



# 科技众创

839893

科技众创（北京）网络股份有限公司

TechTemple Group Co.,Ltd



## 年度报告

2018

## 公司年度大事记



“亦花一寺界”是在大兴区政府的支持下，亦花园与科技寺长期深度合作，共同助力新文创的项目。也是科技寺历时4年，在深入运营的基础上，升级推出的产业基地。



“View from the Top 高端视点”沙龙，UK 金融时报携手科技寺将邀请来自新零售、体育营销、内容消费经济、居住生活场景等领域的领先企业代表进行深度分析与洞察，为您打开“数字商业增长想象力”。

## 目录

第一节	声明与提示 .....	5
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	9
第四节	管理层讨论与分析 .....	11
第五节	重要事项 .....	21
第六节	股本变动及股东情况 .....	23
第七节	融资及利润分配情况 .....	25
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	27
第九节	行业信息 .....	30
第十节	公司治理及内部控制 .....	31
第十一节	财务报告 .....	37

## 释义

释义项目	指	释义
公司、科技众创、科技寺、股份公司	指	科技众创(北京)网络股份有限公司
天津科聚思	指	天津科聚思资产管理合伙企业(有限合伙)
天津云集	指	天津云集资产管理合伙企业(有限合伙)
静衡生慧	指	杭州静衡生慧股权投资合伙企业(有限合伙)
静衡究畅	指	杭州静衡究畅股权投资合伙企业(有限合伙)
企业管理	指	北京科技众创企业管理有限公司
北京科聚思、北京科技寺	指	北京科聚思网络科技有限公司
深圳科聚思、深圳科技寺	指	科聚思(深圳)科技有限公司
创客云集、南山科技寺	指	深圳创客云集科技有限公司
上海奇盈、上海科技寺	指	上海奇盈网络科技有限公司
科盈启创、杭州科技寺	指	杭州科盈启创网络科技有限公司
科技摇	指	北京科技摇国际传媒有限公司
股东大会	指	科技众创(北京)网络股份有限公司股东大会
股东会	指	北京科技众创网络技术有限公司股东会
董事会	指	科技众创(北京)网络股份有限公司董事会
监事会	指	科技众创(北京)网络股份有限公司监事会
三会	指	股东(大)会、董事会、监事会
众创空间	指	是顺应创新 2.0 时代用户创新、大众创新、开放创新趋势,把握互联网环境下创新创业特点和需求,通过市场化机制、专业化服务和资本化途径构建的低成本、便利化、全要素、开放式的新型创业服务平台的统称。
创业服务	指	为创业者提供办公场所以及配套设施、财务、法律、人力资源、市场、技术、产品、公关、政府关系咨询、创业培训、创业网络搭建、战略指导、融资对接等服务。
科技企业孵化器	指	以促进科技成果转化、培养高新技术企业和企业家为宗旨的科技创业服务载体。
中信建投	指	中信建投证券股份有限公司
《公司章程》	指	《科技众创(北京)网络股份有限公司章程》



## 第一节 声明与提示

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

公司负责人王灏、主管会计工作负责人彭菊浓及会计机构负责人（会计主管人员）彭菊浓保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)会计师事务所对公司出具了标准无保留意见审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、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

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
宏观经济波动产生的风险	自成立以来,公司一直专注于为众多优秀的互联网公司提供创业服务。但由于国内的创业环境与宏观经济和资本市场形势密不可分,创业者的创业热情将会受到国内宏观经济下滑和资本市场转冷等外部因素的影响,致使创业项目数量减少,给公司创业服务业务的发展和模式创新带来压力。因此,公司的业务存在因宏观经济波动产生的风险。
市场竞争的风险	近年来,伴随着以互联网为代表的新兴产业的快速发展,国内创业服务行业进入了规模发展的阶段,各类创新型孵化器、创业服务机构涌现,行业内竞争日趋激烈。虽然公司始终保持行业内的领先地位和竞争优势,拥有较高的品牌知名度和美誉度,但随着国内其他创业服务机构的涌现以及孵化网络的扩建,公司将面临持续创新的压力和一定的市场竞争风险。
人才流失的管理风险	创业服务行业是一个严重依赖核心管理团队和资源的行业,公司正常运营需要依赖核心管理团队和各种行业资源,公司已培养一批具有丰富管理经验、国际化视野、前瞻性行业洞察的专业人才;核心管理团队的稳定和行业资源的拓展对公司保持业内核心竞争力具有重要意义。如果出现核心管理团队人员流失的情形,

