www.ibicn.com">www.ibicn.com</a> 的互联网网站
“互联网+”解决方案	指	为传统企业提供全网、电商、O2O 运营解决方案
高天流云	指	北京高天流云投资管理中心（有限合伙）
安泰盛投	指	北京安泰盛投投资管理中心（有限合伙）
国锦盛世	指	北京国锦盛世投资管理中心（有限合伙）
宏联科创	指	北京宏联科创投资管理中心（有限合伙）
涂多多	指	北京涂多多电子商务有限公司
卫多多	指	北京卫多多电子商务有限公司
玻多多	指	北京玻多多电子商务有限公司
国联全网	指	国联全网（北京）信息技术股份有限公司
西南电商	指	重庆市国联科牧电子商务有限公司、四川蜀品天下信息技术有限公司及其子公司广安御临天下信息技术有限公司、凉山国联蜀品电子商务有限公司、巴中国联秦巴电子商务有限公司、乡城白藏房、南充市高坪区凌云天下信息技术有限公司和阆中阆迹天下信息技术有限公司
小资鸟	指	北京小资鸟电子商务有限公司
B2B	指	企业与企业之间通过互联网进行产品、服务及信息的交换和销售活动
B2C	指	企业与消费者之间通过互联网进行产品、服务及信息的交换和销售活动
O2O	指	英文 Online To Offline 的缩写，指将线下商务的机会与互联网结合在一起，使互联网成为线下交易的前台
MRP	指	英文 Marketing Resource Plan 的缩写，营销资源计划系统

## 声明与提示

**【声明】**公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人刘泉、主管会计工作负责人钱晓钧及会计机构负责人（会计主管人员）田涛保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会秘书办公室。
备查文件	<ol style="list-style-type: none"><li>1. 报告期内在指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。</li><li>2. 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。</li></ol>

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	北京国联视讯信息技术股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing United Information Technology Co.,Ltd.
证券简称	国联股份
证券代码	832340
法定代表人	刘泉
办公地址	北京市丰台区南四环西路 188 号总部基地 6 区 3 号楼

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	刘源
是否通过董秘资格考试	是
电话	010-51480926
传真	010-68438814
电子邮箱	dongmiban@ueiibi.com
公司网址	www.ueiibi.com
联系地址及邮政编码	北京市丰台区南四环西路 188 号总部基地 6 区 3 号楼， 邮编：100070
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2002 年 9 月 6 日
挂牌时间	2015 年 4 月 23 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业-互联网和相关服务- 互联网信息服务-互联网信息服务
主要产品与服务项目	<p>主营业务：B2B 电子商务；</p> <p>主要产品和服务：</p> <p>公司主要提供网上商品交易业务、商业信息服务和互联网技术服务三大业务类型。</p> <p>1、商业信息服务——以 B2B 信息服务平台国联资源网为基础向各行业企业客户提供基于互联网、线上线下结合的商业信息服务。</p> <p>2、网上商品交易业务——以 B2B 垂直交易平台涂多多、卫多多和玻多多为基础向涂料化工、卫生用品、玻璃等行业上下游客户提供基于互联网、线上线下结合的商品交易和供应链服务。</p> <p>3、互联网技术服务——通过国联全网、西南电商为客户提供基于“互联网+”的技术服务和电商工程等专业</p>

	服务：通过小资鸟提供电商代运营服务。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	105,605,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	刘泉、钱晓钧
实际控制人及其一致行动人	刘泉、钱晓钧

#### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91110108742634731W	否
注册地址	北京市海淀区上地信息路1号1号楼703	否
注册资本（元）	105,605,000.00	否

#### 五、 中介机构

主办券商	西部证券
主办券商办公地址	陕西省西安市新城区东大街319号8幢10000室
报告期内主办券商是否发生变化	否

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第二节 会计数据和财务指标摘要

### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	1,459,454,221.25	929,533,465.12	57.01%
毛利率	9.21%	9.40%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	41,538,836.18	24,663,562.66	68.42%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	41,522,562.64	24,630,370.06	68.58%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	11.42%	10.79%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	11.42%	10.77%	-
基本每股收益	0.39	0.26	50.00%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	706,318,886.68	621,456,483.80	13.66%
负债总计	303,581,150.87	265,818,846.19	14.21%
归属于挂牌公司股东的净资产	384,476,207.03	342,937,370.85	12.11%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.64	3.25	12.00%
资产负债率（母公司）	42.73%	37.09%	-
资产负债率（合并）	42.98%	42.77%	-
流动比率	2.21	2.22	-
利息保障倍数	18.19	18.98	-

### 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-15,893,353.36	-174,850,199.22	90.91%
应收账款周转率	37.76	43.82	-
存货周转率	65.88	37.57	-

### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	13.66%	12.43%	-
营业收入增长率	57.01%	239.41%	-
净利润增长率	91.41%	113.28%	-

### 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	105,605,000.00	105,605,000.00	0.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

## 六、 非经常性损益

√适用 □不适用

项目	金额
计入当期损益的政府补助	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	35,741.03
<b>非经常性损益合计</b>	<b>35,741.03</b>
所得税影响数	-9,468.94
少数股东权益影响额（税后）	-9,998.55
<b>非经常性损益净额</b>	<b>16,273.54</b>

## 七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√适用 □不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据	47,634,632.26		13,715,733.21	
应收账款	23,648,944.17		19,608,367.87	
应收票据及应收账款		71,283,576.43		33,324,101.08
应付票据	8,000,000.00		8,000,000.00	
应付账款	13,650,170.72		5,250,335.38	
应付票据及应付账款		21,650,170.72		13,250,335.38
其他应付款	9,744,444.46		6,115,208.66	
管理费用	19,892,491.08	14,321,471.68	15,164,707.82	12,066,727.02
研发费用		5,571,019.40		3,097,980.80
其他收益		5,000.00		

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、 商业模式

1、所处行业：信息传输、软件和信息技术服务业-互联网和相关服务-互联网信息服务-互联网信息服务。

2、主营业务：公司以 B2B 电子商务业务为主。公司定位于 B2B 综合服务平台，以工业电子商务为基础，以互联网数据为支撑，为相关行业客户提供网上商品交易、商业信息服务和互联网技术服务。

3、主要产品和服务

业务类型	业务细分	业务描述
网上商品交易业务	自营交易	公司主要通过多多平台开设网上自营商城，开展涂料化工、玻璃、卫生用品等行业的工业品电商业务，即向注册供应商直接采购货品，并通过网上自营商城向注册用户销售货品
	撮合交易	公司通过多多平台开设撮合商城，为涂料化工、玻璃、卫生用品等行业的注册供应商和注册用户之间的自主交易提供第三方撮合服务
	SaaS 服务	公司通过多多平台为涂料化工、玻璃和卫生用品等行业的注册供应商和注册用户提供云 ERP、物流共享系统、电子合同等交易信息化服务
商业信息服务	网站会员服务	通过国联资源网为各行业会员提供线上供求商机信息和营销推广服务
	会展服务	组织各类线下供需交流、主辅对接、技术推广、行业论坛、国际商务考察等会展活动
	行业资讯服务	提供各类行业政策、技术、市场、供求、项目建设、招标采购、黄页等信息数据，策划编辑行业工具书，提供行业研究分析报告等资讯产品
	代理服务	代理行业具有影响力的专业期刊媒体和行业网站媒体的广告和推广服务
互联网技术服务		为客户提供基于“互联网+”的全网总体设计、平台建设、系统开发、咨询培训和电子商务工程等专业服务；帮助传统品牌企业运营其在天猫、京东的网上店铺

4、电商平台：B2B 信息服务平台——国联资源网，主要提供商业信息服务； B2B 垂直交易平台——多多平台（涂多多、卫多多和玻多多），主要提供网上商品交易和供应链服务。

5、关键资源：本公司拥有的关键资源来自于多年资深的行业拓展经验、B2B 运营经验、互联网技术能力、电商服务能力和线上线下同步驱动的能力，以及多年广阔的客户资源积累、行业资源积累和人脉资源积累。

6、客户类型：本公司国联资源网的主要客户为各类传统行业的广大中小企业会员；涂多多的主要客户为涂料及相关化工行业的上下游生产商、贸易商、和终端用户企业，卫多多的主要客户为卫生用品（生活用纸）行业的上下游生产商、贸易商、和终端用户企业，玻多多的主要客户为玻璃行业的上下游生产商、贸易商、和终端用户企业；国联全网的主要客户为有“互联网+”需求的传统行业大中型企业和区域政府；西南电商的主要客户为四川地区有“互联网+”需求的区域政府和相关企业；小资鸟的主要客户为有电商运营需求的传统品牌企业。

7、销售渠道：本公司目前的销售渠道主要是两种方式：一是线上的网络营销推广销售，二是线下的直接客户销售；公司正在积极建立一个基本覆盖全国经济主要产业地区的销售网络，以加强区域销售能力，提高客户服务效率。

8、收入来源：国联资源网以线上会员服务和线下增值服务为主要收入来源；涂多多、卫多多、玻多多以相关行业原材料和成品的线上交易为主要收入来源；国联全网以企业咨询和技术解决方案为主要收入来源；西南电商以政府服务和电商运营服务为主要收入来源；小资鸟以电商运营服务为主要收入来源。

报告期内，公司的商业模式总体上没有发生变化，始终在 B2B 电子商务（含互联网应用服务）领域积极深耕拓展，不断强化核心竞争能力。

报告期后至报告披露日，公司商业模式同报告期相比未发生变化。

**商业模式变化情况：**

适用 不适用

## 二、 经营情况回顾

1、报告期内，本公司的经营数据小结（截至 2018 年 6 月 30 日）

（1）公司总资产 70,631.89 万元，增长 13.66%；归属挂牌公司的净资产 38,447.62 万元，增长 12.11%；

（2）实现营业收入 145,945.42 万元，同比增长 57.01%；报告期内，公司网上商品交易业务收入大幅增长是营业收入增长的主要原因。

（3）营业成本为 132,500.24 万元，同比增长 57.33%。主要原因是报告期内随着公司网上商品交易业务的快速发展，商品采购成本逐渐成为公司营业成本的主要构成部分，且随网上商品交易业务量的增大，营业成本增幅较大。

（4）净利润 4,710.01 万元，同比增长 91.41%，归属母公司的净利润为 4,153.88 万元，同比增长 68.42%。报告期内公司净利润主要来自网上商品交易业务、商业信息服务和互联网技术服务。随着公司业务的发展，特别是网上商品交易业务的快速发展，网上商品交易业务逐步成为公司利润的主要来源，净利润也呈现出大幅的增长。

（5）经营活动产生的现金流量净额-1,589.36 万元，同比增长 90.91%。主要原因是报告期内公司销售商品、提供服务的回款较好，业务的持续盈利能力正在不断增强。

（6）报告期内，每股收益为 0.39 元/股，去年同期每股收益为 0.26 元/股，增长 50%，增长的原因是报告期内公司净利润大幅增加所致。

（7）报告期内，归属于挂牌公司股东的每股净资产为 3.64 元/股，去年同期每股净资产为 3.25 元/股，比去年同期增长 12%，增长的原因是报告期内公司净资产大幅增加所致。

2、报告期内，公司经营计划执行情况小结

报告期内，公司积极贯彻落实 2018 年度总体经营计划，不断提升 B2B 电子商务的主营业务能力，努力提高公司的核心竞争力，并在报告期内取得了快速增长。其中：

（1）商业信息服务：报告期内公司继续提升国联资源网的综合服务能力，增强会员粘性，实现了线上线下客户数量和客户服务收入的稳定发展。

（2）网上商品交易：报告期内公司积极推进多多平台的交易规模和行业影响力，一是积极实施上游核心供应商策略和下游集合采购策略；二是继续深入钛白粉及钛矿、纯碱、原纸等单品突破，进一步扩大单品自营优势和市场占有率；三是在单品突破的基础上，积极开展品类延伸、供应链延伸和用户复销交易；四是高效推进云 ERP、物流共享等 SaaS 服务。报告期内，涂多多、卫多多、玻多多在交易量、营业收入、利润等方面都取得了快速发展。

（3）互联网技术服务：报告期内，西南电商、国联全网、小资鸟继续加强团队建设和专业服务能力建设，报告期内随着合同订单特别是西南电商电子商务进农村政府采购项目的增加，营业收入取得了较快增长。

## 三、 风险与价值

### （一）宏观经济周期引致的风险

我国经济正在向形态更高级、分工更复杂、结构更合理的阶段演化，经济发展进入新常态，一些趋势性变化使中小企业发展面临不少困难和挑战。目前公司运营的 B2B 信息平台国联资源网（[www.ibicn.com](http://www.ibicn.com)）的注册收费会员绝大多数为中小企业，因此公司经营业绩的

增长与中小企业在国民经济中的发展前景直接相关。中小企业注册会员及其他形式客户数量的增加将受国家经济形势、政策环境和劳动力保障等多种因素的影响。如果中小企业的数量和经营达不到预期，会对公司的经营业绩产生相应的影响。公司正在积极提升和加强国联资源网的服务能力和用户价值，但如果中小企业因经济形势而出现企业数量减少或经营质量下降，总体上对 B2B 电子商务平台的投入不足或下降，仍将会影响公司业绩的增长。

应对措施：公司大力实 B2B 发展战略，坚持技术创新、产品创新和服务创新，不断提升主要业务平台的服务能力和服务价值，立足传统产业，致力于为广大企业客户降本增效，由此减少宏观经济和市场波动对公司经营情况的影响，并有效提升公司的逆周期竞争能力。

## **（二）政策风险**

在全球互联网发展浪潮的推动下，我国互联网行业取得了快速的发展。发展过程中，行业内部难免会出现各种网络违法犯罪以及一些违背社会公序良俗的现象。虽然目前国家对互联网发展持支持、鼓励的态度，但如果未来对互联网行业的政策发生变化，有可能波及公司的业务经营，对公司的发展产生不利影响。因此公司面临着互联网行业的政策风险。

互联网行业作为新兴行业，法律监管存在滞后性以及事后性等特征。尽管互联网行业的法律、法规体系处于不断的建设和完善之中，互联网在行业发展过程中出现的某些创新行为往往因缺乏法律依据或法律保障不得已而中止。业务创新是公司在激烈竞争的互联网行业中快速稳定发展的重要保障之一，有可能使公司承担一定的法律风险。

应对措施：公司所处行业属于国家产业政策支持行业，监管政策环境不断优化完善。公司将持续密切跟踪政策导向，加强法律法规研究和业务规范性建设，有效降低政策风险带来冲击的可能。

## **（三）互联网系统风险**

本公司是主要通过互联网从事电子商务和应用服务的企业，公司能否为用户提供优质、稳定的服务取决于互联网系统的稳定。互联网是通过电话线、光纤、电缆、无线通讯等技术手段将各种能连接网络的设备互联而形成的超大型网络，互联网行业客观存在着网络基础设施故障、软件漏洞、链路中断等系统风险，甚至不排除网络恶意攻击而引起的整个网络瘫痪的可能。因此，互联网系统风险一旦发生，将会造成一段时间内不能访问公司的网站等情况，公司的主要业务和日常活动将会中断，给公司的正常经营和市场形象带来很大的影响。

应对措施：1、加强技术投入，开发和应用新软件，维护网络安全；2、采用防火墙技术、VPN（虚拟专用网）技术、反病毒技术等，以阻止“黑客”入侵，保证计算机网络自身的安全，使网络系统连续稳定的运行

## **（四）会员发布虚假或侵权信息的风险**

公司主要通过涂多多、卫多多、玻多多等行业垂直交易平台为客户提供网上商品交易服务，通过自主开发、运营的国联资源网信息服务平台为客户提供商业信息服务，通过国联全网、小资鸟和西南电商为客户提供互联网技术服务。作为 B2B 电子商务平台，用户注册成为会员后，可以在公司平台上发布信息或开展交易。公司对会员发布的每条信息都需要经过一系列审查程序尽可能排除非法、虚假信息，但仍不能完全避免注册会员通过本平台发布虚假或侵犯第三方权益的信息的可能性。一旦发生上述情况，将使公司可能面临承担法律责任及信誉损失的风险，进而影响公司的经营业绩。

应对措施：完善平台信息管控系统，加强信息审查，并从技术上防范虚假信息、违法违

规信息的侵入。

#### **（五）商业模式升级过程引致的风险**

公司为了进一步提升核心竞争力，更大程度上提升客户服务价值，正在积极升级公司整体商业模式，以确保公司未来的巨大成长空间。但在这个升级过程中，如果出现市场竞争的加剧，行业竞争对手的快速创新，自身研发运营能力的 mismatch，或者项目投入上的不足等不利因素，将会对公司的商业模式升级效果和达成时间带来不确定风险，从而影响公司未来业绩。

应对措施：公司将紧密围绕国家工业电子商务、工业互联网、供应链创新应用等重大产业导向，立足于融合、改造和提升传统产业，大力实施B2B电子商务和产业互联网发展战略，以B2B垂直交易平台为核心发展方向，以B2B信息服务平台和“互联网+”技术服务能力提升为发展两翼，以全国营销体系建设为发展支撑，进一步推动主营业务的快速发展；同时通过电子商务平台升级、SaaS系统开发、产业互联网研发中心建设，大力加强公司的技术驱动能力，打造中国领先的B2B电子商务和产业互联网企业。

#### **（六）电商运营系统安全性的风险**

B2B 电子商务平台的运营要有优质和稳定的互联网为基础，这与公司服务器的分布、网络系统和带宽的稳定性、电脑硬件和软件效率息息相关。由于互联网是面向公众的开放性平台，在客观上存在着导致会员的基础信息及相关数据存在泄露或丢失的风险因素，如公司服务器所在地发生地震、火灾或其他难以预料且防范的事件，或公司的软件系统、硬件系统、数据库受到电脑病毒、木马、黑客的恶意破坏或攻击等，也可能来自于公司员工在处理相关会员信息时因为接触信息而人为性地泄露。一旦由于客户信息、数据的泄露或丢失给本公司会员带来损失，公司的声誉和经营将会受到不良的影响。

应对措施：1、公司建立了严格的内控管理制度，权限管理和日志管理体系；2、采用防火墙技术、VPN（虚拟专用网）技术、反病毒技术等，以阻止“黑客”入侵，保证计算机网络自身的安全，使网络系统连续稳定的运行；3、采用 SSL 等安全协议保护信息传输的完整性和机密性；4、建立应急管理制度，最大限度减轻自然灾害带来的损失，保障系统的安全运行。

#### **（七）互联网技术进步的风险**

互联网行业是一个迅猛发展、不断更新的产业，技术日新月异、产品不断推陈出新。虽然公司目前拥有的技术和推出的产品在目前 B2B 电子商务平台运营中处于领先地位。但随着大数据技术、云计算等互联网新一代技术的崛起、不断发展以及普及，计算机行业也许会面临新一轮的变革。行业都有发展周期，产品都有生命周期，互联网行业和产品也不能例外。公司若不能及时跟进互联网技术，推出更具有创新力和客户吸附力的产品，公司的经营业绩将会受到影响，未来在同行业的竞争力也将会下降。

应对措施：公司将密切关注和跟踪互联网前沿技术发展动态，不断优化研发方向，完善和严格把控研发立项流程管理，进一步加大研发力度、引进优秀研发人员，持续增强公司研发实力。公司将通过电子商务平台升级、SaaS 系统开发、产业互联网研发中心建设，大力加强公司的技术驱动能力。

#### **（八）预付账款较高的风险**

报告期内，随着多多平台的交易量和客户订单的快速增长，公司网上商品交易业务对于

商品供应量的需求不断增加。多多平台的主要自营交易商品（如钛白粉、纯碱、原纸）阶段性处于供应紧张状态，随着多多平台的交易量和客户订单的快速增长，客户对相关商品的需求量不断增加，主要自营商品呈现供不应求的局面；同时，公司部分自营商品，如钛精矿、金红石等原材料，开采和运输周期比较长，供应商也多要求预付。为了切实保障多多平台主要自营商品的有效供给，积极满足客户订单需求，公司现阶段采取预付款策略，向主要供应商支付的预付货款较多。报告期内，预付账款增长较快且占流动资产的比例较高。2015年末、2016年末、2017年末和2018年6月末，公司预付账款分别为1,755.14万元、14,951.09万元、28,412.79万元和33,462.12万元，占流动资产的比例分别为21.23%、36.33%、48.23%和49.94%。若未来宏观经济环境低迷或行业景气度下降，致使供应商的财务经营状况发生急剧恶化，导致供应商违约，可能会对公司经营状况造成影响。

应对措施：1、根据公司内控管理制度，严格执行供应商管理机制和采购审批机制，慎选优选供应商，强化预付采购的风控内核，健全预付账款账龄分析及报警机制，严格执行责任追究和考核制度。2、随着公司业务特别是多多平台的持续发展和影响力的不断扩大，将逐步降低预付账款比例。

报告期内公司的风险与价值较上年无变化。

#### 四、 企业社会责任

报告期内，公司积极履行企业应尽的义务，充分尊重员工、客户、供应商、社区等利益相关者的合法权益，积极参与国家脱贫攻坚战略，推动公司持续、稳定、健康发展。

##### 1、保护员工合法权益，促进公司和谐发展

公司严格遵守《劳动法》等有关法律法规的规定，始终坚持“以人为本”的理念，高度重视员工身体情况，并通过多种途径和培训方式提高员工综合能力，为员工创造并提供良好的发展机会和平台。同时，公司设立“国联帮扶基金”，对病重、有家庭困难的员工组织看望和援助，切实维护员工的切身利益，将“企业关爱员工”的理念落到实处。

2、保护客户、供应商等利益相关者的权益为促进公司的协调发展，公司以诚信为基础，与客户和供应商建立了良好的合作伙伴关系，充分尊重并保护客户和供应商的合法权益。

##### 3、积极参与国家脱贫攻坚战略

公司正在承接四川省巴中市平昌县，甘孜州乡城县，广安市邻水县，南充市阆中市、高坪区等州市县域的电子商务进农村示范工程、互联网+精准扶贫、京东四川扶贫特产馆等重要政府项目。通过电商工程项目实施、电商人才培训和区域品牌建设，为推动四川省精准扶贫和农村电子商务工作贡献力量。

#### 五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

## 第四节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、重要事项详情

#### (一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0	0
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	1,300,000.00	208,660.71
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他	0	0
合计	1,300,000.00	208,660.71

#### (二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
刘泉、钱晓钧	为公司提供贷款担保	40,000,000.00	是	2018年2月12日	2018-011

刘泉、钱晓钧	为公司提供 贷款担保	30,000,000.00	是	2018年2 月12日	2018-011
刘泉、钱晓钧	为公司提供 贷款担保	30,000,000.00	是	2018年2 月12日	2018-011
刘泉、钱晓钧、 王飞、李映芝	为公司提供 贷款担保	30,000,000.00	是	2018年2 月12日	2018-011
钱晓钧、刘泉	为公司提供 贷款担保	3,000,000.00	是	2018年2 月12日	2018-011
合计		133,000,000.00			

注：2018年6月7日，本公司与浙商银行股份有限公司北京分行签订编号为（20916000）浙商银至臻借字（2018）第00175号借款协议，最高借款额度30,000,000.00元，有效期2018年6月7日至2019年4月17日。同时浙商银行股份有限公司北京分行与刘泉、王飞、钱晓钧和李映芝签订的编号为“101880浙商银高保字2018第00007号”《最高额保证合同》为该笔借款提供保证担保，与公司签订（101880）浙商银高抵字（2018）第00031号抵押合同，抵押物是本公司土地使用权（京市海股国用（2003出）字第2290197号、2290198号、2290199号）和房产（京房权证市海股字第2290197号、2290198号、2290199号）。此笔贷款为“超短贷”，即当月借款，当月还款。

#### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

关联人为公司提供无偿担保，为能够保证公司顺利完成贷款审批手续，为公司资金周转提供了保障，不会对公司的经营不会产生不利影响。

### （三） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
著作权	质押	-	-	银行短期借款
房产	抵押	3,393,488.14	0.48%	银行短期借款
房产	抵押	15,562,104.67	2.2%	银行短期借款
<b>总计</b>	-	18,955,592.81	2.68%	-

说明：

1、本公司以著作权（项目信息数据挖掘系统V1.0）为质押，刘泉、王飞、钱晓钧、李映芝作为保证人，与华夏银行股份有限公司北京中关村支行签订流动资金借款合同，金额为1000万元，借款期间为2017年11月30日至2018年11月30日。

2、子公司北京中招阳光信息技术有限公司以著作权（企业信息化权限管理系统V1.0）为质押，以北京国联视讯信息技术股份有限公司、刘泉、钱晓钧作为保证人，取得华夏银行股份有限公司北京中关村支行短期借款100万元，贷款期限为2017年11月30日至2018年11月30日。

上述借款合同质押的著作权是本公司日常经营过程中形成的知识产权，未评估做价作为无形资产入账。

3、本公司以子公司国联全网（北京）信息技术股份有限公司的土地使用权（京丰国用（2015出）第0800366号）和房产（X京房权证丰字第493118号）为抵押，刘泉、钱晓钧作为保证人，与北京银行股份有限公司双秀支行签订银行短期借款，借款金额分别为4000万元、3000万元和3000万元，借款期限1年。

4、本公司以北京市海淀区上地信息路1号1号院701室、702室、703室土地使用权（京市海股国用（2003出）字第2290197号、2290198号、2290199号）和房产（京房权证市海股字第2290197号、2290198号、2290199号）3套房产为抵押，刘泉、王飞、钱晓钧、李映芝作为保证人，与浙商银行股份有限公司北京分行签订银行短期借款，借款金额为3000万元，期限为2018年6月7日至2019年4月17日。

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质	期初		本期变动	期末		
	数量	比例		数量	比例	
无限售条件股份	无限售股份总数	63,098,281	59.75%	0	63,098,281	59.75%
	其中：控股股东、实际控制人	13,945,000	13.20%	0	13,945,000	13.20%
	董事、监事、高管	14,168,906	13.42%	0	14,168,906	13.42%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	42,506,719	40.25%	0	42,506,719	40.25%
	其中：控股股东、实际控制人	41,835,000	39.61%	0	41,835,000	39.61%
	董事、监事、高管	42,506,719	40.25%	0	42,506,719	40.25%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		<b>105,605,000</b>	-	0	<b>105,605,000.00</b>	-
普通股股东人数						77

#### (二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	钱晓钧	28,032,500	0	28,032,500	26.5447%	21,024,375	7,008,125
2	刘泉	27,747,500	0	27,747,500	26.2748%	20,810,625	6,936,875
3	中小企业发展基金（江苏有限合伙）	7,150,000	0	7,150,000	6.7705%	0	7,150,000
4	东证周德（上海）投资中心（有限合伙）	5,800,000	0	5,800,000	5.4922%	0	5,800,000
5	南通金轮企业投资有限公司	5,000,000	0	5,000,000	4.7346%	0	5,000,000
6	金雷力	2,500,000	0	2,500,000	2.3673%	0	2,500,000
7	北京智彦信息技术有限公司	2,299,375	0	2,299,375	2.1773%	0	2,299,375
8	丰颖投资有限公司	2,250,000	0	2,250,000	2.1306%	0	2,250,000
9	宁波三安投资控股有限	2,222,773	0	2,222,773	2.1048%	0	2,222,773

	公司						
10	北京基石仲盈创业投资中心(有限合伙)	2,140,000	0	2,140,000	2.0264%	0	2,140,000
	<b>合计</b>	85,142,148	0	85,142,148	80.62%	41,835,000	43,307,148
前十名股东间相互关系说明：钱晓钧、刘泉为一致行动人，其他股东不存在任何关联关系							

## 二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

### 是否合并披露：

是 否

自公司设立以来，刘泉、钱晓钧分别担任公司的董事长和总经理。报告期末，刘泉、钱晓钧分别持有发行人2,774.75万股、2,803.25万股，合计直接持有发行人5,578万股，持股比例52.8195%，二人系公司的控股股东及实际控制人。

1、董事长刘泉，中国国籍，无境外永久居留权，男，1976年12月出生，中国人民大学经济学学士，长江商学院EMBA。2002年9月至今，任国联股份董事长，兼任国联广告总经理、中招阳光总经理、国联全网董事长兼经理、中投经合监事、小资鸟经理、涂多多电商经理。

2、董事、总经理钱晓钧，中国国籍，无境外永久居留权，男，1975年2月出生，北京大学经济学硕士学位。2010年2月至今任中国石油和化学工业联合会中小企业工作委员会常务副主任委员；2012年9月至今任中国石油和石化工程研究会副理事长；2013年11月至今任中国设备管理协会特邀副会长；2002年9月至今，任国联股份董事、总经理，兼任国联全网董事、中招阳光执行董事、中投经合执行董事、北京卫多多执行董事、中艺博雅执行董事、小资鸟执行董事、涂多多电商执行董事、涂多多信息执行董事、张家港涂多多执行董事、玻多多电商执行董事。

为保证公司控制权的持续、稳定，2012年9月29日，刘泉、钱晓钧、刘源（刘泉的姐姐）、李映芝（钱晓钧的爱人）签署了《一致行动协议》。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
刘泉	董事长	男	1976.12.03	EMBA	2015.9.30-2018.9.29	是
钱晓钧	董事、总经理	男	1975.02.07	硕士研究生	2015.9.30-2018.9.29	是
刘源	董事、副总经理、董事会秘书	女	1975.04.08	本科	2015.9.30-2018.9.29	是
李映芝	董事	女	1976.02.13	大专	2015.9.30-2018.9.29	否
程社鑫	董事	男	1954.05.05	硕士	2015.9.30-2018.9.29	是
田涛	董事、财务总监	男	1973.09.19	大专	2015.9.30-2018.9.29	是
陆挺	董事	男	1962.02.10	高中	2015.9.30-2018.9.29	否
刘晋	董事	男	1986.02.11	硕士	2015.9.30-2018.9.29	否
李玉华	独立董事	男	1976.09.13	硕士研究生	2015.9.30-2018.9.29	是
刘松博	独立董事	男	1977.01.01	博士	2015.9.30-2018.9.29	是
边江	独立董事	男	1977.03.14	EMBA	2015.9.30-2018.9.29	是
马江涛	独立董事	男	1972.01.13	博士	2015.9.30-2018.9.29	是
刘锐	监事会主席	女	1974.08.05	硕士研究生	2015.9.30-2018.9.29	是
焦小源	职工监事	男	1978.02.24	本科	2015.9.30-2018.9.29	是
王惠娟	监事	女	1980.10.15	本科	2015.9.30-2018.9.29	是
潘勇	副总经理	男	1977.03.26	硕士研究生	2007年3月15日选聘	是
<b>董事会人数:</b>						12
<b>监事会人数:</b>						3
<b>高级管理人员人数:</b>						4

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

1. 刘泉与刘源系姐弟关系
  2. 钱晓钧和李映芝系夫妻关系
- 除此之外，公司其他董监高不存在关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
刘泉	董事长	27,747,500	0	27,747,500	26.2748%	0
钱晓钧	董事、总经理	28,032,500	0	28,032,500	26.5447%	0
刘源	董事、副总经理、董事会秘书	583,125	0	583,125	0.5521%	0

李映芝	董事	312,500	0	312,500	0.2959%	0
程社鑫	董事	-	-	-		
田涛	董事、财务总监	-	-	-		
陆挺	董事	-	-	-		
刘晋	董事	-	-	-		
李玉华	独立董事	-	-	-		
刘松博	独立董事	-	-	-		
边江	独立董事	-	-	-		
马江涛	独立董事	-	-	-		
刘锐	监事会主席	-	-	-		
焦小源	职工监事	-	-	-		
王惠娟	监事	-	-	-		
潘勇	副总经理	-	-	-		
<b>合计</b>	-	<b>56,675,625</b>	<b>0</b>	<b>56,675,625</b>	<b>53.67%</b>	<b>0</b>

### (三) 变动情况

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

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	17	17
生产人员	64	67
销售人员	341	341
技术人员	229	228
财务人员	21	25
<b>员工总计</b>	<b>672</b>	<b>678</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	28	28
本科	359	361
专科	232	237
专科以下	53	52
<b>员工总计</b>	<b>672</b>	<b>678</b>

#### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、员工薪酬政策
----------

公司雇员之薪酬包括薪金、津贴等。公司实行全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，公司与员工签订《劳动合同书》，公司按国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金。

#### 2、培训计划

公司一直十分重视员工的培训和发展工作，制定了系列的培训计划与人才培育项目，全面加强员工培训工作，包括新员工入职培训、新员工公司文化理念培训、在职员工业务与管理技能培训、管理人员管理提升培训等，不断提升公司员工素质和能力，提升员工和部门工作效率，为公司战略目标的实现提供坚实的基础和确实的保障。

#### 3、离退休职工

报告期内，公司不存在为离退休职工承担费用的情况。

### (二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

#### 核心员工：

适用 不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
王挺	第四、九商务事业部总经理兼国联全网副 总经理	-
张凤河	第一、十商务事业部总经理	-
王艳梅	第五商务事业部总经理	-

#### 其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

#### 核心人员的变动情况：

报告期内，公司无核心员工变动。

### 三、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第七节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五（一）	184,708,732.42	184,037,093.04
结算备付金		0	0
拆出资金		0	0
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0	0
衍生金融资产		0	0
应收票据及应收账款	五（二）	116,333,134.65	94,587,276.39
预付款项	五（三）	334,621,201.80	284,127,871.20
应收保费		0	0
应收分保账款		0	0
应收分保合同准备金		0	0
其他应收款	五（四）	5,941,261.08	3,426,071.00
买入返售金融资产		0	0
存货	五（五）	19,805,209.11	20,421,151.22
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产	五（六）	8,613,776.86	2,542,665.94
<b>流动资产合计</b>		<b>670,023,315.92</b>	<b>589,142,128.79</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	五（七）	2,000,000.00	2,000,000.00
持有至到期投资		0	0
长期应收款		0	0
长期股权投资	五（八）	195,808.15	
投资性房地产		0	0
固定资产	五（九）	23,507,284.03	22,914,372.05
在建工程		0	0
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产	五（十）	6,941,284.38	4,216,184.54
开发支出		0	0
商誉		0	0
长期待摊费用	五（十一）	295,122.47	360,757.85
递延所得税资产	五（十二）	772,109.53	703,701.00
其他非流动资产	五（十三）	2,583,962.20	2,119,339.57
<b>非流动资产合计</b>		<b>36,295,570.76</b>	<b>32,314,355.01</b>
<b>资产总计</b>		<b>706,318,886.68</b>	<b>621,456,483.80</b>