	可能在一定程度上影响公司服务竞争力和创新能力,对公司的业务发展造成不利影响。
因品牌受损而流失客户的风险	公司重视品牌保护及运作,维护和提升公司品牌很大程度上依赖于公司是否能为客户持续提供高效、优质的服务。如因公司服务能力、服务质量等原因不能为客户提供满意的服务,则可能导致公司品牌受损,进而造成客户流失,对公司业绩造成影响。
产业政策风险	我国的创业服务行业受到科技部的监管,创业环境的改善离不开政府创业优惠政策的支持,当前,我国面临经济转型升级的压力,政府鼓励“大众创业,万众创新”,并积极推出配套的创业优惠政策和鼓励条款。在政府支持政策下,创业领域不断扩展,创业者数量增加,为创业服务机构的发展提供了更多的市场空间。如果未来政府支持政策发生变化,不再鼓励大众创业,国内创业环境变化,可能影响公司业务地开展,对公司的持续发展产生不利影响。
实际控制人控制不当的风险	截至报告期末,公司控股股东和实际控制人王灏持有公司57.6672%的股份,尽管公司已经建立了较为完善的《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等治理制度,但如果未来王灏利用其对公司的实际控制权对公司的经营、人事、财务等实施不利影响,可能会损害公司和中小股东的利益。因此,公司存在实际控制人不当控制的风险。
空间数量增加影响当期净利润的风险	公司主营以众创空间为基础的创业服务。每个新空间的运营,从开始租赁房屋、装修到创业团队的入驻,有2-3月的建设期,该期间新空间不产生收入,仅承担租赁成本,因此新空间开始运营的当年会对公司的净利润产生较大的影响。
公司固定成本较大,收入的变动对利润的影响较大的风险	公司的主营业务为创业服务,营业成本中固定成本的比例较大,净利润对收入变动的敏感性高于成本变动的敏感性,公司未来收入的变动将引起净利润发生较大的变动。
公司持续亏损的风险	2016至2018年,公司的营业利润分别-19,778,693.68元,-12,672,356.98元,-8,715,615.02。2018年公司亏损较前期已有了明显降低。主要是由于2016、2017年公司扩大创业服务的规模,固定支出较大,导致持续亏损。
本期重大风险是否发生重大变化:	否

## 第二节 公司概况

### 一、基本信息

公司中文全称	科技众创（北京）网络股份有限公司
英文名称及缩写	TechTemple Group Co., Ltd.
证券简称	科技众创
证券代码	839893
法定代表人	王灏
办公地址	北京市东城区东四北大街 107 号 27 幢 103 室

### 二、联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	彭菊浓
职务	财务总监、董事会秘书
电话	010-56236121
传真	010-56236121
电子邮箱	dm@kejisi.com
公司网址	www.kejisi.com
联系地址及邮政编码	北京市朝阳区工体北路 4 号科技寺 邮编:100027
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

### 三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2002 年 10 月 24 日
挂牌时间	2016 年 11 月 11 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	L 租赁和商务服务业-L72 商务服务业-L729 其他商务服务业-L7299 其他未列明商务服务业
主要产品与服务项目	众创空间、创业服务收入
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	11,559,424
优先股总股本（股）	0
控股股东	王灏
实际控制人及其一致行动人	王灏

### 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	91110101743312734H	否
注册地址	北京市东城区东四北大街 107 号 27 幢 103 室	否
注册资本	11,559,424.00	否
-		

## 五、中介机构

主办券商	中信建投
主办券商办公地址	北京市东城区朝内大街 188 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	季晟、彭旭
会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层

## 六、自愿披露

适用 不适用

## 七、报告期后更新情况

适用 不适用



### 第三节 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	29,946,384.13	27,324,368.32	9.60%
毛利率%	15.62%	2.98%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-7,108,705.16	-15,618,320.62	-63.79%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-8,902,027.37	-18,780,800.29	52.60%
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）	-74.67%	-91.89%	-
加权平均净资产收益率%（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）	-93.51%	-110.50%	-
基本每股收益	-0.62	-0.93	-

#### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	19,274,014.28	31,859,674.15	-39.50%
负债总计	11,760,615.40	16,942,865.18	-30.59%
归属于挂牌公司股东的净资产	5,965,877.44	13,074,582.60	-54.37%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.52	1.13	-54.37%
资产负债率%（母公司）	3.35%	3.57%	-
资产负债率%（合并）	61.02%	53.18%	-
流动比率	98.39%	113.74%	-
利息保障倍数	-	-	-

#### 三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	626,864.90	-338,199.22	285.35%
应收账款周转率	1,161.00%	3,174.00%	-
存货周转率	-	-	-

#### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-39.50%	-43.13%	-
营业收入增长率%	9.60%	67.13%	-
净利润增长率%	-63.79%	-	-

#### 五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	11,559,424	11,559,424	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

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	482,313.73
计入当期损益的政府补助	384,200.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,312,204.93
<b>非经常性损益合计</b>	<b>2,178,718.66</b>
所得税影响数	398,188.75
少数股东权益影响额（税后）	-12,792.30
<b>非经常性损益净额</b>	<b>1,793,322.21</b>

## 七、补充财务指标

□适用 √不适用

## 八、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√会计政策变更 □会计差错更正 □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
应收账款	560,991.29	-	-	-
应收票据及 应收账款	-	560,991.29	-	-
应付账款	885,861.53	-	-	-
应付票据及 应付账款	-	885,861.53	-	-

财政部于2018年6月15日发布了财会〔2018〕15号文件，对一般企业财务报表格式进行了修订。根据上述会计准则的修订要求，本集团公司对会计政策相关内容进行相应变更，按照该文件规定的一般企业财务报表格式（适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业）编制本集团公司的财务报表。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、业务概要

#### 商业模式：

公司致力于打造一个全方位产业创新空间，深度融合“产业升级创新”的运营方法，通过以产业集群化生态化为方向，打造一个专业化产业发展平台，推动产业生态圈发展。科技众创未来将以产业升级为主导要素，致力于变革传统产业运营方式，发挥创业创新、科技领域的引领和带动效应，加速产业聚集，盘活行业全链条资源与区域基础设施投入，催生新业态、新模式、新产业，打造国际视野的产业生态体系和创业生态体系。