<b>流动负债：</b>			
短期借款	五（十四）	140,000,000.00	114,400,000.00
向中央银行借款		0	0
吸收存款及同业存放		0	0
拆入资金		0	0
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0	0
衍生金融负债		0	0
应付票据及应付账款	五（十五）	33,411,890.57	12,704,440.80
预收款项	五（十六）	112,477,896.79	117,011,084.53
卖出回购金融资产		0	0
应付手续费及佣金		0	0
应付职工薪酬	五（十七）	740,226.35	821,476.59
应交税费	五（十八）	12,621,166.20	12,546,812.99
其他应付款	五（十九）	4,329,970.96	8,335,031.28
应付分保账款		0	0
保险合同准备金		0	0
代理买卖证券款		0	0
代理承销证券款		0	0
持有待售负债		0	0
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债		0	0
<b>流动负债合计</b>		<b>303,581,150.87</b>	<b>265,818,846.19</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
长期应付款		0	0
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益		0	0
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
<b>非流动负债合计</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>负债合计</b>		<b>303,581,150.87</b>	<b>265,818,846.19</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五（二十）	105,605,000.00	105,605,000.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积	五（二十一）	137,870,931.96	137,870,931.96
减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备		0	0
盈余公积	五（二十二）	7,110,896.20	7,110,896.20
一般风险准备		0	0
未分配利润	五（二十三）	133,889,378.87	92,350,542.69
归属于母公司所有者权益合计		<b>384,476,207.03</b>	<b>342,937,370.85</b>

少数股东权益		18,261,528.78	12,700,266.76
<b>所有者权益合计</b>		<b>402,737,735.81</b>	<b>355,637,637.61</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>706,318,886.68</b>	<b>621,456,483.80</b>

法定代表人：刘泉

主管会计工作负责人：钱晓钧

会计机构负责人：田涛

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		66,527,264.24	41,030,273.08
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0	0
衍生金融资产		0	0
应收票据及应收账款	十四（一）	837,433.34	1,014,546.71
预付款项		8,674,926.62	5,143,789.47
其他应收款	十四（二）	302,672,029.01	291,985,050.57
存货		960,066.57	574,537.66
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产		1,989,764.30	378,035.42
<b>流动资产合计</b>		<b>381,661,484.08</b>	<b>340,126,232.91</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		2,000,000.00	2,000,000.00
持有至到期投资		0	0
长期应收款		0	0
长期股权投资	十四（三）	71,927,920.66	71,927,920.66
投资性房地产		0	0
固定资产		6,693,742.05	6,227,546.93
在建工程		0	0
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产		4,222,304.45	1,843,875.96
开发支出		0	0
商誉		0	0
长期待摊费用		0	0
递延所得税资产		201,159.50	132,877.49
其他非流动资产		2,583,962.20	2,119,339.57
<b>非流动资产合计</b>		<b>87,629,088.86</b>	<b>84,251,560.61</b>
<b>资产总计</b>		<b>469,290,572.94</b>	<b>424,377,793.52</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		116,000,000.00	90,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0	0
衍生金融负债		0	0
应付票据及应付账款		479,952.34	11,000.00
预收款项		4,535,398.75	2,412,879.23
应付职工薪酬		346,937.65	374,153.83

应交税费		247,861.64	387,346.40
其他应付款		78,916,379.00	64,211,352.72
持有待售负债		0	0
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债		0	0
<b>流动负债合计</b>		<b>200,526,529.38</b>	<b>157,396,732.18</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
长期应付款		0	0
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益		0	0
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
<b>非流动负债合计</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>负债合计</b>		<b>200,526,529.38</b>	<b>157,396,732.18</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		105,605,000.00	105,605,000.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积		136,777,106.55	136,777,106.55
减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备		0	0
盈余公积		7,110,896.20	7,110,896.20
一般风险准备		0	0
未分配利润		19,271,040.81	17,488,058.59
<b>所有者权益合计</b>		<b>268,764,043.56</b>	<b>266,981,061.34</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>469,290,572.94</b>	<b>424,377,793.52</b>

法定代表人：刘泉

主管会计工作负责人：钱晓钧

会计机构负责人：田涛

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		1,459,454,221.25	929,533,465.12
其中：营业收入	五（二十四）	1,459,454,221.25	929,533,465.12
利息收入		0	0
已赚保费		0	0
手续费及佣金收入		0	0
<b>二、营业总成本</b>		1,397,379,656.85	897,140,498.99
其中：营业成本	五（二十四）	1,325,002,412.63	842,175,767.05
利息支出		0	0

手续费及佣金支出		0	0
退保金		0	0
赔付支出净额		0	0
提取保险合同准备金净额		0	0
保单红利支出		0	0
分保费用		0	0
税金及附加	五（二十五）	1,016,598.88	919,406.88
销售费用	五（二十六）	43,969,900.19	31,818,466.76
管理费用	五（二十七）	17,635,112.66	14,321,471.68
研发费用	五（二十八）	5,054,433.25	5,571,019.40
财务费用	五（二十九）	3,542,487.22	1,949,918.64
资产减值损失	五（三十）	1,158,712.02	384,448.58
加：其他收益	五（三十一）	0	105000
投资收益（损失以“-”号填列）	五（三十二）	-39,191.85	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		62,035,372.55	32,497,966.13
加：营业外收入	五（三十三）	68,400.90	25,706.59
减：营业外支出	五（三十四）	32,659.87	78,709.62
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		62,071,113.58	32,444,963.10
减：所得税费用	五（三十五）	14,971,015.38	7,837,706.27
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		47,100,098.20	24,607,256.83
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0	0
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润		47,100,098.20	24,607,256.83
2. 终止经营净利润		0	0
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		5,561,262.02	-56,305.83
2. 归属于母公司所有者的净利润		41,538,836.18	24,663,562.66
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		0	0
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0	0
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0	0
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0	0
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0	0
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0	0
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0	0
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		0	0

3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0	0
4. 现金流量套期损益的有效部分		0	0
5. 外币财务报表折算差额		0	0
6. 其他		0	0
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0	0
<b>七、综合收益总额</b>		47,100,098.20	24,607,256.83
归属于母公司所有者的综合收益总额		41,538,836.18	24,663,562.66
归属于少数股东的综合收益总额		5,561,262.02	-56,305.83
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.39	0.26
（二）稀释每股收益		0.39	0.26

法定代表人：刘泉

主管会计工作负责人：钱晓钧

会计机构负责人：田涛

#### （四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十四（四）	29,738,070.16	33,003,333.64
减：营业成本	十四（四）	11,872,776.98	10,480,377.74
税金及附加		220,691.49	259,414.34
销售费用		12,187,982.64	13,432,576.35
管理费用		6,305,132.55	5,631,609.96
研发费用		1,705,955.22	1,694,311.97
财务费用		-4,993,628.72	-2,650,333.23
其中：利息费用		2,652,745.11	1,755,575.41
利息收入		-7,666,285.61	-4,426,975.93
资产减值损失		455,213.37	66,990.72
加：其他收益		0	0
投资收益（损失以“-”号填列）		0	5,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		1,983,946.63	4,093,385.79
加：营业外收入		0	0
减：营业外支出		0	63,750.00
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		1,983,946.63	4,029,635.79
减：所得税费用		200,964.41	528,295.74
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		1,782,982.22	3,501,340.05
（一）持续经营净利润		1,782,982.22	3,501,340.05
（二）终止经营净利润		0	0
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		0	0
（一）以后不能重分类进损益的其他综		0	0

合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0	0
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0	0
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		0	0
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0	0
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		0	0
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0	0
4. 现金流量套期损益的有效部分		0	0
5. 外币财务报表折算差额		0	0
6. 其他		0	0
<b>六、综合收益总额</b>		1,782,982.22	3,501,340.05
<b>七、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益		0	0
(二) 稀释每股收益		0	0

法定代表人：刘泉

主管会计工作负责人：钱晓钧

会计机构负责人：田涛

#### (五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,102,955,523.37	653,453,295.77
客户存款和同业存放款项净增加额		0	0
向中央银行借款净增加额		0	0
向其他金融机构拆入资金净增加额		0	0
收到原保险合同保费取得的现金		0	0
收到再保险业务现金净额		0	0
保户储金及投资款净增加额		0	0
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		0	0
收取利息、手续费及佣金的现金		0	0
拆入资金净增加额		0	0
回购业务资金净增加额		0	0
收到的税费返还		0	0
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十六）	2,359,397.29	2,565,013.28
<b>经营活动现金流入小计</b>		1,105,314,920.66	656,018,309.05
购买商品、接受劳务支付的现金		1,018,261,560.67	752,938,442.76
客户贷款及垫款净增加额		0	0
存放中央银行和同业款项净增加额		0	0
支付原保险合同赔付款项的现金		0	0
支付利息、手续费及佣金的现金		0	0

支付保单红利的现金		0	0
支付给职工以及为职工支付的现金		45,077,021.77	36,519,896.77
支付的各项税费		22,833,271.99	15,439,004.44
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十六）	35,036,419.59	25,971,164.30
<b>经营活动现金流出小计</b>		1,121,208,274.02	830,868,508.27
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-15,893,353.36	-174,850,199.22
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		0	0
取得投资收益收到的现金		0	0
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0	0
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	0
收到其他与投资活动有关的现金		0	0
<b>投资活动现金流入小计</b>		0	0
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,049,918.14	1,588,462.49
投资支付的现金		235,000.00	0
质押贷款净增加额		0	0
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	0
支付其他与投资活动有关的现金	五（三十六）	0	118,467.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		5,284,918.14	1,706,929.49
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-5,284,918.14	-1,706,929.49
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		0	157,409,990.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0	750,000.00
取得借款收到的现金		133,000,000.00	74,000,000.00
发行债券收到的现金		0	0
收到其他与筹资活动有关的现金		0	0
<b>筹资活动现金流入小计</b>		133,000,000.00	231,409,990.00
偿还债务支付的现金		107,400,000.00	0
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,365,281.19	16,772,641.70
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0	0
支付其他与筹资活动有关的现金	五（三十六）	492,500.00	4,142,238.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		111,257,781.19	20,914,879.70
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		21,742,218.81	210,495,110.30
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		107,692.07	-38,372.82
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		671,639.38	33,899,608.77
加：期初现金及现金等价物余额		184,037,093.04	36,185,043.60
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		184,708,732.42	70,084,652.37

法定代表人：刘泉

主管会计工作负责人：钱晓钧

会计机构负责人：田涛

## (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		33,580,578.51	35,870,717.48
收到的税费返还		0	0
收到其他与经营活动有关的现金		47,788,487.09	19,323,106.27
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>81,369,065.60</b>	<b>55,193,823.75</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		9,391,997.60	9,788,177.88
支付给职工以及为职工支付的现金		21,542,973.48	15,695,948.43
支付的各项税费		3,501,014.65	2,082,985.36
支付其他与经营活动有关的现金		35,446,104.46	9,501,143.29
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>69,882,090.19</b>	<b>37,068,254.96</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>11,486,975.41</b>	<b>18,125,568.79</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		0	0
取得投资收益收到的现金		0	0
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0	0
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	0
收到其他与投资活动有关的现金		161,039,274.35	97,630,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>161,039,274.35</b>	<b>97,630,000.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,137,026.41	1,141,464.78
投资支付的现金		0	14,300,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	0
支付其他与投资活动有关的现金		165,785,000.00	274,917,288.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>169,922,026.41</b>	<b>290,358,752.78</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-8,882,752.06</b>	<b>-192,728,752.78</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		0	156,659,990.00
取得借款收到的现金		130,000,000.00	74,000,000.00
发行债券收到的现金		0	0
收到其他与筹资活动有关的现金		0	0
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>130,000,000.00</b>	<b>230,659,990.00</b>
偿还债务支付的现金		104,000,000.00	0
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,614,732.19	16,751,485.38
支付其他与筹资活动有关的现金		492,500.00	4,142,238.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>107,107,232.19</b>	<b>20,893,723.38</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>22,892,767.81</b>	<b>209,766,266.62</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>25,496,991.16</b>	<b>35,163,082.63</b>
加：期初现金及现金等价物余额		41,030,273.08	7,752,285.38
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>66,527,264.24</b>	<b>42,915,368.01</b>

法定代表人：刘泉

主管会计工作负责人：钱晓钧

会计机构负责人：田涛

## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	√是 □否	(二). 1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	□是 √否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	□是 √否	
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	□是 √否	
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	□是 √否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
13. 是否存在预计负债	□是 √否	

#### (二) 附注事项详情

##### 1、 会计政策变更

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	2017 年度受影响的金额（元）	2018 年 1-6 月受影响的金额（元）
1) 资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。	财会〔2018〕15号	应收票据及应收账款	94,587,276.39	116,333,134.65
		应付票据及应付账款	12,704,440.80	58,396,607.38
		其他应付款	215,528.00	305,211.67
2) 在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比	财会〔2018〕15号	管理费用	-11,905,445.69	-4,970,973.25
		研发费用	11,905,445.69	4,970,973.25

较数据相应调整。				
3) 所有者权益变动表中新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。比较数据相应调整。	财会 (201 8) 15 号	设定受 益计划 变动额 结转留 存收益		

## 二、 报表项目注释

# 北京国联视讯信息技术股份有限公司 财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

### 一、 公司基本情况

#### (一) 公司概况

北京国联视讯信息技术股份有限公司(以下简称“本公司”、“公司”)系由刘泉、钱晓钧、金雷(更名为金雷力)、王飞、李映芝共同出资组建的股份有限公司,于2002年9月6日取得北京市工商行政管理局核发的110000004587463号《企业法人营业执照》,原注册资本为人民币25,000,000.00元,实收资本为人民币25,000,000.00元。根据本公司2011年度第6次临时股东大会决议和修改后的章程规定,股东王飞、金雷分别将其持有本公司的125,000.00元股权和250,000.00元股权转让给刘源,同时本公司申请增加注册资本人民币3,150,000.00元,变更后的注册资本为人民币28,150,000.00元。新增注册资本由北京国锦盛世投资管理中心(有限合伙)、北京宏联科创投资管理中心(有限合伙)、北京安泰盛投资管理中心(有限合伙)认缴,变更注册资本后,股东变为刘泉、钱晓钧、金雷、李映芝、刘源、北京国锦盛世投资管理中心(有限合伙)、北京宏联科创投资管理中心(有限合伙)、北京安泰盛投资管理中心(有限合伙)。本次增资业经大信会计师事务所有限公司审验,并于2011年12月9日出具大信验字[2011]第1-0135号验资报告。

根据本公司2012年度第8次临时股东大会决议和修改后的章程规定,申请增加注册资本人民币4,800,000.00元,由北京锦绣华成投资有限公司出资人民币4,200,000.00元,北京高天流云投资管理中心(有限合伙)出资人民币600,000.00元,于2012年3月21日之前一次缴足,变更后的注册资本为人民币32,950,000.00元。本次增资业经大信会计师事务所有限公司审验,并于2012年3月21日出具大信验字[2012]第1-0021号验资报告。

根据本公司2014年度第2次临时股东大会决议和修改后的章程规定,同意公司按照股东原始出资额(1,680.00万元)回购股东北京锦绣华成投资有限公司持有的本公司12.74%(420.00万股)股份,北京锦绣华成投资有限公司不再持有本公司股份;同意本公司对上述

回购股份进行注销，注销后公司的注册资本由 3,295.00 万元相应减至 2,875.00 万元，已发行股份数相应减至 2,875.00 万股。

2015 年 3 月 31 日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司股转系统函[2015]1231 号文件《关于同意北京国联视讯信息技术股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》，核准本公司股票公开转让。2015 年 4 月 23 日，本公司在全国中小企业股份转让系统挂牌，证券简称“国联股份”，证券代码 832340。

根据本公司 2016 年第一次临时股东大会决议和修改后的章程规定，本公司定向增发不超过 456 万股，每股价格为人民币 12 元。根据本公司与昆山嘉成优选投资中心(有限合伙)、北京新盛投资中心(有限合伙)、北京盛景嘉能投资中心(有限合伙)、九州鼎盛 1 号集合资产管理计划、丰颖投资有限公司、北京嘉宏投资中心(有限合伙)、周榕泉、李粤龙、田放、薛建东、姚鸿、李卿、杜宇之股份认购及增资协议，分别认购本公司增发股份 83.00 万股、42.00 万股、42.00 万股、67.00 万股、90.00 万股、10.00 万股、32.00 万股、32.00 万股、3.00 万股、3.00 万股、15.00 万股、15.00 万股、20.00 万股，共计 454.00 万股，每股价格 12.00 元。投资款 5,448.00 万元由股东昆山嘉成优选投资中心(有限合伙)、北京新盛投资中心(有限合伙)、北京盛景嘉能投资中心(有限合伙)、九州鼎盛 1 号集合资产管理计划、丰颖投资有限公司、北京嘉宏投资中心(有限合伙)、周榕泉、李粤龙、田放、薛建东、姚鸿、李卿、杜宇于 2016 年 2 月 21 日之前缴足。本次增资增加股本 454.00 万元，其余 4,994.00 万元计入资本公积，变更后的注册资本人民币 3,329.00 万元，已发行股份数 3,329.00 万股。本次增资业经立信会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并于 2016 年 2 月 29 日出具信会师报字[2016]第 750097 号验资报告。

根据本公司 2016 年第二次临时股东会决议和修改后的章程规定，本公司申请增加注册资本人民币 49,935,000.00 元，由资本公积转增股本，转增基准日期为 2016 年 9 月 8 日，变更后注册资本为人民币 83,225,000.00 元。本次增资业经立信会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并于 2016 年 12 月 29 日出具信会师报字[2016]第 729078 号验资报告。

根据本公司 2016 年第四次临时股东大会决议和修改后的章程规定，本公司定向增发不超过 22,380,000.00 股，每股价格为人民币 7 元。根据本公司与中小企业发展基金(江苏有限合伙)、北京基石仲盈创业投资中心(有限合伙)、东证周德(上海)投资中心(有限合伙)、南通金轮企业投资有限公司、宁波三安投资控股有限公司、洪颖、黄志丹、李永忠、王玉宝之股份认购及增资协议，分别认购本公司增发股份 7,150,000.00 股、2,140,000.00 股、5,800,000.00 股、5,000,000.00 股、2,222,773.00 股、32,271.00 股、29,586.00 股、1,342.00 股、4,028.00 股，共计 22,380,000.00 股，每股价格 7 元。投资款 156,660,000.00 元由股东中小企业发展基金(江苏有限合伙)、北京基石仲盈创业投资中心(有限合伙)、东证周德

(上海)投资中心(有限合伙)、南通金轮企业投资有限公司、宁波三安投资控股有限公司、洪颖、黄志丹、李永忠、王玉宝于2016年12月29日之前缴足。本次增资增加股本22,380,000.00元,其余134,280,000.00元计入资本公积,变更后的股本人民币105,605,000.00元,已发行股份数10,560.50万股。本次增资业经立信会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并于2017年1月17日出具信会师报字[2016]第729077号验资报告。2017年3月23日,本次股票发行的备案申请通过全国中小企业股份转让系统有限责任公司审查(股转系统函[2017]1318号《关于北京国联视讯信息技术股份有限公司股票发行股份登记的函》),2017年3月30日,本公司办理完毕工商变更手续。

截至2018年6月30日,各股东持股数量及持股比例如下:

序号	股东	持股数量(股)	持股比例(%)
1	钱晓钧	28,032,500	26.5447
2	刘泉	27,747,500	26.2748
3	中小企业发展基金(江苏有限合伙)	7,150,000	6.7705
4	东证周德(上海)投资中心(有限合伙)	5,800,000	5.4922
5	南通金轮企业投资有限公司	5,000,000	4.7346
6	金雷力	2,500,000	2.3673
7	北京智彦信息技术有限公司	2,299,375	2.1773
8	丰颖投资有限公司	2,250,000	2.1306
9	宁波三安投资控股有限公司	2,222,773	2.1048
10	北京基石仲盈创业投资中心(有限合伙)	2,140,000	2.0264
11	昆山嘉成优选投资中心(有限合伙)	2,075,000	1.9649
12	北京安泰盛投投资管理中心(有限合伙)	1,935,000	1.8323
13	北京国锦盛世投资管理中心(有限合伙)	1,672,500	1.5837
14	北京宏联科创投资管理中心(有限合伙)	1,557,500	1.4748
15	北京钰华东祥商业管理有限公司	1,476,500	1.3981
16	北京高天流云投资管理中心(有限合伙)	1,475,000	1.3967
17	李粤龙	1,240,000	1.1742
18	周榕泉	1,200,000	1.1363
19	杜宇	1,100,000	1.0416
20	北京盛景嘉能投资中心(有限合伙)	1,050,000	0.9943
21	广州盛粤优选投资中心(有限合伙)	1,050,000	0.9943
22	刘源	583,125	0.5521
23	钱萍暖	580,000	0.5492
24	姚鸿	375,000	0.3551
25	李卿	375,000	0.3551
26	刘运芬	323,000	0.3059
27	李映芝	312,500	0.2959

序号	股 东	持股数量（股）	持股比例（%）
28	楼庆	300,000	0.2841
29	袁青贤	300,000	0.2841
30	北京嘉宏投资中心（有限合伙）	250,000	0.2367
31	北京新产联合信息技术有限公司	230,500	0.2183
32	武秀芬	213,500	0.2022
33	钱祥丰	156,500	0.1482
34	洪颖	150,271	0.1423
35	黄志丹	139,586	0.1322
36	薛建东	75,000	0.0710
37	王玉宝	35,028	0.0332
38	李继祎	35,000	0.0331
39	孙立勤	19,000	0.0180
40	叶杏珊	17,500	0.0166
41	潘忠	15,000	0.0142
42	杨超红	11,000	0.0104
43	朱惠怡	10,000	0.0095
44	陆乃将	10,000	0.0095
45	董素静	9,000	0.0085
46	张小东	8,000	0.0076
47	王馨铭	7,500	0.0071
48	刘文涛	7,000	0.0066
49	李永忠	6,342	0.0060
50	李柳军	5,000	0.0047
51	张文钺	5,000	0.0047
52	蔡彬	5,000	0.0047
53	汤淑琳	5,000	0.0047
54	史贵财	2,500	0.0024
55	宋谋勋	2,500	0.0024
56	赵翔玲	2,500	0.0024
57	徐峥	2,500	0.0024
58	喻亮星	2,500	0.0024
59	田通	2,500	0.0024
60	史晓峰	2,500	0.0024
61	杨建国	2,500	0.0024
62	薛云	2,500	0.0024
63	王弟银	2,500	0.0024
64	张鹏	2,500	0.0024
65	凌金花	2,500	0.0024

序号	股 东	持股数量（股）	持股比例（%）
66	何若溪	2,500	0.0024
67	刘鹏	2,500	0.0024
68	孙宏发	2,500	0.0024
69	宋飞	2,500	0.0024
70	张海登	2,500	0.0024
71	刘思维	2,500	0.0024
72	杜依男	2,500	0.0024
73	李晓玲	2,500	0.0024
74	潘秀芳	2,500	0.0024
75	北京银河瑞达投资基金管理有限公司	2,500	0.0024
76	齐冲	1,000	0.0009
77	孔凡硕	1,000	0.0009
	合 计	105,605,000	100.0000

统一社会信用代码：91110108742634731W

注册资本：10,560.50 万元

法定代表人：刘泉

注册地址：北京市海淀区上地信息路 1 号 1 号楼 703

办公地址：北京市丰台区南四环西路 188 号总部基地 6 区 3 号楼

企业类型：其他股份有限公司（非上市）

营业期限：2002 年 9 月 6 日至长期

经营范围：许可经营项目：互联网信息服务（除新闻、出版、教育、医疗保健、药品、医疗器械和 BBS 以外的内容）。

一般经营项目：技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务、技术推广；利用 www.ibicn.com 网站发布广告；会议服务；承办展览展示活动；经济贸易咨询；应用软件开发；基础软件服务；数据处理；计算机系统服务；销售计算机、软件及辅助设备、自行开发后的产品、机械设备、电子产品、通讯设备、工艺品、化工产品（不含危险化学品及一类易制毒化学品）、日用品、金属矿石、非金属矿石、陶瓷制品、金属制品、金属材料、安全技术防范产品；设计、制作、代理、发布广告；货物进出口、技术进出口、代理进出口；互联网信息服务业务（除新闻、出版、教育、医疗保健、药品、医疗器械和 BBS 以外的内容）；预包装食品销售（不含冷藏冷冻食品）；特殊食品销售（保健食品、婴幼儿配方乳粉、其他婴幼儿配方食品）（食品流通许可证有效期至 2021 年 01 月 03 日）。（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。）

## （二）合并财务报表范围

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

子公司名称	是否纳入合并财务报表范围	
	2018.06.30	2017.12.31
北京涂多多电子商务有限公司	是	是
北京涂多多信息技术有限公司	是	是
张家港涂多多电子商务有限公司	是	是
宁波顶创太化新材料有限公司	是	是
北京玻多多电子商务有限公司	是	是
张家港保税区玻晶信息技术有限公司	是	是
宁波中玻嘉岩新材料有限公司	是	是
北京卫多多电子商务有限公司	是	是
北京小资鸟电子商务有限公司	是	是
北京中投经合信息技术有限公司	是	是
北京中艺博雅科技文化有限公司	是	是
北京国联视讯广告有限公司	是	是
国联全网（北京）信息技术股份有限公司	是	是
北京中招阳光信息技术有限公司	是	是
四川蜀品天下信息技术有限公司	是	是
巴中国联秦巴电子商务有限公司	是	是
凉山国联蜀品电子商务有限公司	是	是
广安御临天下信息技术有限公司	是	是
巴中蜀韵信息技术有限公司	是	是
乡城白藏房信息技术有限公司	是	是
南充市高坪区凌云天下信息技术有限公司	是	是
阆中阆迹天下信息技术有限公司	是	是
重庆市国联科牧电子商务有限公司	是	是

说明：

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

2、北京卫多多电子商务有限公司于 2016 年 6 月 15 日办理完毕公司名称的工商变更手续，原名北京中智联业信息技术有限公司；

3、国联全网（北京）信息技术股份有限公司于 2015 年 3 月 10 日办理完毕公司名称的工商变更手续，原名北京国联黄页信息技术股份有限公司。

## 二、财务报表的编制基础

### （一）编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他

相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

## （二）持续经营

经评价，自报告期末起12个月内，公司不存在对持续经营能力产生重大怀疑的事项。

## 三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、（十一）应收款项坏账准备”、“三、（十五）固定资产”、“三、（十七）无形资产”、“三、（二十二）收入”。

### （一）遵循企业会计准则的声明

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

### （二）会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

本次申报期间为2018年1月1日至2018年6月30日。

### （三）营业周期

本公司营业周期为12个月。

### （四）记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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

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

### （六）合并财务报表的编制方法

## 1、合并范围

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

## 2、合并程序

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

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

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

### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的

被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## （2）处置子公司或业务

### ①一般处理方法

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

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

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

### ②分步处置子公司

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

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

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

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

丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### (3) 购买子公司少数股权

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

### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## (七) 合营安排分类及会计处理方法

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“三、(十四) 长期股权投资”。

## (八) 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。

## (九) 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。

### (十) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

#### 1、 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

#### 2、 金融工具的确认依据和计量方法

##### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

##### (2) 持有至到期投资

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

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

##### (3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

##### (4) 可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是,在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产,按照成本计量。

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

#### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时,采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项金额的差额计入当期损益:

(1) 所转移金融资产的账面价值;

(2) 因转移而收到的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

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

(1) 终止确认部分的账面价值;

(2) 终止确认部分的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

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

### 4、 金融负债终止确认条件

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

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

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

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

## **5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法**

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

## **6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法**

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

### **（1）可供出售金融资产的减值准备：**

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

### **2）持有至到期投资的减值准备：**

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## **（十一） 应收款项坏账准备**

### **1、 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：**

单项金额重大的判断依据或金额标准：单项金额重大的应收款项是指单项金额1,000,000.00元（含）以上的客户应收款项。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，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。短期应收款项预计未来现金流与

其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。经测试后未发生减值的，按账龄分析法计提坏账准备。

## 2、按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
组合1按账龄分析法计提坏账准备的应收款项	账龄分析法
组合2采用不计提坏账准备的组合（合并范围内关联方往来款、员工备用金）	除有确定依据表明无法收回全额计提坏账准备外，不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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

## 3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额不重大但债务人已出现经营状况和财务状况恶化、债务人偿债能力降低或逾期未履行偿债义务超过三年以上、债务人可能倒闭或进行其他财务重组等情形的应收款项。

坏账准备的计提方法：

对于组合的应收款项进行单独减值测试，有客观证据表明其发生了减值，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。短期应收款的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。经测试后未发生减值的，按账龄分析法计提坏账准备。

其他说明：

对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项，单独进行减值测试，并根据其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。

## （十二） 存货

### 1、 存货的分类

存货分类为：库存商品、在产品、发出商品等。

### 2、 发出存货的计价方法

属于在产品（未完工的商业信息服务、互联网技术服务发生的费用）的存货采用个别计价法；库存商品、发出商品采用个别计价法和加权平均法。

### 3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

库存商品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。

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。

#### **(十三) 持有待售资产**

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

#### **(十四) 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“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）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。

## (十五) 固定资产

### 1、 固定资产确认条件

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

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

### 2、 折旧方法

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

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	年限平均法	50	5.00	1.90
办公设备	年限平均法	3-5	5.00	19-31.67
电子设备	年限平均法	3-5	5.00	19-31.67
运输设备	年限平均法	4-8	5.00	11.88-23.75

### 3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

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。

## **(十六) 借款费用**

### **1、 借款费用资本化的确认原则**

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### **2、 借款费用资本化期间**

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### **3、 暂停资本化期间**

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3

个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

#### 4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

### (十七) 无形资产

#### 1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

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

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

#### 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地	50 年	国有土地使用证
软件	10 年	预计实际的使用年限
畜牧产品交易网	10 年	预计实际的使用年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

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

截至资产负债表日，本公司无使用寿命不确定的无形资产。

### 4、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

### 5、开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## (十八) 长期资产减值

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

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

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

计量的,按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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

上述资产减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。

### **(十九) 长期待摊费用**

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括装修费。

长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益,则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### **(二十) 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。

### **(二十一) 预计负债**

## 1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

## 2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

## （二十二） 收入

### 1、 产品销售及提供劳务收入

公司业务收入主要来自提供 B2B 电子商务业务，主要为工业企业客户提供网上商品交易业务、商业信息服务和互联网技术服务。其中商业信息服务包括网站会员服务、会展服务、行业资讯服务、代理服务。根据公司与客户签订的合同，按照合同约定的金额、支付的方式获得收入，并采用权责发生制确认收入和成本。本公司上述业务确认收入和成本的具体方式说明如下：

#### （1） 网上商品交易业务

对于网上商品交易业务，公司在其包含的主要风险和报酬已转移给买方，本公司不再保留与之相联系的管理权和控制权，相关经济利益很可能流入，相关成本能够可靠地计量时，确认收入，以取得客户的验收单（签收单）为依据。

#### （2） 商业信息服务

##### 1) 网站会员服务

网站会员服务活动包括：为用户提供企业商铺使用和管理、资讯中心、企业供求信息发布及搜索等线上会员服务。

网站会员服务在收入的金额能够可靠计量，相关经济利益很可能流入本公司，相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量时，根据合同金额在合同约定的期间内平均确认收入。

#### 2) 会展服务

会展服务包括各类线下供需交流、主辅对接、技术推广、行业论坛、国际商务考察等服务。

会展服务在服务已经提供，收入的金额能够可靠计量，相关经济利益很可能流入本公司，相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量时确认收入，即会展结束，依据参会记录（会议签到簿、机票、住宿名单等）确认收入。

#### 3) 行业资讯服务

行业资讯服务包括提供各行业政策、技术、市场、供求、项目建设、招标采购、黄页等信息数据，策划编辑行业工具书，提供行业研究分析报告等资讯产品。

行业资讯服务在已将资产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，也没有对已售出版物实施有效控制，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收入，即在将买方需要出版的信息在出版物刊登之后确认收入。

#### 4) 代理服务

代理服务为代理行业具有影响力的专业期刊媒体和行业网站媒体的广告和推广服务。

代理服务在服务已经提供，收入的金额能够可靠计量，相关经济利益很可能流入本公司，相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量时，确认收入，即在杂志报刊期刊网等刊登买方提供的材料后确认收入。

### (3) 互联网技术服务

互联网技术服务是提供基于“互联网+”的全网总体设计、平台建设、系统开发、咨询培训和电子商务工程等专业服务；帮助传统品牌运营其在天猫、京东的网上店铺。

互联网技术服务在服务已经提供，收入的金额能够可靠计量，相关经济利益很可能流入本公司，相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量时，确认收入，以取得验收报告为依据。

## 2、让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时，确认收入。

(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。

## **(二十三) 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、 会计处理**

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的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。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

(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本公司提供贷款的，本公司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。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## **(二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债**