公司的运营体系主要包括

#### 1、运营服务标准化

公司实行 SOP (Standard Operation Procedure)管理体系，包括项目设计与施工、项目监控与验收、客户招商及合同签署、运营管理、财务管理、人力资源管理、供应商管理等在内的全流程标准，细致定义各岗位职责及权限，充分实现权责分明，标准化作业。

#### 2、空间场景平台化

打造场景化的办公空间，将办公场景与客户的商业发展、行业需求相结合，提升客户满意度、建立客户粘性。公司围绕企业发展的共性，建立一站式的企业服务平台，通过整合内外部政策、人才、金融、资讯、财税、法务、营销等专业服务资源，对接资源，推动企业发展壮大，同时，针对不同成长阶段的企业、不同行业的企业，设计更加精细化的运营内容需求。

#### 3、产业服务生态化

公司沿着产业价值链关键环节丰富产业生态，引领产业发展，引入产业龙头企业、赋能产业黑马，巩固基石企业等；同时，打造产业中台，共建技术产业化等关键性的功能组织，解决产业发展的关键痛点，提升产业效率；同时，深耕产业土壤，为产业创新创业和发展提供人才、资金、政策、技术、市场等；最终实现以产业链为纽带，链接全球各地相关产业链环节的产业园区和价值资源，以产业服务推动区域协同和产业转型升级。

公司的主营业务收入分别为，创业服务收入和咨询服务收入。

公司为客户提供的服务含：

1、 综合性创业服务：公司通过较强的社群运营能力，增加客户黏性，帮助客户入驻后完善制度，并根据入驻企业的行业类型对他们提供运营管理建议。同时，公司通过活动创造各种场景，增加企业的联结，帮助入驻客户之间保持高频互动和业务协作。

2、 差异化咨询服务：在了解和总结初创企业运营的各种需求后，由公司筛选出匹配度高的外部供应商，包括且不仅包括财务、法务、人力资源等在内的各种公司，以降低创业企业的运营成本。同时，公司提供综合性企业服务，为高速发展的企业提供包括财务顾问服务在内的配套服务，并配合资本市场的规则，帮助创业者迅速与风险资本匹配交流，提供有效的信息渠道资源，以及提供风控、投后管理、法务等相关支持服务。同时，公司也为海内外创业者进行资源对接，提供文化交流等服务。

公司的关键资源主要有：

1、 极强的运营经验。公司目前共运营八个店面，分布于北京、上海、深圳、杭州等几个创业者密度极高的地区，积累了丰富的空间运营管理经验，并形成了专业、稳定的管理与业务团队。

2、 产业升级的能力。公司在日常运营中，积累了大量新兴行业的产业资源，包括大数据、区块链、物联网、文创等，上述新兴业态的多点突破和融合互动必然会推动新兴产业的兴起，给产业转型升级带来新的重大机遇。在公司发展竞争日趋激烈和发展动力转换的新阶段，公司掌握了产业运营与产业升级的核心力量，依靠创新驱动，推动产业发展实现由粗放型向集约型的转变，由价值链中低端向中高端的转变，为经济可持续发展提供新的动力。

3、 多维度客户资源。公司在运营空间的过程中，积累了丰富的创业客户资源和企业服务、咨询服

务、资本对接等资源。同时，根据入驻企业的行业，积累了很深的纵向客户资源，帮助公司在未来进一步提高了竞争力。

4、品牌影响力。经过多年的深耕细作，公司品牌得到了社会公众的广泛认可，享有一定的品牌影响力。随着办公趋势未来办公小型化、移动化，公司也吸引到了更多有一定规模的创业企业，他们将独立的业务线安排在空间，享受在空间的服务，也需要让员工在合适的环境中相互联系合作、拓展业务。

5、黏度极强的社群。开放的办公空间本身携带“社群经济”的基因，其本质是通过实体空间的连线，来搭建一个分享、合作、开放、独立的办公社区。在科技寺入驻的团队不仅能够办公，更能社交，让不同却又相似的人聚在一起，让每一个想法都相互碰撞出火花，激发出更美妙的创造力。

报告期内及报告期后至本报告披露日，公司的商业模式未发生重大变化。

### 报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

## 二、经营情况回顾

### （一）经营计划

2018年，科技众创整体稳健发展，公司着力于精耕细作提高运营水平并取得显著成效，通过注入空间内容与行业资源，提升空间的去化能力和坪效能力。公司在运营空间的过程中，积累了丰富的创业客户资源和企业服务、咨询服务、资本对接等资源。同时，根据入驻企业的行业，积累了很深的纵向客户资源，帮助公司在未来进一步提高了竞争力。

在战略层面上，公司在提高空间运营能力的同时，积累了广泛的社群资源，聚焦产业园区和产业升级，构筑公司的核心竞争力和产品差异化能力，实现了销售业绩的加速增长、服务模式的升级、渠道规模的快速扩展以及品牌价值的显著提升。

报告期内，公司实现收入 2,994.64 万元，比去年同期增长 9.6%，其中创业服务收 2,789.25 万元，咨询服务收 205.39 万元。创业服务收入的增长，主要由于旗下原有众创空间的利用率得到提升，公司不断加强市场拓展，持续挖掘优质客户，同时新开立的众创空间逐步进入成熟期，整体提高了收入规模。经过多年的深耕细作，公司品牌得到了社会公众的广泛认可，享有一定的品牌影响力。