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，

当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

## **(二十五) 租赁**

### **1、 经营租赁会计处理**

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

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

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

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

### **2、 融资租赁会计处理**

(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。

## **(二十六) 终止经营**

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一

项相关联计划的一部分；

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

## **(二十七) 其他重要会计政策和会计估计**

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

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

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

### **1、 坏账准备计提**

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

### **2、 存货跌价准备**

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

### **3、 折旧和摊销**

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

### **4、 递延所得税资产**

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

## **(二十八) 重要会计政策和会计估计的变更**

## 1、重要会计政策变更

(1) 财政部于 2016 年 12 月 3 日发布了《增值税会计处理规定》(财会[2016]22 号), 适用于 2016 年 5 月 1 日起发生的相关交易。本公司执行该规定的主要影响如下:

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	2017 年度受影响的金额(元)	2018 年 1-6 月受影响的金额(元)
1) 将利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。	财会[2016]22 号	税金及附加		
2) 将自 2016 年 5 月 1 日起企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目, 2016 年 5 月 1 日之前发生的税费不予调整。比较数据不予调整。	财会[2016]22 号	税金及附加	262,812.90	168,470.36
		管理费用	-262,812.90	-168,470.36
3) 将已确认收入(或利得)但尚未发生增值税纳税义务而需于以后期间确认为销项税额的增值税额从“应交税费”项目重分类至“其他流动负债”项目。比较数据不予调整。	财会[2016]22 号	其他流动负债		
		应交税费		
4) 将“应交税费”科目下的“应交增值税”、“未交增值税”、“待抵扣进项税额”、“待认证进项税额”、“增值税留抵税额”等明细科目的借方余额从“应交税费”项目重分类至“其他流动资产”项目。比较数据不予调整。	财会[2016]22 号	其他流动资产	1,939,782.61	6,874,835.99
		应交税费	1,939,782.61	6,874,835.99

(2) 财政部于 2017 年 4 月 28 日发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》(财会(2017)13 号), 自 2017 年 5 月 28 日起施行。本公司执行该规定的主要影响如下:

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	2017 年度受影响的金额(元)	2018 年 1-6 月受影响的金额(元)
在利润表中新增“持续经营损益”和“终止经营损益”	财会(2017)13 号	持续经营损益	62,179,216.54	47,100,098.20
		终止经营损益		

(3) 财政部于 2017 年 5 月 10 日发布的修订《企业会计准则第 16 号——政府补助》(财会(2017)15 号), 适用于 2017 年 1 月 1 日起新增的政府补助。本公司执行该规定的主要影响如下:

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	2017 年度受影响的金额(元)
1) 在利润表中新增“其他收益”项目。	财会[2017]15 号	其他收益	105,000.00
2) 与日常活动相关的政府补助, 按照经济业务实质, 计入其他收益, 不再计入营业外收入。	财会[2017]15 号	营业外收入	-105,000.00
		其他收益	105,000.00
		营业外收入	-421,300.00

3) 用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本费用或损失。	财会[2017]15号	财务费用	-421,300.00
--	-------------	------	-------------

(4) 财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	2017 年度 受影响的金额（元）	2018 年 1-6 月 受影响的金额（元）
1) 资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。	财会〔2018〕15 号	应收票据及应收账款	94,587,276.39	116,333,134.65
		应付票据及应付账款	12,704,440.80	58,396,607.38
		其他应付款	215,528.00	305,211.67
2) 在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。	财会〔2018〕15 号	管理费用	-11,905,445.69	-4,970,973.25
		研发费用	11,905,445.69	4,970,973.25
3) 所有者权益变动表中新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。比较数据相应调整。	财会〔2018〕15 号	设定受益计划变动额结转留存收益		

## 2、重要会计估计变更

本公司本期未发生重要会计估计变更。

## 四、税项

### (一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率 (%)	
		2018年1-6月	2017年度
增值税	一般纳税人按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6.00、10.00、11.00、16.00、17.00	6.00、11.00、13.00、17.00
	小规模纳税人按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础乘以征收率计算应交增值税	---	3.00
营业税	按应税营业收入计缴（自2016年5月1日起，营改增缴纳增值税）	---	---
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15.00、20.00、25.00	15.00、20.00、25.00

### 存在不同企业所得税税率纳税主体的情况

纳税主体名称	所得税税率	
	2018年1-6月	2017年度
北京国联视讯信息技术股份有限公司	15.00	15.00
北京涂多多电子商务有限公司	25.00	25.00
北京涂多多信息技术有限公司	20.00	20.00
张家港涂多多电子商务有限公司	25.00	25.00
宁波顶创太化新材料有限公司	25.00	25.00
北京玻多多电子商务有限公司	25.00	25.00
张家港保税区玻晶信息技术有限公司	20.00	25.00
宁波中玻嘉岩新材料有限公司	20.00	25.00
北京卫多多电子商务有限公司	25.00	25.00
北京小资鸟电子商务有限公司	25.00	25.00
北京中投经合信息技术有限公司	15.00	15.00
北京中艺博雅科技文化有限公司	15.00	15.00
北京国联视讯广告有限公司	25.00	25.00
国联全网（北京）信息技术股份有限公司	15.00	15.00
北京中招阳光信息技术有限公司	15.00	15.00
四川蜀品天下信息技术有限公司	25.00	25.00
巴中国联秦巴电子商务有限公司	25.00	25.00
凉山国联蜀品电子商务有限公司	25.00	20.00
广安御临天下信息技术有限公司	25.00	25.00
巴中蜀韵信息技术有限公司	25.00	25.00

纳税主体名称	所得税税率	
	2018年1-6月	2017年度
乡城白藏房信息技术有限公司	25.00	25.00
南充市高坪区凌云天下信息技术有限公司	25.00	25.00
阆中阆迹天下信息技术有限公司	25.00	25.00
重庆市国联科牧电子商务有限公司	25.00	25.00

存在不同增值税税率纳税主体的情况

纳税主体名称	增值税税率	
	2018年1-6月	2017年度
北京国联视讯信息技术股份有限公司	17.00、6.00	17.00、6.00
北京涂多多电子商务有限公司	17.00、16.00、6.00	17.00、6.00
北京涂多多信息技术有限公司	6.00	6.00
张家港涂多多电子商务有限公司	17.00、16.00	17.00
宁波顶创太化新材料有限公司	17.00、16.00	17.00
北京玻多多电子商务有限公司	17.00、16.00	17.00
张家港保税区玻晶信息技术有限公司	6.00	6.00
宁波中玻嘉岩新材料有限公司	17.00、16.00、11.00	17.00
北京卫多多电子商务有限公司	17.00、16.00、6.00	17.00、6.00
北京小资鸟电子商务有限公司	17.00、16.00、11.00、6.00	17.00、13.00、11.00、6.00
北京中投经合信息技术有限公司	6.00	6.00
北京中艺博雅科技文化有限公司	6.00	6.00
北京国联视讯广告有限公司	6.00	6.00
国联全网(北京)信息技术股份有限公司	6.00	6.00
北京中招阳光信息技术有限公司	6.00	6.00
四川蜀品天下信息技术有限公司	6.00、10.00、11.00	6.00、11.00
巴中国联秦巴电子商务有限公司	6.00、10.00、11.00、16.00、17.00	6.00、13.00
凉山国联蜀品电子商务有限公司	6.00	6.00、13.00
广安御临天下信息技术有限公司	6.00、10.00、11.00、16.00、17.00	3.00、6.00、11.00、17.00
巴中蜀韵信息技术有限公司	6.00	6.00
乡城白藏房信息技术有限公司	6.00	6.00
南充市高坪区凌云天下信息技术有限公司	6.00、10.00	6.00
阆中阆迹天下信息技术有限公司	6.00	6.00
重庆市国联科牧电子商务有限公司	6.00	6.00

(二) 税收优惠

1、 所得税

(1) 北京国联视讯信息技术股份有限公司

北京国联视讯信息技术股份有限公司于2017年10月25日经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局认定为高新技术企业，证书编号为

GR201711003202，有效期三年。自 2017 年 1 月 1 日起至 2019 年 12 月 31 日止减按 15.00% 的税率征收企业所得税。

#### **(2) 北京中投经合信息技术有限公司**

北京中投经合信息技术有限公司于 2016 年 12 月 22 日经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局认定为高新技术企业，证书编号 GR201611002103，有效期三年。自 2016 年 1 月 1 日起至 2018 年 12 月 31 日止减按 15.00% 的税率征收企业所得税。

#### **(3) 北京中艺博雅科技文化有限公司**

北京中艺博雅科技文化有限公司于 2016 年 12 月 22 日经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局认定为高新技术企业，证书编号 GR201611001543，有效期三年。自 2016 年 1 月 1 日起至 2018 年 12 月 31 日止减按 15.00% 的税率征收企业所得税。

#### **(4) 国联全网（北京）信息技术股份有限公司**

国联全网（北京）信息技术股份有限公司于 2016 年 12 月 22 日经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局认定为高新技术企业，证书编号 GR201611006017，有效期三年。自 2016 年 1 月 1 日起至 2018 年 12 月 31 日止减按 15.00% 的税率征收企业所得税。

#### **(5) 北京中招阳光信息技术有限公司**

北京中招阳光信息技术有限公司于 2016 年 12 月 22 日取得编号 GR201611004570 的高新技术企业证书，有效期三年，自 2016 年 1 月 1 日起至 2018 年 12 月 31 日止减按 15.00% 的税率征收企业所得税。

#### **(6) 北京涂多多信息技术有限公司**

依据财税[2015]99 号《关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》，自 2015 年 10 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日，对年应纳税所得额在 20 万元到 30 万元（含 30 万元）之间的小型微利企业，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。

依据财税[2017]43 号《关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》，自 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日，将小型微利企业的年应纳税额上限由 30 万元提高至 50 万元，对年应纳税所得额低于 50 万（含 50 万元）的小型微利企业，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。2017 年度、2018 年度 1-6 月北京涂多多信息技术有限公司依据政策按照 20% 的税率缴纳企业所得税。

#### **(7) 凉山国联蜀品电子商务有限公司**

依据财税[2017]43号《关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》，自2017年1月1日至2019年12月31日，将小型微利企业的年应纳税额上限由30万元提高至50万元，对年应纳税所得额低于50万（含50万元）的小型微利企业，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。2017年度凉山国联蜀品电子商务有限公司依据政策按照20%的税率缴纳企业所得税。

#### **(8) 张家港保税区玻晶信息技术有限公司、宁波中玻嘉岩新材料有限公司**

依据财税[2017]43号《关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》，自2017年1月1日至2019年12月31日，将小型微利企业的年应纳税额上限由30万元提高至50万元，对年应纳税所得额低于50万（含50万元）的小型微利企业，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。2018年度1-6月张家港保税区玻晶信息技术有限公司、宁波中玻嘉岩新材料有限公司依据政策按照20%的税率缴纳企业所得税。

## **2、增值税**

### **(1) 巴中国联秦巴电子商务有限公司**

依据财税[2011]137号《财政部、国家税务总局关于免征蔬菜流通环节增值税有关问题的通知》，自2012年1月1日起，免征蔬菜流通环节增值税。

依据财税[2012]75号《财政部、国家税务总局关于免征部分鲜活肉蛋产品流通环节增值税政策的通知》，自2012年10月1日起，免征部分鲜活肉蛋产品流通环节增值税。

### **(2) 北京国联视讯信息技术股份有限公司**

依据《财政部 国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》财税〔2016〕36号附件3第一条第（十九）款第7项，统借统还业务中，企业集团或企业集团中的核心企业以及集团所属财务公司按不高于支付给金融机构的借款利率水平或者支付的债券的票面利率水平，向企业集团或者集团内下属单位收取的利息免征增值税。

## **五、合并财务报表项目注释**

### **(一) 货币资金**

项目	期末余额	期初余额
库存现金	73,222.53	134,768.67
银行存款	184,635,509.89	183,902,324.37
其他货币资金		
合计	184,708,732.42	184,037,093.04
其中：存放在境外的款项总额		

(二) 应收票据及应收账款

项目	2018.06.30	2017.12.31
应收票据	70,752,177.64	62,866,945.89
应收账款	45,580,957.01	31,720,330.50
合计	116,333,134.65	94,587,276.39

1、应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	2018.06.30	2017.12.31
银行承兑汇票	70,752,177.64	61,476,945.89
商业承兑汇票		1,390,000.00
合计	70,752,177.64	62,866,945.89

(2) 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

项目	2018. 06. 30		2017. 12. 31	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	508,983,438.87		326,414,495.16	
商业承兑汇票				
合计	508,983,438.87		326,414,495.16	

## 2、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

2018年6月30日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	49,024,735.24	98.82	3,443,778.23	7.02	45,580,957.01
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	585,203.50	1.18	585,203.50	100.00	
合计	49,609,938.74	100.00	4,028,981.73		45,580,957.01

2017年12月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	34,947,274.24	100.00	3,226,943.74	9.23	31,720,330.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	34,947,274.24	100.00	3,226,943.74		31,720,330.50

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2018.06.30			2017.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	46,446,332.37	2,322,316.62	5.00	31,819,782.31	1,590,989.10	5.00
1 至 2 年	1,178,651.42	117,865.14	10.00	1,010,640.48	101,064.04	10.00
2 至 3 年	792,309.98	396,155.00	50.00	1,163,921.73	581,960.88	50.00
3 年以上	607,441.47	607,441.47	100.00	952,929.72	952,929.72	100.00
合计	49,024,735.24	3,443,778.23		34,947,274.24	3,226,943.74	

(2) 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

项目	2018年1-6月	2017年度
计提坏账准备	802,037.99	1,444,194.24

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

2018年6月30日

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
平昌县经济和信息化局	9,100,000.00	18.34	227,951.28
阆中市商务局	5,500,000.00	11.09	240,886.50
邻水县商务局	4,948,000.00	9.97	247,400.00
黄石加柯环保科技有限公司	4,817,730.00	9.71	455,000.00
云南大互通钛业有限公司	4,559,025.50	9.19	275,000.00
合计	28,924,755.50	58.30	1,446,237.78

2017年12月31日

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
云南大互通钛业有限公司	8,577,898.00	24.55	428,894.90
平昌县经济和信息化局	5,600,000.00	16.02	280,000.00
邻水县商务局	3,568,000.00	10.21	178,400.00
深圳海兴源化工有限公司	1,422,400.00	4.07	71,120.00
乡城县发展和改革局	1,400,000.00	4.01	70,000.00
合计	20,568,298.00	58.86	1,028,414.90

### (三) 预付款项

#### 1、预付款项按账龄列示

账龄	2018.06.30		2017.12.31	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	321,832,324.36	96.18	280,827,058.24	98.84
1至2年	12,111,204.44	3.62	2,694,294.09	0.95
2至3年	447,673.00	0.13	519,679.25	0.18
3年以上	230,000.00	0.07	86,839.62	0.03
合计	334,621,201.80	100.00	284,127,871.20	100.00

说明：报告期计提坏帐准备 78,423.09 元，预付帐款净值为 334,542,778.71 元。

#### 2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

2018年6月30日

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
天津化原天友化工产品贸易有限公司	27,190,695.60	8.12
上海昶菲化工科技有限公司	21,465,905.05	6.41
攀枝花市中瑞商贸有限公司	18,024,530.33	5.39
仙桃市中星电子材料有限公司	17,752,100.67	5.30
南京钛白化工有限责任公司	14,275,566.74	4.27
合计	98,708,798.39	29.49

2017年12月31日

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
浙江嘉塑盛贸易有限公司	29,602,222.24	10.42
仙桃市中星电子材料有限公司	25,175,116.65	8.86
攀枝花市中瑞商贸有限公司	19,861,950.75	6.99
上海昶菲化工科技有限公司	18,419,514.19	6.48
中玻(临沂)玻璃有限公司	18,027,172.71	6.34
合计	111,085,976.54	39.09

### (四) 其他应收款

项目	2018.06.30	2017.12.31
应收利息		

项目	2018. 06. 30	2017. 12. 31
应收股利		
其他应收款	5,941,261.08	3,426,071.00
合计	5,941,261.08	3,426,071.00

## 1、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

2018年6月30日

种类	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,817,243.60	99.64	875,982.52	0.22	5,941,261.08
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	24,500.00	0.36	24,500.00	100.00	
合计	6,841,743.60	100.00	900,482.52		5,941,261.08

2017年12月31日

种类	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,023,802.58	99.39	597,731.58	14.85	3,426,071.00

种类	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	24,500.00	0.61	24,500.00	100.00	
合计	4,048,302.58	100.00	622,231.58		3,426,071.00

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2018.06.30			2017.12.31		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	2,496,463.50	124,823.18	5.00	2,183,938.70	109,196.95	5.00
1至2年	1,554,438.90	155,443.89	10.00	866,441.77	86,644.18	10.00
2至3年	315,280.00	157,640.00	50.00	216,430.00	108,215.00	50.00
3年以上	438,075.45	438,075.45	100.00	293,675.45	293,675.45	100.00
合计	4,804,257.85	875,982.52		3,560,485.92	597,731.58	

组合中，不计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	2018.06.30			2017.12.31		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
员工备用金等	2,012,985.75			463,316.66		
合计	2,012,985.75			463,316.66		

**(2) 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况**

项目	2018年1-6月	2017年度	2016年度	2015年度
计提坏账准备	278,250.94	57,021.11	191,052.29	103,216.95

**(3) 其他应收款按款项性质分类情况**

款项性质	账面余额			
	2018.06.30	2017.12.31	2016.12.31	2015.12.31
保证金押金	4,830,723.35	3,436,001.92	2,781,702.55	1,385,204.38

款项性质	账面余额			
	2018.06.30	2017.12.31	2016.12.31	2015.12.31
员工备用金	994,971.76	461,683.18	546,606.39	425,440.00
单位往来		60,000.00	312,000.00	312,000.00
其他	1,016,048.49	90,617.48		5,802.00
合计	6,841,743.60	4,048,302.58	3,640,308.94	2,128,446.38

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

2018年6月30日

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
阆中市人民政府政务服务中心	保证金 押金	1,548,000.00	1年以内	32.22	77,400.00
邻水县财政局	保证金 押金	998,000.00	1至2年	20.77	99,800.00
应收出口退税	其他	860,512.68	1年以内	17.91	
北京京东世纪信息技术有限公司	保证金 押金	50,000.00	1年以内	1.04	2,500.00
		200,000.00	1至2年	4.16	20,000.00
		100,000.00	2至3年	2.08	50,000.00
平昌县财政国库支付中心	保证金 押金	300,000.00	1年以内	6.24	15,000.00
合计		4,056,512.68		84.44	264,700.00

2017年12月31日

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
邻水县财政局	履约保证金	998,000.00	1年以内	24.65	49,900.00
北京京东世纪信息技术有限公司	质保金	50,000.00	1年以内	1.24	2,500.00
		250,000.00	1至2年	6.18	25,000.00
		50,000.00	2至3年	1.24	25,000.00

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
平昌县财政国库支付中心	保证金	300,000.00	1年以内	7.41	15,000.00
浙江天猫技术有限公司	质保金	200,000.00	1至2年	4.94	20,000.00
北京盛世悦翔投资管理有限公司	押金	120,791.77	1至2年	2.98	12,079.18
合计		1,968,791.77		48.64	149,479.18

#### (五) 存货

项目	2018.06.30	2017.12.31				
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料						
在途物资						
周转材料	10,764.31		10,764.31	9,902.24		9,902.24
委托加工物资						
在产品	2,851,136.59		2,851,136.59	3,710,938.19		3,710,938.19
库存商品	14,624,005.24		14,624,005.24	11,713,019.25		11,713,019.25
发出商品	2,319,302.97		2,319,302.97	4,987,291.54		4,987,291.54
合计	19,805,209.11		19,805,209.11	20,421,151.22		20,421,151.22

说明：

- 1、在产品主要是未完工的商业信息服务、互联网技术服务发生的成本；
- 2、本公司存货经减值测试后，未发生减值。

#### (六) 其他流动资产

项目	2018.06.30	2017.12.31
待抵扣增值税进项税	6,874,835.99	1,939,782.61
预缴企业所得税	1,497,578.11	539,385.37

项目	2018.06.30	2017.12.31
预缴城建税	60,179.48	13,285.66
预缴教育费附加	25,809.02	5,691.68
预缴地方教育费附加	11,379.96	700.58
预缴文化事业建设费	48,101.64	43,820.04
其他	95,892.66	
合计	8,613,776.86	2,542,665.94

### (七) 可供出售金融资产

#### 1、可供出售金融资产情况

项目	2018.06.30			2017.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具						
可供出售权益工具	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
其中：按公允价值计量						
按成本计量	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
合计	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00

2、期末按成本计量的可供出售金融资产

2018年6月30日

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位 持股比例(%)	本期现 金红利
	年初	本期增加	本期减少	期末	年初	本期增加	本期减少	期末		
北京中海典当有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00					10.00	
合计	2,000,000.00			2,000,000.00					10.00	

2017年12月31日

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位 持股比例(%)	本期现 金红利
	年初	本期 增加	本期减少	期末	年初	本期 增加	本期 减少	期末		
北京中海典当有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00					10.00	
北京嘉豪世纪投资中心 (有限合伙)	6,840,000.00		6,840,000.00							
合计	8,840,000.00		6,840,000.00	2,000,000.00						

说明：2017年9月4日本公司收回投资款684.00万元。

(八) 长期股权投资

2018年6月30日

被投资单位	年 初	本期增减变动							期 末	本期计 提减值 准备	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	其 他			
1. 合营企业											
2. 联营企业		235,000.00		-39,191.85					195,808.15		
甘孜州圣洁甘孜电子商务科技发展有限公司		235,000.00		-39,191.85					195,808.15		
小计		235,000.00		-39,191.85					195,808.15		
合 计		235,000.00		-39,191.85					195,808.15		

说明：2018年3月17日，子公司四川蜀品天下信息技术有限公司与甘孜藏族自治州投资发展集团有限公司、四川阳光绿源农业发展有限公司、四川藏地秘宝电子商务有限责任公司、康定壹零文化传播有限责任公司签订出资协议，共同发起设立甘孜州众智康泰科技发展有限公司，注册资本1,700.00万元，其中：甘孜藏族自治州投资发展集团有限公司认缴289.00万元，持股比例17.00%；四川蜀品天下信息技术有限公司认缴399.50万元，持股比例23.50%；四川阳光绿源农业发展有限公司认缴399.50万元，持股比例23.50%；四川藏地秘宝电子商务有限责任公司认缴399.50万元，持股比例23.50%；康定壹零文化传播有限责任公司认缴212.50万元，持股比例12.50%。2018年3月21日，甘孜州众智康泰科技发展有限公司成立，2018年4月20日，更名为甘孜州圣洁甘孜电子商务科技发展有限公司。截止2018年6月30日，甘孜州圣洁甘孜电子商务科技发展有限公司实收资本76.50万元，其中四川蜀品天下信息技术有限公司实缴出资额23.50万元。

## (九) 固定资产

### 1、固定资产及固定资产清理

项目	2018.06.30	2017.12.31
固定资产	23,507,284.03	22,914,372.05
固定资产清理		
合计	23,507,284.03	22,914,372.05

### 2、固定资产情况

项目	房屋及建筑物	办公设备	电子设备	运输设备	合计
1. 账面原值					
(1) 2017.12.31	25,193,282.44	488,528.93	5,365,300.84	1,962,752.69	33,009,864.90
(2) 本期增加金额		7,540.16	1,086,284.83	378,227.35	1,472,052.34
—购置		7,540.16	1,086,284.83	378,227.35	1,472,052.34
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 2018.06.30	25,193,282.44	496,069.09	6,451,585.67	2,340,980.04	34,481,917.24
2. 累计折旧					
(1) 2017.12.31	5,983,020.53	210,624.36	3,599,730.81	302,117.15	10,095,492.85
(2) 本期增加金额	254,669.10	42,416.45	415,926.42	166,128.39	879,140.36
—计提	254,669.10	42,416.45	415,926.42	166,128.39	879,140.36
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 2018.06.30	6,237,689.63	253,040.81	4,015,657.23	468,245.54	10,974,633.21
3. 减值准备					
(1) 2017.12.31					
(2) 本期增加金额					
—计提					
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 2018.06.30					
4. 账面价值					
(1) 2018.06.30 账面价值	18,955,592.81	243,028.28	2,435,928.44	1,872,734.50	23,507,284.03

项目	房屋及建筑物	办公设备	电子设备	运输设备	合计
(2) 2017.12.31 账面价值	19,210,261.91	277,904.57	1,765,570.03	1,660,635.54	22,914,372.05

#### (十) 无形资产

项目	软件	畜牧产品交易网	合计
1. 账面原值			
(1) 2017.12.31	4,728,501.87	2,705,300.00	7,433,801.87
(2) 本期增加金额	3,129,160.08		3,129,160.08
—购置	3,129,160.08		3,129,160.08
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 2018.06.30	7,857,661.95	2,705,300.00	10,562,961.95
2. 累计摊销			
(1) 2017.12.31	2,856,910.61	360,706.72	3,217,617.33
(2) 本期增加金额	268,795.22	135,265.02	404,060.24
—计提	268,795.22	135,265.02	404,060.24
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 2018.06.30	3,125,705.83	495,971.74	3,621,677.57
3. 减值准备			
(1) 2017.12.31			
(2) 本期增加金额			
—计提			
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 2018.06.30			
4. 账面价值			
(1) 2018.06.30 账面价值	4,731,956.12	2,209,328.26	6,941,284.38
(2) 2017.12.31 账面价值	1,871,591.26	2,344,593.28	4,216,184.54

### (十一) 长期待摊费用

项目	2017. 12. 31	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2018. 06. 30
装修费	360,757.85		65,635.38		295,122.47
合计	360,757.85		65,635.38		295,122.47

### (十二) 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	2018. 06. 30		2017. 12. 31	
	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	3,990,784.19	758,911.00	3,386,043.82	633,006.42
可抵扣亏损	52,794.11	13,198.53	282,778.31	70,694.58
合计	4,043,578.30	772,109.53	3,668,822.13	703,701.00

#### 2、未确认递延所得税资产明细

项目	2018. 06. 30	2017. 12. 31
可抵扣暂时性差异	1,017,103.15	463,131.50
可抵扣亏损	10,686,685.99	9,055,468.10
合计	11,703,789.14	9,518,599.60

#### 3、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	2018. 06. 30	2017. 12. 31	备注
2018		898,345.98	
2019	777,456.86	777,456.86	
2020	883,959.01	883,959.01	
2021	906,912.92	906,912.92	
2022	5,083,823.97	5,588,793.33	
2023	3,034,533.23		
合计	10,686,685.99	9,055,468.10	

### (十三) 其他非流动资产

项目	2018. 06. 30	2017. 12. 31
IPO 相关支出	2,583,962.20	2,119,339.57
合计	2,583,962.20	2,119,339.57

#### (十四) 短期借款

项目	2018.06.30	2017.12.31
质押借款	11,000,000.00	11,000,000.00
抵押借款	100,000,000.00	70,000,000.00
保证借款	23,000,000.00	23,400,000.00
信用借款	6,000,000.00	10,000,000.00
合计	140,000,000.00	114,400,000.00

说明:

1、2017年8月22日,本公司与杭州银行股份有限公司北京中关村支行签订编号为129C110201700179的信用借款合同,金额为2,000,000.00元,借款期间为2017年8月29日至2018年8月21日。

2、2017年9月8日,本公司与杭州银行股份有限公司北京中关村支行签订编号为129C110201700206的信用借款合同,金额为2,000,000.00元,借款期间为2017年10月11日至2018年9月7日。

3、2017年11月22日,本公司与杭州银行股份有限公司北京中关村支行签订编号为129C110201700240的信用借款合同,金额为2,000,000.00元,借款期间为2017年12月4日至2018年11月21日。

4、2017年11月27日,本公司以著作权(本公司日常经营过程中形成的知识产权,未作为无形资产入账)为质押,刘泉、王飞、钱晓钧、李映芝作为保证人,与华夏银行股份有限公司北京中关村支行签订编号为YYB2710120170115的流动资金借款合同,金额为10,000,000.00元,借款期间为2017年11月30日至2018年11月30日。

5、2017年11月27日,子公司北京涂多多电子商务有限公司与华夏银行股份有限公司北京中关村支行签订编号为YYB2710120170116的流动资金借款合同,金额为10,000,000.00元,借款期间为2017年11月30日至2018年11月30日,保证人为北京国联视讯信息技术股份有限公司、刘泉、王飞、钱晓钧、李映芝。

6、2017年11月27日,子公司北京玻多多电子商务有限公司与华夏银行股份有限公司北京中关村支行签订编号为YYB2710120170238的流动资金借款合同,金额为1,000,000.00元,借款期间为2017年11月30日至2018年11月30日,保证人为北京国联视讯信息技术股份有限公司、刘泉、王飞、钱晓钧、李映芝。

7、2017年11月27日,子公司北京卫多多电子商务有限公司与华夏银行股份有限公司北京中关村支行签订编号为YYB2710120170240的流动资金借款合同,金额为8,000,000.00元,借款期间为2017年11月30日至2018年11月30日,保证人为北京国联视讯信息技术股份有限公司、刘泉、王飞、钱晓钧、李映芝。

8、2017年10月23日,子公司北京中招阳光信息技术有限公司与北京银行股份有限公司双秀支行签订编号为0442662的借款合同,金额为1,000,000.00元,借款期间为2017年10月25日至2018年10月25日,保证人为北京国联视讯信息技术股份有限公司、刘泉、钱晓钧。

9、2017年11月27日,子公司北京中招阳光信息技术有限公司与华夏银行股份有限公司北京中关村支行签订编号为BJZX3010120170241的流动资金借款合同,金额为1,000,000.00元,借款期间为2017年11月30日至2018年11月30日,以著作权(本公司日常经营过程中形成的知识产权,未作为无形资产入账)为质押,保证人为北京国联视讯信息技术股份有限公司、刘泉、王飞、钱晓钧、李映芝。

10、2017年12月4日,本公司以子公司国联全网(北京)信息技术股份有限公司的土地使用权(京丰国用(2015出)第0800366号)和房产(X京房权证丰字第493118号)为抵押,刘泉、钱晓钧、子公司北

京涂多多电子商务有限公司作为保证人，与北京银行股份有限公司双秀支行签订编号 0449721 和 0449723 的借款合同，金额分别为 40,000,000.00 元和 30,000,000.00 元，借款期间分别为 2018 年 1 月 18 日至 2018 年 10 月 18 日和 2018 年 1 月 11 日至 2018 年 11 月 19 日。

2018 年 4 月 17 日，本公司以子公司国联全网（北京）信息技术股份有限公司的土地使用权（京丰国用（2015 出）第 0800366 号）和房产（X 京房权证丰字第 493118 号）为抵押，刘泉、钱晓钧、子公司北京涂多多电子商务有限公司作为保证人，与北京银行股份有限公司双秀支行签订编号 0477179 的借款合同，金额为 30,000,000.00 元，借款期间为 2018 年 5 月 2 日至 2019 年 5 月 2 日。

11、2018 年 2 月 26 日，子公司北京卫多多电子商务有限公司与北京银行股份有限公司双秀支行签订编号 0467422 的借款合同，金额为 3,000,000.00 元，借款期间为 2018 年 2 月 28 日至 2019 年 1 月 17 日，保证人为北京国联视讯信息技术股份有限公司、刘泉、钱晓钧。

12、2018 年 6 月 7 日，本公司与浙商银行股份有限公司北京分行签订编号为（20916000）浙商银至臻借字（2018）第 00175 号借款协议，最高借款额度 30,000,000.00 元，有效期 2018 年 6 月 7 日至 2019 年 4 月 17 日。同时浙商银行股份有限公司北京分行与刘泉、王飞、钱晓钧和李映芝签订的编号为“101880 浙商银高保字 2018 第 00007 号”《最高额保证合同》为该笔借款提供保证担保，与公司签订（101880）浙商银高抵字（2018）第 00031 号抵押合同，抵押物是本公司土地使用权（京市海股国用（2003 出）字第 2290197 号、2290198 号、2290199 号）和房产（京房权证市海股字第 2290197 号、2290198 号、2290199 号）。此笔贷款为“超短贷”，即当月借款，当月还款。

#### （十五）应付票据及应付账款

项目	2018.06.30	2017.12.31
应付票据		
应付账款	33,411,890.57	12,704,440.80
合计	33,411,890.57	12,704,440.80

#### 1、应付账款

项目	2018.06.30	2017.12.31
1 年以内（含 1 年）	31,554,725.22	12,533,728.18
1 至 2 年	1,809,045.50	153,259.79
2 至 3 年	30,667.02	
3 年以上	17,452.83	17,452.83
合计	33,411,890.57	12,704,440.80

#### （十六）预收款项

项目	2018.06.30	2017.12.31
1 年以内（含 1 年）	108,495,856.36	116,309,662.17
1 至 2 年	3,885,020.81	584,521.61
2 至 3 年	97,019.62	111,100.75

项目	2018.06.30	2017.12.31
3年以上		5,800.00
合计	112,477,896.79	117,011,084.53

### (十七) 应付职工薪酬

#### 1、应付职工薪酬列示

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.06.30
短期薪酬	454,034.62	38,528,927.92	38,621,459.55	361,502.99
离职后福利-设定提存计划	367,441.97	2,549,774.67	2,538,493.28	378,723.36
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	821,476.59	41,078,702.59	41,159,952.83	740,226.35

#### 2、短期薪酬列示

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.06.30
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	133,037.55	34,943,177.04	35,014,614.55	61,600.04
(2) 职工福利费		799,026.42	799,026.42	
(3) 社会保险费	319,870.07	1,890,589.46	1,913,085.58	297,373.95
其中：医疗保险费	266,649.39	1,729,480.30	1,727,465.52	268,664.17
工伤保险费	31,905.57	23,320.72	48,026.08	7,200.21
生育保险费	21,315.11	137,788.44	137,593.98	21,509.57
(4) 住房公积金	1,127.00	895,935.00	894,533.00	2,529.00
(5) 工会经费和职工教育经费		200.00	200.00	
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
(8) 其他短期薪酬				
合计	454,034.62	38,528,927.92	38,621,459.55	361,502.99