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额 62.69 万元，主要得益于公司在报告期内实现了收入的良性增长，公司管理层保持持续、稳健的经营理念，根据收款进度，及时调整并采取应对措施，加强内部管理，日常经营现金流明显提高。同时，公司加强对成本的控制，现金流明显好转。

截止报告期末，公司资产总计 1,927.40 万元，负债总计 1,176.06 万元，归属于挂牌公司股东的净资产 596.59 万元。

### （二）行业情况

#### （1）国家产业支持

作为世界第二大经济体，中国的科创产业发展也紧随全球潮流，在“十三五”规划中将优化现代产业体系纳入发展战略的重点，产业结构升级的必要性不言而喻。创新驱动将成为未来发展的主基调，而“支持战略性新兴产业发展”则被视为科创战略的重要支撑。在产业升级的热潮中，传统的产业园区类载体已难以满足战略性新兴产业的发展需要。各地纷纷推出科技园区、科技新城等新概念，诸如钱江新城、珠江新城、长江新城等产城新模式走上舞台。2017年4月，雄安新区的应运而生，更是彰显了中央政府对探索新型产业与城市发展模式的决心。

### （2）内在创新驱动

在新理念、新技术、新市场、新应用、新政策等五个方面都在推动2019年产业创新的发展。从理念创新来看，无论是从经济高质量发展、数字中国、数字经济、价值互联网，智能+与实体经济融合，大规模个性化定制被写到政府工作报告中，被上下一以贯之的践行。在新技术领域，以人工智能物联网技术为代表，推动新兴产业的发展。在市场创新领域，更多企业创新走向国外，很多在三四线城市拓展市场。在新应用领域，我们看到技术与金融、工业、物流、教育、医疗与数字货币等等各个领域紧密的融合，产生出很多新的业态，我们国家也有很多新的政策，如税改、双创、科创板等，一系列政策营造非常好的创新创业环境。

## （三）财务分析

### 1、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	1,422,212.56	7.38%	8,672,506.05	27.22%	-83.60%
应收票据与应收账款	1,367,715.99	7.10%	560,991.29	1.76%	143.80%
存货	-	-	-	-	-
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	266,328.78	1.38%	871,395.87	2.74%	-69.44%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-
其他应收款	5,129,546.90	26.61%	5,525,158.61	17.34%	-7.16%
其他流动资产	2,425,859.83	12.59%	2,577,166.87	8.09%	-5.87%
长期待摊费用	7,369,372.44	38.23%	11,780,071.72	36.97%	-37.44%
预收款项	3,402,202.98	17.65%	3,499,628.77	10.98%	-2.78%
其他应付款	6,773,404.21	35.14%	4,777,070.19	14.99%	41.79%

#### 资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金的减少的主要原因是由于在2016年公司申请了一笔额度为2,000万元的授信贷款，本金偿还采用等额本金还款，利息按照每月的贷款余额计算。在报告期内，公司日常资金除了满足企业日常的流动资金开支外，每月偿还贷款，报告期内偿还贷款704.06万，贷款利息15.65万，造成了货币资金的减少。截止到报告期末，公司已将贷款全部偿还，报告期内并未产生新的银行贷款。

2、应收票据与应收账款同比增加143.80%，主要由于随着公司收入增加，应收账款有所增加，公司



后续会加强回款的监督，维持良性循环。

3、报告期内其他应收款 512.95 万元，同比去年减少 7.16%，公司的其他应收款主要由房租押金组成，报告期内变化不大。

4、长期待摊费用 736.94 万元，同比去年减少 37.44%，主要由于随着店面的经营，长期待摊费用转入折旧费。

5、其他应付款 677.34 万元，同比去年增加 41.79%，公司的其他应付款主要是入驻客户的押金等，随着收入增加，客户体量增大，其他应付款也随之增大。

## 2、营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	29,946,384.13	-	27,324,368.32	-	9.60%
营业成本	25,269,352.19	84.38%	26,509,819.89	97.02%	-4.68%
毛利率	15.62%	-	2.98%	-	-
管理费用	13,951,203.24	46.59%	18,160,533.45	66.46%	-23.18%
研发费用	-	-	-	-	-
销售费用	-	-	-	-	-
财务费用	161,325.65	0.54%	942,720.31	3.45%	-82.89%
资产减值损失	41,660.52	0.14%	1,397,461.08	5.11%	-97.02%
其他收益	384,200.00	1.28%	7,188,377.85	26.31%	-94.66%
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	482,313.73	1.61%	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	-8,715,615.02	-29.10%	-12,672,356.98	-46.38%	31.22%
营业外收入	1,508,480.13	5.04%	732,536.03	2.68%	105.93%
营业外支出	196,275.20	0.66%	8,486,230.34	31.06%	-97.69%
净利润	-7,403,410.09	-24.72%	-20,446,902.08	-74.83%	63.79%

### 项目重大变动原因：

1、报告期内，公司实现收入 2,994.64 万元，相比去年同期增长 9.60%，主要是由于旗下原有众创空间的利用率得到提升，同时新开立的众创空间在一定程度上提升了创业服务收入。报告期内实现创业服务收入 2,789.25 万元。同时，公司不断开展新的业务，为投资管理公司提供项目来源、项目行业分析、项目尽职调查以及为海内外创业者进行资源对接，提供文化交流等服务，2018 年取得咨询服务收入 205.39 万元。