#### 3、定提存计划列示

项目	2017. 12. 31	本期增加	本期减少	2018. 06. 30
基本养老保险	352,614.35	2,448,008.42	2,437,164.46	363,458.31
失业保险费	14,827.62	101,766.25	101,328.82	15,265.05
企业年金缴费				
合计	367,441.97	2,549,774.67	2,538,493.28	378,723.36

#### (十八) 应交税费

税费项目	2018. 06. 30	2017. 12. 31
增值税	1,325,930.51	2,453,018.81
营业税		
企业所得税	10,671,100.47	9,320,215.53
个人所得税	425,314.47	503,845.25
城市维护建设税	76,774.55	127,799.13
教育费附加	29,714.09	59,003.40
其他税费	92,332.11	82,930.87
合计	12,621,166.20	12,546,812.99

#### (十九) 其他应付款

项目	2018. 06. 30	2017. 12. 31
应付利息	305,211.67	215,528.00
应付股利		
其他应付款	4,024,759.29	8,119,503.28
合计	4,329,970.96	8,335,031.28

##### 1、应付利息

项目	2018. 06. 30	2017. 12. 31
短期借款应付利息	305,211.67	215,528.00
合计	305,211.67	215,528.00

##### 2、其他应付款

项目	2018. 06. 30	2017. 12. 31
保证金押金	63,500.00	53,500.00

项目	2018.06.30	2017.12.31
代扣社保公积金	222,524.63	219,095.20
其他代收付款	15,342.24	
员工报销	68,215.11	260,141.66
员工绩效风险质押金	3,655,177.31	7,521,288.42
股东增资款		
其他		65,478.00
合计	4,024,759.29	8,119,503.28

#### (二十) 股本

项目	2017.12.31	本期变动增 (+) 减 (-)					2018.06.30
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	105,605,000.00						105,605,000.00

#### (二十一) 资本公积

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.06.30
资本溢价 (股本溢价)	137,870,931.96			137,870,931.96
其他资本公积				
合计	137,870,931.96			137,870,931.96

#### (二十二) 盈余公积

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.06.30
法定盈余公积	7,110,896.20			7,110,896.20
合计	7,110,896.20			7,110,896.20

#### (二十三) 未分配利润

项目	2018年1-6月	2017年度
调整前上期末未分配利润	92,350,542.69	49,906,517.58
调整年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)		
调整后年初未分配利润	92,350,542.69	49,906,517.58
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	41,538,836.18	58,746,002.25
减: 提取法定盈余公积		1,306,060.87
提取任意盈余公积		

项目	2018年1-6月	2017年度
提取一般风险准备		
应付普通股股利		14,995,909.97
转作股本的普通股股利		
其他减少		6.30
期末未分配利润	133,889,378.87	92,350,542.69

#### (二十四) 营业收入和营业成本

项目	2018年1-6月		2017年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
1、主营业务	1,459,454,221.25	1,325,002,412.63	929,533,465.12	842,175,767.05
(1) 网上商品交易业务	1,376,566,131.68	1,297,319,014.48	865,282,012.86	824,207,147.60
(2) 商业信息服务	55,118,001.70	18,133,992.13	56,293,364.63	16,016,984.96
1) 网站会员服务	21,476,123.17	3,743,423.66	22,468,065.31	3,089,694.29
2) 会展服务	19,670,531.04	10,621,429.98	20,611,537.06	9,433,768.22
3) 行业资讯服务	6,511,644.38	1,361,797.64	6,263,169.43	782,650.99
4) 代理服务	7,459,703.11	2,407,340.85	6,950,592.83	2,710,871.46
(3) 互联网技术服务	27,770,087.87	9,549,406.02	7,958,087.63	1,951,634.49
2、其他业务				
合计	1,459,454,221.25	1,325,002,412.63	929,533,465.12	842,175,767.05

#### (二十五) 税金及附加

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
营业税		
城市维护建设税	341,041.69	308,672.17
教育费附加	152,712.84	133,788.76
地方教育费附加	103,619.90	89,205.83
其他	419,224.45	387,740.12
合计	1,016,598.88	919,406.88

#### (二十六) 销售费用

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
职工薪酬	22,607,131.06	21,863,070.94
差旅交通费	1,772,798.60	1,652,120.25

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
招待费	760,811.08	761,666.28
房租水电物业取暖费	1,013,947.34	791,265.70
办公及通讯费	1,141,253.24	1,215,439.86
邮递运输仓储费	14,347,318.20	4,220,640.51
市场宣传推广费	1,239,119.04	594,297.06
培训费	100,688.53	214,938.00
咨询服务费	946,287.41	418,742.26
折旧及摊销	12,018.39	49,202.63
其他	28,527.30	37,083.27
合计	43,969,900.19	31,818,466.76

#### (二十七) 管理费用

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
职工薪酬	10,549,443.13	7,687,704.37
差旅交通费	1,358,290.16	877,231.39
招待费	993,267.77	418,251.99
房租水电物业取暖费	888,519.47	434,204.34
办公及通讯费	1,220,847.82	1,528,766.09
邮递费	75,082.20	68,096.91
培训费	84,599.92	174,538.04
审计、诉讼、咨询等服务费	1,145,699.97	1,824,569.13
折旧及摊销费	1,160,270.15	920,245.61
税金		
其他	159,092.07	387,863.81
合计	17,635,112.66	14,321,471.68

#### (二十八) 研发费用

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
职工薪酬	3,495,408.04	4,350,487.36
折旧及摊销费	132,706.34	-
技术服务费	1,342,318.87	1,101,711.27

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
其他	84,000.00	118,820.77
合计	5,054,433.25	5,571,019.40

### (二十九) 财务费用

类别	2018年1-6月	2017年1-6月
利息费用	3,611,532.12	2,031,466.45
减：利息收入	77,415.95	202,054.27
汇兑损益	-122,349.09	38,372.82
手续费支出	130,720.14	82,133.64
合计	3,542,487.22	1,949,918.64

### (三十) 资产减值损失

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
坏账损失	1,158,712.02	384,448.58
合计	1,158,712.02	384,448.58

### (三十一) 其他收益

补助项目	2018年1-6月	2017年1-6月	与资产相关/与收益相关
高新补贴		100,000.00	与收益相关
中关村企业信用促进费		5,000.00	与收益相关
合计		105,000.00	

### (三十二) 投资收益

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
权益法核算的长期股权投资收益	-39,191.85	
合计	-39,191.85	

### (三十三) 营业外收入

项目	发生额		计入当期非经常性损益的金额	
	2018年1-6月	2017年1-6月	2018年1-6月	2017年1-6月
其他	68,400.90	25,706.59	68,400.90	25,726.59

合计	68,400.90	25,706.59	68,400.90	25,726.59
----	-----------	-----------	-----------	-----------

#### (三十四) 营业外支出

项目	发生额		计入当期非经常性损益的金额	
	2018年1-6月	2017年1-6月	2018年1-6月	2017年1-6月
非流动资产处置损失合计		4,400.00		4,000.00
其中：固定资产处置损失		4,400.00		4,000.00
无形资产处置损失				
罚款滞纳金损失	2,659.87			
资产报废、毁损损失				
涉诉赔款损失				
仲裁费损失				
其他	30,000.00	74,309.62		74,309.62
合计	32,659.87	78,709.62		78,309.62

#### (三十五) 所得税费用

##### 1、所得税费用表

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
当期所得税费用	15,039,423.91	7,333,234.36
递延所得税费用	-68,408.53	504,471.91
其他		
合计	14,971,015.38	7,837,706.27

##### 2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
利润总额	62,071,113.58	32,444,963.10
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	9,310,667.04	4,866,744.47
子公司适用不同税率的影响	5,195,963.59	2,806,640.76
调整以前期间所得税的影响		
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	218,117.66	130,593.56
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-123,580.96	-27,653.01
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	705,349.72	513,381.95

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化		
其他	-335,501.67	-452,001.46
所得税费用	14,971,015.38	7,837,706.27

### (三十六) 现金流量表项目

#### 1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
员工偿还备用金收到现金	904,061.68	731,545.12
保证金收到现金	1,206,158.57	1,428,207.30
单位往来收到现金	70,092.00	72,500.00
利息收入收到现金	77,415.95	202,054.27
政府补助收到现金		105,000.00
其他	101,669.09	25,706.59
合计	2,359,397.29	2,565,013.28

#### 2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
研发技术开发费支付现金	3,026,891.96	928,257.00
差旅交通费支付现金	3,148,954.99	2,502,756.70
招待费支付现金	1,729,762.03	1,192,016.45
房租水电物业取暖费支付现金	1,947,731.08	1,590,414.90
办公及通讯费支付现金	2,451,152.26	2,962,361.13
邮递运输仓储费支付现金	14,176,844.87	5,327,302.48
市场宣传推广费支付现金	1,201,282.02	290,393.40
培训费支付现金	181,902.81	402,238.00
审计、诉讼、咨询等服务费支付现金	2,188,503.49	2,867,410.07
员工备用金支付现金	1,662,439.09	1,142,654.32
单位往来支付现金	568,581.60	
押金保证金支付现金	2,406,400.00	2,248,501.36
银行手续费支付现金	97,875.84	82,133.64
受限资金支付现金		4,000,000.00

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
其他支付现金	248,097.55	434,724.85
合计	35,036,419.59	25,971,164.30

### 3、支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
装修费支付现金		118,467.00
合计		118,467.00

### 4、支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
发行股份发生费用支付现金		3,142,238.00
IPO相关支出	492,500.00	1,000,000.00
合计	492,500.00	4,142,238.00

## (三十七) 现金流量表补充资料

### 1、现金流量表补充资料

补充资料	2018年1-6月	2017年1-6月
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	47,100,098.20	24,607,256.83
加：资产减值准备	1,158,712.02	384,448.58
固定资产折旧	879,140.36	579,946.61
无形资产摊销	404,060.24	327,498.60
长期待摊费用摊销	65,635.38	62,003.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)		4,400.00
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	3,466,345.77	2,069,839.27
投资损失(收益以“-”号填列)	39,191.85	
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-68,408.53	504,471.91

补充资料	2018年1-6月	2017年1-6月
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-
存货的减少（增加以“-”号填列）	615,942.11	-37,852,139.51
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-81,474,717.62	45,500,691.63
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	11,920,646.86	-207,038,616.17
其他		-4,000,000.00
经营活动产生的现金流量净额	-15,893,353.36	-174,850,199.22
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	184,708,732.42	70,084,652.37
减：现金的期初余额	184,037,093.04	36,185,043.60
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	671,639.38	33,899,608.77

## 2、现金和现金等价物的构成

项目	2018.06.30	2017.06.30
一、现金	184,708,732.42	70,084,652.37
其中：库存现金	73,222.53	219,486.82
可随时用于支付的银行存款	184,635,509.89	69,865,165.55
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	184,708,732.42	70,084,652.37
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		

### (三十八) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	账面价值		受限原因
	2018.06.30	2017.12.31	
固定资产	18,955,592.81	15,562,104.67	详见说明
合计	18,955,592.81	15,562,104.67	

说明:

1、本公司以子公司国联全网（北京）信息技术股份有限公司的土地使用权（京丰国用（2015 出）第 0800366 号）和房产（X 京房权证丰字第493118 号）为抵押，刘泉、钱晓钧作为保证人，与北京银行股份有限公司双秀支行签订银行短期借款，借款金额分别为4000万元、3000万元和3000万元，借款期限1年。

2、本公司以北京市海淀区土地信息路1号1号院701室、702室、703室土地使用权（京市海股国用（2003 出）字第 2290197 号、2290198 号、2290199 号）和房产（京房权证市海股字第 2290197 号、2290198 号、2290199 号）3套房产为抵押，刘泉、王飞、钱晓钧、李映芝作为保证人，与浙商银行股份有限公司北京分行签订银行短期借款，借款金额为 3000 万元，期限为 2018 年 6 月 7 日至 2019 年 4 月 17 日。

### (三十九) 外币货币性项目

2018 年 6 月 30 日

项目	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
货币资金			3,384,490.08
其中：美元	511,514.99	6.6166	3,384,490.08
应收账款			651,398.58
其中：美元	98,449.14	6.6166	651,398.58

2017 年 12 月 31 日

项目	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
货币资金			1,580,423.82
其中：美元	241,869.52	6.53	1,580,423.82

## 六、合并范围的变更

### (一) 非同一控制下企业合并

本未发生非同一控制下企业合并。

### (二) 同一控制下企业合并

本期未发生同一控制下企业合并。

### (三) 其他原因的合并范围变动

2018 年 1-6 月无合并范围变化。

## 七、在其他主体中的权益

### (一) 在子公司中的权益

#### 1、企业集团的构成

2018年6月30日

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	
北京涂多多电子商务有限公司	北京	北京	民营	80.395		投资设立
北京涂多多信息技术有限公司	北京	北京	民营		80.395	投资设立
张家港涂多多电子商务有限公司	张家港	张家港	民营		80.395	投资设立
宁波顶创太化新材料有限公司	宁波	宁波	民营		80.395	投资设立
北京玻多多电子商务有限公司	北京	北京	民营	90.00		投资设立
张家港保税区玻晶信息技术有限公司	张家港	张家港	民营		90.00	投资设立
宁波中玻嘉岩新材料有限公司	宁波	宁波	民营		90.00	投资设立
北京卫多多电子商务有限公司	北京	北京	民营	95.00		同一控制下企业合并
北京小资鸟电子商务有限公司	北京	北京	民营	100.00		投资设立
北京中投经合信息技术有限公司	北京	北京	民营	100.00		同一控制下企业合并
北京中艺博雅科技文化有限公司	北京	北京	民营	100.00		投资设立
北京国联视讯广告有限公司	北京	北京	民营	100.00		同一控制下企业合并
国联全网(北京)信息技术股份有限公司	北京	北京	民营	95.00	5.00	同一控制下企业合并
北京中招阳光信息技术有限公司	北京	北京	民营	98.00	2.00	投资设立
四川蜀品天下信息技术有限公司	成都	成都	民营	100.00		投资设立
巴中国联秦巴电子商务有限公司	巴中	巴中	民营		100.00	投资设立
凉山国联蜀品电子商务有限公司	凉山	凉山	民营		100.00	投资设立
广安御临天下信息技术有限公司	邻水	邻水	民营		100.00	投资设立
巴中蜀韵信息技术有限公司	平昌县	平昌县	民营		100.00	投资设立

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	
乡城白藏房信息技术有限公司	乡城县	乡城县	民营		100.00	投资设立
南充市高坪区凌云天下信息技术有限公司	南充市	南充市	民营		100.00	投资设立
阆中阆迹天下信息技术有限公司	阆中市	阆中市	民营		100.00	投资设立
重庆市国联科牧电子商务有限公司	重庆	重庆	民营	70.00		投资设立

说明:

(12) 本公司直接持有北京中招阳光信息技术有限公司 80.00% 股权, 全资子公司国联全网(北京)信息技术股份有限公司持有北京中招阳光信息技术有限公司 20% 股权, 本公司实际表决权比例为 100.00%;

(13) 本公司直接持有国联全网(北京)信息技术股份有限公司 95.00% 股权, 全资子公司北京国联视讯广告有限公司持有国联全网(北京)信息技术股份有限公司 5.00% 股权, 本公司实际表决权比例为 100.00%。

## 2、重要的非全资子公司

2018年6月30日

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
北京涂多多电子商务有限公司	19.605	5,036,800.41		13,199,565.87
北京玻多多电子商务有限公司	10.00	256,810.82		1,133,088.83
北京卫多多电子商务有限公司	5.00	281,695.31		701,223.77
重庆市国联科牧电子商务有限公司	30.00	-14,044.52		3,227,650.31

### 3、重要非全资子公司的主要财务信息

2018年6月30日

子公司名称	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
北京涂多多电子商务有限公司	433,879,235.46	3,180,659.00	437,059,894.46	358,979,113.24		358,979,113.24
北京玻多多电子商务有限公司	67,720,035.00	2,092,702.19	69,812,737.19	58,875,954.71		58,875,954.71
北京卫多多电子商务有限公司	49,587,471.51	21,857.11	49,609,328.62	35,584,853.17		35,584,853.17
重庆市国联科牧电子商务有限公司	8,568,998.40	2,428,219.30	10,997,217.70	238,383.33		238,383.33

2018年1-6月

子公司名称	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北京涂多多电子商务有限公司	617,307,491.11	18,845,474.51	18,845,474.51	10,672,284.36
北京玻多多电子商务有限公司	138,020,490.79	2,156,247.02	2,156,247.02	-6,074,345.47
北京卫多多电子商务有限公司	302,108,525.70	5,633,906.20	5,633,906.20	-9,167,121.50
重庆市国联科牧电子商务有限公司	1,037,735.85	-46,815.08	-46,815.08	-227,344.58

4、本期不存在使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制情况。

5、本期不存在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的情况。

## （二）在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

1、北京卫多多电子商务有限公司（原名北京中智联业信息技术有限公司）2015年度是本公司的全资子公司，2016年度注册资本从100,000.00元变更为5,000,000.00元，增加4,900,000.00元，其中本公司2016年增加出资4,650,000.00元，少数股东2017年3月出资250,000.00元。变更后按照最新注册资本计算本公司占子公司的所有者权益份额为95%。

2、本公司2015年度直接持有子公司北京中招阳光信息技术有限公司80.00%的股权，通过子公司国联全网（北京）信息技术股份有限公司间接持有子公司北京中招阳光信息技术有限公司20%的股权，2016年度本公司对北京中招阳光信息技术有限公司增资4,500,000.00元，本公司的直接持股比例变更为98.00%，间接持股比例2.00%。

3、北京玻多多电子商务有限公司注册资本5,000,000.00元，其中本公司应出资4,500,000.00元，享有表决权比例90.00%，少数股东应出资500,000.00元，享有表决权比例10.00%。2016年度本公司已实缴出资，少数股东尚未实缴，截至2016年12月31日，本公司实际持股比例100.00%，少数股东实际持股比例0%。2017年3月，少数股东实缴出资500,000.00元，本公司占子公司的所有者权益份额为90.00%。

4、重庆市国联科牧电子商务有限公司注册资本10,000,000.00元，其中本公司应出资7,000,000.00元，享有表决权比例70.00%，少数股东应出资3,000,000.00元，享有表决权比例30.00%。2016年度本公司实缴出资额4,000,000.00元，少数股东以固定资产和无形资产的形式实缴出资3,000,000.00元，截至2016年12月31日，本公司实际持股比例57.14%，少数股东实际持股比例42.86%。2017年3月，本公司实缴出资额3,000,000.00元，本公司占子公司的所有者权益份额为70.00%。

5、北京涂多多电子商务有限公司注册资本10,000,000.00元，成立时本公司出资10,000,000.00元，本公司持股比例100.00%，2017年4月21日本公司召开第六届董事会第十八次会议，审议通过了《关于全资子公司北京涂多多电子商务有限公司股权转让的议案》，决议将本公司持有子公司北京涂多多电子商务有限公司19.605%的股权分别转让给刘俊宅（北京涂多多电子商务有限公司CEO）和北京涂多多科技发展中心（有限合伙）（由北京涂多多电子商务有限公司主要员工和本公司相关员工共同发起设立），其中转让给刘俊宅12%的股权，转让给北京涂多多科技发展中心（有限合伙）7.605%的股权，转让后本公司持股比例80.395%。

(三) 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

2018年6月30日

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	
甘孜州圣洁甘孜 电子商务科技发 展有限公司	四川省甘孜州	四川省甘孜州	民营	23.50		权益法

2、重要联营企业的主要财务信息

	2018年1-6月	2017年度
	甘孜州圣洁甘孜电子商 务科技发展有限公司	甘孜州圣洁甘孜电子商 务科技发展有限公司
流动资产	605,166.10	
其中：现金和现金等价物	605,166.10	
非流动资产	1,326.00	
资产合计	606,492.10	
流动负债	8,265.93	
非流动负债		
负债合计	8,265.93	
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	598,226.17	
按持股比例计算的净资产份额	140,583.15	
调整事项		
—商誉		
—内部交易未实现利润		
—其他		
对联营企业权益投资的账面价值	195,808.15	

	2018年1-6月	2017年度
	甘孜州圣洁甘孜电子商务科技发展有限公司	甘孜州圣洁甘孜电子商务科技发展有限公司
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润	-166,773.83	
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-166,773.83	
本年度收到的来自联营企业的股利		

#### **(四) 重要的共同经营**

本期不存在重要的共同经营。

#### **(五) 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

本期不存在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益。

### **八、与金融工具相关的风险**

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡,将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平,使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标,本公司风险管理的基本策略是确认和分析公司面临的各种风险,建立适当的风险承受底线和进行风险管理,并及时可靠地对各种风险进行监督,将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险,主要包括信用风险、流动风险及市场风险。

#### **(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。公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险,本公司分别采取了以下措施。

##### **1、银行存款**

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构,故其信用风险较低。

##### **2、应收款项**

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果,本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易,并对应收账款项余额进行监控,以确保公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

## （二）流动性风险

流动风险，是指公司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。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，同时运用票据结算手段方式，以确保有充裕的资金。

## （三）市场风险

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。市场风险主要包括利率风险、外汇风险和价格风险。

### 1、利率风险、外汇风险

本公司本期无以浮动利率计息的借款和外币货币性资产、负债，所以不存在利率风险和外汇风险。

### 2、价格风险

本公司以市场价格提供服务，因此受到此种价格波动的影响。

## 九、关联方及关联交易

### （一）本公司的实际控制人情况

最终控制方名称	关联关系	身份证号	最终控制方对本公司的持股比例(%)	最终控制方对本公司的表决权比例(%)
刘泉	实际控制人	11010819761203XXXX	26.27	26.27
钱晓钧	实际控制人	32022219750207XXXX	26.54	26.54

### （二）本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

### （三）其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
李映芝	股东
王飞	实际控制人的直系亲属
中国中小企业发展促进中心（中国中小企业国际合作协会）	控股股东、实际控制人钱晓钧于报告期内曾任副会长，2015年3月起不再任职。
中国石油和石化工程研究会	控股股东、实际控制人钱晓钧于报告期内任副理事长
中国设备管理协会	控股股东、实际控制人钱晓钧于报告期内任特邀副会长

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
盛景网联科技股份有限公司	持股 5%以上的股东的实际控制人的控股公司（2017 年 3 月 30 日之前）

说明：中国中小企业发展促进中心（中国中小企业国际合作协会）自 2015 年 3 月起不再是本公司关联方；盛景网联科技股份有限公司自 2017 年 3 月 30 日起不再是本公司关联方。

#### （四）关联交易情况

##### 1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

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

##### （2）采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
中国石油和石化工程研究会	接受服务	111,573.33	270,840.00
中国设备管理协会	接受服务	97,087.38	60,000.00

##### 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
盛景网联科技股份有限公司	提供服务		922,621.23

说明：盛景网联科技股份有限公司自 2017 年 3 月 30 日起不再是本公司关联方，因此 2018 年 1-6 月不再披露与该公司的交易情况。

## 2、关联担保情况

本公司作为被担保方：

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
刘泉、王飞、钱晓钧、李映芝	10,000,000.00	2018-11-30	2020-11-29	否
刘泉、王飞、钱晓钧、李映芝	10,000,000.00	2018-11-30	2020-11-29	否
刘泉、王飞、钱晓钧、李映芝	1,000,000.00	2018-11-30	2020-11-29	否
刘泉、王飞、钱晓钧、李映芝	8,000,000.00	2018-11-30	2020-11-29	否
刘泉、钱晓钧	1,000,000.00	2018-10-25	2020-10-24	否
刘泉、王飞、钱晓钧、李映芝	1,000,000.00	2018-11-30	2020-11-29	否
刘泉、钱晓钧、	30,000,000.00	2019-5-2	2021-5-1	否
刘泉、钱晓钧	30,000,000.00	2018-11-19	2020-11-18	否
刘泉、钱晓钧	40,000,000.00	2018-10-18	2020-10-17	否
刘泉、钱晓钧	3,000,000.00	2019-1-17	2021-1-16	否

说明：本公司被担保的情况详见本附注五、（十四）。

## 3、关键管理人员薪酬

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
关键管理人员薪酬	2,548,615.12	2,563,250.92

### （五）关联方应收应付款项

#### 应收项目

项目名称	关联方	2018.06.30		2017.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款					
	中国设备管理协会				
	中国石油和石化工程研究会			33,333.33	
其他应收款					
	中国石油和石化工程研究会	100,000.00	5,000.00	100,000.00	5,000.00

## 十、政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		2018年1-6月	2017年度	
高新补贴	100,000.00		100,000.00	其他收益
中关村企业信用促进费	5,000.00		5,000.00	其他收益
	4,000.00			营业外收入

企业知识产权质押融资成本补贴	421,300.00		421,300.00	财务费用
稳岗补贴	65,955.12		65,955.12	营业外收入
老旧车更新淘汰补助	12,000.00		12,000.00	营业外收入

#### 十一、承诺及或有事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的承诺及或有事项。

#### 十二、资产负债表日后事项

截至 2018 年 8 月\*\*日，本公司无需要披露的日后事项。

#### 十三、其他重要事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

#### 十四、母公司财务报表主要项目注释

##### (一) 应收票据及应收账款

项目	2018.06.30	2017.12.31
应收票据	150,000.00	
应收账款	687,433.34	1,014,546.71
合计	837,433.34	1,014,546.71

##### 1、应收票据

项目	2018.06.30	2017.12.31
银行承兑汇票	150,000.00	
商业承兑汇票		
合计	150,000.00	

##### 2、应收账款

##### (1) 应收账款分类披露

2018 年 6 月 30 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,046,249.32	64.87	358,815.98	34.30	687,433.34
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	566,470.00	35.13	566,470.00	100.00	
合计	1,612,719.32	100.00	925,285.98	57.37	687,433.34

2017年12月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,682,774.32	100.00	668,227.61	39.71	1,014,546.71
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	1,682,774.32	100.00	668,227.61		1,014,546.71

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2018.06.30			2017.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	114,500.00	5,725.00	5.00	150,880.00	7,544.00	5.00
1至2年	499,142.60	49,914.26	10.00	532,352.60	53,235.26	10.00
2至3年	258,860.00	129,430.00	50.00	784,186.75	392,093.38	50.00
3年以上	173,746.72	173,746.72	100.00	215,354.97	215,354.97	100.00
合计	1,046,249.32	358,815.98		1,682,774.32	668,227.61	

(2) 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

项目	2018年1-6月	2017年度
计提坏账准备	257,058.37	443,670.72

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

2018年6月30日

单位名称	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
浙江省长兴天能电源有限公司	566,470.00	35.13	566,470.00
重庆市天友乳业股份有限公司	320,000.00	19.84	32,000.00
江苏环球经编科技有限公司	211,250.00	13.10	105,625.00
北京中科虹霸科技有限公司	87,000.00	5.39	8,700.00
山西厚土科技有限公司	28,000.00	1.74	28,000.00
合计	1,212,720.00	75.20	740,795.00

2017年12月31日

单位名称	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
浙江省长兴天能电源有限公司	566,470.00	33.66	283,235.00
重庆市天友乳业股份有限公司	320,000.00	19.02	32,000.00
江苏环球经编科技有限公司	211,250.00	12.55	105,625.00
北京中科虹霸科技有限公司	87,000.00	5.17	8,700.00
盱眙县凹土科技产业园区管理委员会	31,980.00	1.90	1,599.00
合计	1,216,700.00	72.30	431,159.00

(二) 其他应收款

项目	2018.06.30	2017.12.31	2016.12.31	2015.12.31
应收利息				
应收股利				
其他应收款	302,672,029.01	291,985,050.57	99,478,951.30	13,638,115.19
合计	302,672,029.01	291,985,050.57	99,478,951.30	13,638,115.19

## 1、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

2018年6月30日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	303,087,806.36	100.00	415,777.35	0.14	302,672,029.01
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	303,087,806.36	100.00	415,777.35	0.14	302,672,029.01

2017年12月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	292,202,672.92	100.00	217,622.35	0.07	291,985,050.57
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	292,202,672.92	100.00	217,622.35		291,985,050.57

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2018.06.30			2017.12.31		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	1,896,250.00	94,812.50	5.00	1,560,150.00	78,007.50	5.00
1至2年	1,144,691.77	114,469.18	10.00	194,441.77	19,444.18	10.00
2至3年	53,650.00	26,825.00	50.00	121,000.00	60,500.00	50.00
3年以上	179,670.67	179,670.67	100.00	59,670.67	59,670.67	100.00
合计	3,274,262.44	415,777.35		1,935,262.44	217,622.35	

组合中，不计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	2018.06.30			2017.12.31		
	其他应收款	坏账准备	计提比例	其他应收款	坏账准备	计提比例
合并关联方往来款	299,599,874.08			290,253,662.45		
员工备用金	213,669.84			13,748.03		
合计	299,813,543.92			290,267,410.48		

#### (2) 本报告期计提、转回或收回坏账准备情况

项目	2018年1-6月	2017年度
计提坏账准备	198,155.00	38,058.91

#### (3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	账面余额	
	2018.06.30	2017.12.31
保证金押金	3,274,262.44	1,935,262.44
员工备用金	213,669.84	13,748.03
单位往来	299,599,874.08	290,253,662.45
合计	303,087,806.36	292,202,672.92

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

2018年6月30日

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
北京涂多多电子商务有限公司	关联方往来	155,231,295.88	1年以内	51.22	
	及利息	72,620,208.30	1至2年	23.96	

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
北京玻多多电子商务有限公司	关联方往来及利息	22,738,688.96	1年以内	7.50	
		21,134,252.24	1至2年	6.97	
四川蜀品天下信息技术有限公司	关联方往来	11,599,344.00	1年以内	3.83	
北京卫多多电子商务有限公司	关联方往来及利息	10,399,968.69	1年以内	3.43	
国联全网(北京)信息技术股份有限公司	关联方往来	1,734,790.86	1年以内	0.57	
		3,006,093.65	1至2年	0.99	
		756,708.84	2至3年	0.25	
合计		299,221,351.42		98.73	

2017年12月31日

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
北京涂多多电子商务有限公司	关联方往来及利息	211,536,189.00	1年以内	72.39	
北京玻多多电子商务有限公司	关联方往来及利息	32,632,650.84	1年以内	11.17	
		3,426,889.27	1至2年	1.17	
北京卫多多电子商务有限公司	关联方往来及利息	22,378,664.07	1年以内	7.66	
四川蜀品天下信息技术有限公司	关联方往来	10,099,344.00	1年以内	3.46	
国联全网(北京)信息技术股份有限公司	关联方往来	2,045,431.51	1年以内	0.70	
		2,756,617.42	1至2年	0.94	
		3,766,376.34	2至3年	1.29	
合计		288,642,162.45		98.78	

### (三) 长期股权投资

项目	2018.06.30			2017.12.31		
	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	71,927,920.66		71,927,920.66	71,927,920.66		71,927,920.66
对联营、合营企业投资						
合计	71,927,920.66		71,927,920.66	71,927,920.66		71,927,920.66

#### 1、对子公司投资

被投资单位	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.06.30	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京中招阳光信息技术有限公司	4,900,000.00			4,900,000.00		
北京国联视讯广告有限公司	1,948,774.61			1,948,774.61		
国联全网(北京)信息技术股份有限公司	10,300,562.40			10,300,562.40		
北京卫多多电子商务有限公司	4,782,027.78			4,782,027.78		
北京中投经合信息技术有限公司	10,457,055.87			10,457,055.87		
北京小资鸟电子商务有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
北京中艺博雅科技文化有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
北京涂多多电子商务有限公司	8,039,500.00			8,039,500.00		
重庆市国联科牧电子商务有限公司	7,000,000.00			7,000,000.00		

被投资单位	2017. 12. 31	本期 增加	本期 减少	2018. 06. 30	本期计 提减值 准备	减值准 备期末 余额
北京玻多多电子商务有限公司	4,500,000.00			4,500,000.00		
四川蜀品天下信息技术有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
合计	71,927,920.66			71,927,920.66		

#### (四) 营业收入和营业成本

项目	2018年1-6月		2017年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
1、主营业务	29,738,070.16	11,872,776.98	33,003,333.64	10,480,377.74
(1) 网上商品交易业务	404,182.47	364,084.47	562,736.79	466,884.74
(2) 商业信息服务	29,333,887.69	11,508,692.51	32,440,596.85	10,013,493.00
1) 网站会员服务	11,369,981.68	2,221,906.69	14,199,746.38	1,852,818.98
2) 会展服务	16,244,691.49	9,000,651.46	16,841,829.22	7,915,174.44
3) 行业资讯服务	725,645.28	89,490.24	813,417.54	180,120.93
4) 代理服务	993,569.24	196,644.12	329,952.77	64,061.56
(3) 互联网技术服务			255,650.94	1,317.09
2、其他业务				
合计	29,738,070.16	11,872,776.98	33,003,333.64	10,480,377.74

## 十五、补充资料

### (一) 非经常性损益明细表

项目	2018年1-6月	2017年1-6月	说明
非流动资产处置损益		-4,400.00	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免			
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		105,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			

项目	2018年1-6月	2017年1-6月	说明
委托他人投资或管理资产的损益			
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益			
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
对外委托贷款取得的损益			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	35,741.03	-48,603.03	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
所得税影响额	-9,468.94	-16,954.15	
少数股东权益影响额	-9,998.55	-1,850.22	
合计	16,273.54	33,192.60	

(二) 净资产收益率及每股收益:

2018年6月30日	加权平均净资产 收益率(%)	每股收益(元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	11.42	0.39	0.39
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.42	0.39	0.39

2017年6月30日	加权平均净资产收益 率(%)	每股收益(元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.79	0.26	0.26
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.77	0.26	0.26

北京国联视讯信息技术股份有限公司  
(加盖公章)  
二〇一八年八月二十日