2、报告期内，营业成本 2,526.94 万元，同比去年降低了 4.68%，主要由于在 2017 年初运营 8 家店面，2017 年底，杭州市西湖区人民政府发布了《杭州市西湖区人民政府房屋征收决定公告》（杭西政征字（2017）第 007 号），对杭州科盈启创网络科技有限公司的经营场所进行征收，杭州店于 2018 年上半年撤离，营业成本减少。



3、报告期内，管理费用 1,395.12 万元，同比降低 23.18%，公司注意精细化运营，实施各店标准化统一化管理，有效降低了管理费用。

3、营业利润-871.56 万元，同比去年亏损降低了 31.22%，公司一方面提高经营收入，同时，对成本及费用实施有效控制，亏损降低。

4、报告期内营业外收入 150.85 万元，同比提升 105.93%，主要原因为收到 150 万的新三板挂牌补贴。

5、本期营业外支出 19.63 万元，较去年减少 97.69%，主要原因为 2017 年玉河店由于项目规划变动公司结合自身经营计划，及时调整经营策略，终止了该项目，造成大笔营业外支出，该项目为偶发性事件。

6、报告期内，公司净利润为-740.41 万元，同比去年亏损降低了 63.79%，公司一方面提高出租率，寻求多样化经营模式，增加营业收入，同时，对成本及费用实施有效控制，亏损降低。

## (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	29,946,384.13	27,320,693.74	9.61%
其他业务收入	-	3,674.58	-
主营业务成本	25,269,352.19	26,509,819.89	-4.68%
其他业务成本	-	-	-

### 按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
创业服务收入	27,892,512.96	93.14%	23,588,591.88	86.33%
咨询服务收入	2,053,871.17	6.86%	3,732,101.86	13.66%
销售中介服务	-	-	3,674.58	0.01%

### 按区域分类分析：

适用 不适用

### 收入构成变动的的原因：

在报告期内，公司收入构成没有太大变化，随着公司的店面趋于成熟化，创业服务收入稳步增加，占收入总金额的93.14%。同时，公司根据客户需求切身打造相关的增值服务，占比6.86%。

## (3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	云智联网络科技（北京）有限公司	4,653,550.60	15.54%	否
2	北京奇智睿思信息咨询有限公司	1,155,787.90	3.86%	否
3	北京冰狮科技有限公司	777,621.64	2.60%	是
4	北京联世传奇网络技术有限公司	767,159.28	2.56%	否
5	北京舟济科技有限公司	736,144.33	2.46%	否
	合计	8,090,263.75	27.02%	-

注：属于同一控制人控制的客户视为同一客户合并列示，受同一国有资产管理机构实际控制的除外。

**(4) 主要供应商情况**

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	红鲷众创空间管理（上海）有限公司	5,181,321.75	20.50%	否
2	北京京城环保股份有限公司	5,028,478.69	19.90%	否
3	北京弘景物业管理有限公司	3,903,722.90	15.45%	否
4	北京北电科林电子有限公司东城分公司	2,679,222.18	10.60%	否
5	北京望京新兴产业区综合开发有限公司	2,316,115.85	9.17%	否
合计		19,108,861.37	75.62%	-

注：属于同一控制人控制的供应商视为同一供应商合并列示，受同一国有资产管理机构实际控制的除外。

**3、现金流量状况**

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	626,864.90	-338,199.22	285.35%
投资活动产生的现金流量净额	-583,937.00	-9,738,708.35	94.00%
筹资活动产生的现金流量净额	-7,197,018.06	-1,351,584.25	-432.49%

**现金流量分析：**

经营活动产生的现金流量净额本期期末金额 626,864.90 元与上年期末相较上涨 285.35%。主要原因为：公司报告期内收入提高，同时有效控制成本及费用，经营性现金流转正。其中购买商品，接受劳务支付的现金为 2518.84 万，同比下降 2.71%；支付的其他与经营活动有关的现金为 806.14 万，同比下降 28.53%；支付给职工及为职工支付的现金为 563.72 万，同比下降 21.53%。

投资活动产生的现金流量净额本期期末金额-583,937.00 元与上年期末相较上涨 94.00%原因为：公司 2017 年开立新店，用于购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金，净流出 973.87 万元，报告期内没有开立新店，较 2017 年上涨 94%。

筹资活动产生的现金流量净额本期期末金额-7,197,018.06 元与上年期末相较减少 432.49%原因为：报告期内筹资活动的现金流支出为支付浦发硅谷银行贷款及贷款利息，其中支付贷款本金 704.06 万元，贷款利息 15.65 万元。

**(四) 投资状况分析****1、主要控股子公司、参股公司情况**

报告期末，公司共拥有四家一级子公司和四家二级子公司，四家一级子公司分别是子公司北京科聚思网络科技有限公司（全资子公司）、北京科技众创企业管理有限公司（控股子公司）、北京科技摇国际传媒有限公司（控股子公司）及科技寺国际控股有限公司（全资子公司）。四家二级子公司中，科聚思（深圳）科技有限公司为北京科聚思网络科技有限公司控股子公司，持股比例为 60%。深圳创客云集科技有限公司为北京科聚思网络科技有限公司的全资子公司，上海奇盈网络科技有限公司为北京科聚思网络科技有限公司的全资子公司，杭州科盈启创网络科技有限公司为北京科聚思网络科技有限公司的全资子公司。

北京科聚思网络科技有限公司，成立于 2013 年，注册资本 1,300 万元，法定代表人唐川，经营范围：技术推广服务；出租办公用房；物业管理；计算机系统服务；应用软件开发；基础软件服务；经济信息咨询；市场调查；公共关系服务；承办展览展示。（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。）公司持有 100% 股权，本年营业收入及净利润（北京科聚思合并层面）分别为：2,789.25 万元、-382.02 万元。

北京科技播国际传媒有限公司，成立于 2015 年，注册资本 100 万元，法定代表人堵燕菁，经营范围：广播电视节目制作；组织文化艺术交流；企业形象策划；会议服务；市场营销策划；承办展览展示；设计、制作、代理、发布广告；商务信息咨询。（广播电视节目制作以及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。）公司持有 60% 股权，本年营业收入及净利润分别为：67.20 万元、-55.54 万元。

北京科技众创企业管理有限公司，成立于 2015 年，注册资本 1000 万元，法定代表人刘勇燕，经营范围：企业管理；财务咨询（不得开展审计、验资、查账、评估、会计咨询、代理记账等需经专项审批的业务，不得出具相应的审计报告、验资报告、查账报告、评估报告等文字资料）。（“1、未经有关部门批准，不得以公开方式募集资金；2、不得公开开展证券类产品和金融衍生品交易活动；3、不得发放贷款；4、不得对所投资企业以外的其他企业提供担保；5、不得向投资者承诺投资本金不受损失或者承诺最低收益”；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。）公司持有 60% 的股权，本年营业收入及净利润分别为：0 万元、-22.62 万元。

科技寺国际控股有限公司，成立于 2016 年，注册资本：170 万美元，董事唐川。公司持有 100% 的股权，本年营业收入及净利润分别为：0 万元、-2.06 万元。

报告期内，公司不存在取得和处置子公司的情况。

## 2、委托理财及衍生品投资情况

无

### （五）非标准审计意见说明

适用  不适用

### （六）会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用  不适用

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了财会〔2018〕15 号文件，对一般企业财务报表格式进行了修订。根据上述会计准则的修订要求，本集团公司对会计政策相关内容进行相应变更，按照该文件规定的一般企业财务报表格式（适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业）编制本集团公司的财务报表。

受影响的项目	2017 年 12 月 31 日/2017 年度		
	合并财务报表		
	调整前	调整数	调整后
应收账款	560,991.29	-560,991.29	-
应收票据及应收账款	-	560,991.29	560,991.29
应付账款	885,861.53	-885,861.53	-
应付票据及应付账款	-	885,861.53	885,861.53
受影响的项目	2017 年 12 月 31 日/2017 年度		

	母公司财务报表		
	调整前	调整数	调整后
应收账款	2,188,873.44	-2,188,873.44	-
应收票据及应收账款	-	2,188,873.44	2,188,873.44
应付账款	55,323.98	-55,323.98	-
应付票据及应付账款	-	55,323.98	55,323.98

### （七）合并报表范围的变化情况

适用 不适用

### （八）企业社会责任

科技众创以创业服务社会，秉承着“创业即修行”的理念，不断帮助创业者，服务社会，树立良好的品牌形象。

2018年举办上百场创业创新活动及国际交流活动，并帮助提高创业团队的曝光与新闻度。公司于2018年6月接受了日本电视台的采访，向广大观众介绍深圳日新月异的高新科技，以及相关产业链的蓬勃发展。公司也多次接待了包括日本德勤集团的考察，举办匠心交流会等，对加深中日两国的文化交流，促进双方的睦邻友好关系都有着深远的意义。

公司与斯坦福大学商学院建立了良好的伙伴关系，斯坦福大学的创新创业培训项目“点燃”多次在南山科技寺宣讲，以商业导师和创业伙伴的身份参与到创业社群中来，为创业团队提供全方位的升级服务。

## 三、持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等均完全分开，保持良好的公司独立自主经营的能力，财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司和全体员工没有发生违法、违规行为，未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

### 一、店面正常运营，且行业经营指标优于同行业公司

报告期内公司收入2,994.64万元，与去年相比收入增长9.6%，在市场上享有一定的口碑，已经拥有了稳定的客户群体。

### 二、亏损逐渐减少

公司亏损-710.87万元，较去年相比减少54.48%，亏损逐年缩小，形成了良性的发展。同时，公司店面的前期装修费用会按照租赁年限进行摊销，摊销金额及对资产及经营的影响已在本期财务报表中得到充分反映，摊销结束后会对报表产生积极影响。同时，公司在积极拓展以运营输出为主要模式的轻资产运营方向，报告期内已经完成了多家公司签约，并后续持续发展，对公司有着积极的影响。

### 三、资金情况

公司在2018年度基本实现了现金流的良性循环。2018年，经营活动产生的现金流量净额为62.69万，经营活动的现金流已趋于良性，仅需要少量的增量经营性现金投入。同时公司资金减少主要是偿还前期借款本息所致。截止报告日前，公司已将浦发硅谷银行的银行贷款偿还完毕。

#### 四、公司融资情况

行业内公司多能获得较高倍数的估值，目前公司也在积极洽谈融资，以期能够获得更充沛的资金支持公司未来的发展壮大。

#### 四、未来展望

是否自愿披露

是 否

#### 五、风险因素

##### （一）持续到本年度的风险因素

##### （1）宏观经济波动的风险

目前，创业环境虽然呈现出大众创业、万众创新的局面，但创业服务行业普遍面临着创业成本过高、难以形成盈利的局面。如果宏观经济出现下行，势必影响整个创业环境，导致创业环境恶化，不利于创业者的发展，同样不利于创业服务机构的发展。

针对上述风险，公司的风险管理措施如下：

公司通过战略梳理对资源重新分配，使主营业务收入的渠道更为多样化，同时，公司将扩大客户范围，以适应不同经济周期阶段，在整体收入增长的同时，增强其抵御宏观经济波动产生的风险。

##### （2）市场竞争的风险

近年来，伴随着以互联网为代表的新兴产业的快速发展，国内创业服务行业进入了规模发展的阶段，各类创新型孵化器、创业服务机构涌现，行业内竞争日趋激烈。虽然公司始终保持行业内的领先地位和竞争优势，拥有较高的品牌知名度和美誉度，但随着国内其他创业服务机构的涌现以及孵化网络的扩建，公司将面临持续创新的压力和一定的市场竞争风险。

针对上述风险，公司的风险管理措施如下：

经过多年的深耕细作，公司品牌得到了社会公众的广泛认可，享有一定的品牌影响力。公司长期战略方向将根据行业和市场发展趋势把握市场方向，并针对客户需求及时推出新服务方式，通过加大市场调研及后续投入，从而提高公司整体竞争水平。

##### （3）人才流失的管理风险

创业服务行业是一个严重依赖核心管理团队和资源的行业，公司正常运营需要依赖核心管理团队和各种行业资源，公司已培养一批具有专业领域丰富的管理经验、国际化视野、前瞻性行业洞察的团队人员，核心管理团队的稳定和行业资源的拓展对公司保持业内核心竞争力具有重要意义。如果出现核心管理团队人员流失的情形，可能在一定程度上影响公司服务竞争力和创新能力，对公司的业务发展造成不利影响。

针对上述风险，公司的风险管理措施如下：

一方面，公司将加强知识产权的保护和知识产权管理体系建设，通过申请专利、签订劳动合同等措施保护公司合法权益。另一方面，公司将建立健全标准化管理体系，同时积极引进行业内高端人才，为人员提供学习和培训提高的机会，并不断完善人力资源管理制度和激励措施，以保持核心技术人员的稳定。

##### （4）因品牌受损而流失客户的风险

公司重视品牌保护及运作，维护和提升公司品牌很大程度上依赖于公司是否能为客户持续提供高效、优质的服务。如因公司服务能力、服务质量等原因不能为客户提供满意的服务，则可能导致公司品牌受损，进而造成客户流失，对公司业绩造成影响。

针对上述风险，公司的风险管理措施如下：

公司坚持走高端品牌路线，设立了客户反馈机制，通过定期与不定期的对各行业客户进行调查访谈及时了解客户的需求，从而与客户保持着良好的合作关系。另外，公司协调内部各个资源，增强竞争水



平，提升企业知名度和美誉度。

#### **(5) 产业政策风险**

我国的创业服务行业受到科技部的监管，创业环境的改善离不开政府创业优惠政策的支持，当前，我国面临经济转型升级的压力，政府鼓励“大众创业，万众创新”，并积极推出配套的创业优惠政策和鼓励条款。在政府支持政策下，创业领域不断扩展，创业者数量增加，为创业服务机构的发展提供了更多的市场空间。如果未来政府支持政策发生变化，不再鼓励大众创业，国内创业环境变化，可能影响公司业务地开展，对公司的持续发展产生不利影响。

针对上述风险，公司的风险管理措施如下：

公司将密切关注行业的发展趋势和监管趋势，及时的根据国家的产业及监管政策，调整公司的业务方向，使公司的业务满足行业的要求。同时，公司也深度融合产业创新空间的运营方法，打造产业创新融合生态。

#### **(6) 实际控制人控制不当的风险**

公司控股股东和实际控制人王灏持有公司 57.6672%的股份，尽管公司已经建立了较为完善的《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等治理制度，但如果未来王灏利用其对公司的实际控制权对公司的经营、人事、财务等实施不利影响，可能会损害公司和中小股东的利益。因此，公司存在实际控制人不当控制的风险。

针对上述风险，公司的风险管理措施如下：

公司实际控制人将认真学习并严格按照《公司章程》、“三会”议事规则、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《独立董事制度》、《关联交易管理办法》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》及其他各项规章制度治理公司，同时控股股东和实际控制人出具《控股股东、实际控制人关于避免关联交易的承诺》，使公司朝着更加规范化的方向发展。

#### **(7) 空间数量增加影响当期净利润的风险**

公司主营创业服务，新空间的运营，从开始租赁房屋到创业团队的入驻，有 2-3 月的建设期，该期间新空间不产生收入，仅承担租赁成本，因此新空间开始运营的当年会对公司的净利润产生较大的影响。

针对上述风险，公司的风险管理措施如下：

公司将提前规划店面开业时间，提前进行创业团队的接洽入驻工作。另外，公司将拓展主营业务，构建多样性的业务模式，增加收入类型，培养用户粘性。同时，公司会利用自身资源，积极寻找最优的办公地点，在系列化、流程化地运作中，降低房屋、装修成本，提高利润率。

#### **(8) 公司固定成本较大，收入的变动对利润的影响较大的风险**

公司客户的主营业务为创业服务，营业成本中固定成本的比例较大，净利润对收入变动的敏感性高于成本变动的敏感性，公司未来收入的变动将引起净利润发生较大的变动。

针对上述风险，公司的风险管理措施如下：

公司针对固定成本的风险，已经开始逐步扩大收入规模。目前，公司拥有多样化的收入来源。

## **(二) 报告期内新增的风险因素**

无



## 第五节 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	第五节、二（一）
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第五节、二（二）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<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	-
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第五节、二（三）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在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（如事项存在选择以下表格填列）

#### （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	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	8,100,000.00	1,794,998.05
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	3,000,000.00	1,422,383.02

#### （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	临时报告披露时间	临时报告编号
彭菊浓	借款	650,000.00	已事后补充履行	2019年4月15日	2019-006

#### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

公司为补充流动资金向董事会秘书、财务总监彭菊浓女士借款 650,000.00 元，该笔款项公司已于 2019 年 1 月偿还。

上述关联交易是为满足公司业务发展、生产经营的正常需要。公司和关联方的交易为无息贷款，不

存在损害公司及公司其他股东利益行为，对公司未来的财务状况和经营成果有积极影响。

### （三）承诺事项的履行情况

公司董事、监事、高级管理人员及其他核心人员均承诺不从事任何有损于公司利益的生产经营活动，在任职期间不从事或发展与公司经营业务相同或相似的业务。

公司董事、监事、高级管理人员及其他核心人员均承诺

一、本人/公司将尽量避免与公司发生关联交易事项，对于不可避免的关联交易，在平等、自愿基础上，按照公平、公正原则，依据市场价格和条件协商确定。

二、关联交易价格在国家物价部门有规定时，执行国家价格；在国家物价部门无相关规定时，按照不高于同类交易的市场价格、市场条件，由交易双方协商确定，以维护公司及其他股东和交易相对人的合法权益。

三、本人/公司承诺杜绝发生占用公司资金的情况。

四、本人/公司承诺不利用关联交易转移公司的利润，不通过影响公司的经营决策及关联交易损害公司及其股东的合法权益。

五、本人/公司保证严格遵守公司章程以及关联交易管理办法中关于关联交易管理办法中关于关联交易事项的回避规定。

报告期内，未有违背该承诺的事项发生。

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 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	5,481,924	47.42%	0	5,481,924	47.42%
	其中：控股股东、实际控制人	1,666,500	14.42%	0	1,666,500	14.42%
	董事、监事、高管	1,666,500	14.42%	0	1,666,500	14.42%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	6,077,500	52.58%	0	6,077,500	52.58%
	其中：控股股东、实际控制人	4,999,500	43.25%	0	4,999,500	43.25%
	董事、监事、高管	4,999,500	43.25%	0	4,999,500	43.25%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		11,559,424	-	0	11,559,424	-
普通股股东人数		10				

#### (二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
01	王灏	6,666,000	0	6,666,000	57.67%	4,999,500	1,666,500
02	天津科聚思资产管理合伙企业(有限合伙)	1,617,000	0	1,617,000	13.99%	1,078,000	539,000
03	杭州静衡生慧股权投资合伙企业(有限合伙)	1,263,756	0	1,263,756	10.93%	0	1,263,756
04	天津云集资产管理合伙企业(有限合伙)	1,056,000	0	1,056,000	9.14%	0	1,056,000
05	杭州静衡究畅股权投资合伙企业(有限合伙)	561,000	0	561,000	4.85%	0	561,000
合计		11,163,756	0	11,163,756	96.58%	6,077,500	5,086,256

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司控股股东、实际控制人王灏分别持有天津科聚思、天津云集 1.00%、99.00%的股权；杭州静衡生慧股权投资合伙企业（有限合伙）与杭州静衡究畅股权投资合伙企业（有限合伙）属于同一普通合伙人（北京静衡投资管理有限公司）管理的合伙企业除上述情况外，公司股东间不存在其他关系的情况。

## 二、 优先股股本基本情况

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

自然人王灏先生目前直接持有公司 57.6672%的股份,并通过天津科聚思间接控制公司 13.9886%的股权,合计控制公司 71.6558%的股权,为公司的控股股东、实际控制人。

王灏先生,董事长,1976年生,中国国籍,无境外永久居留权,毕业于上海同济大学,本科学历。

1997年至2005年就职于美国 Macromedia 软件开发公司,任中国区市场及产品顾问职务;2000年至2001年就职于 iTom 公司,任公司首席执行官;2001年至2002年就职于 Hdt 互动通,任总裁及CMO;2002年至2005年就职于北京钛天普惠科技有限公司,任首席执行官;2011年至2015年5月,就职于北京喜宝动力网络技术股份有限公司,任董事长;2006年至今,就职于北京光音网络发展股份有限公司,历任执行董事、董事长;2015年11月至今,任股份公司董事长职务;任期三年,自2015年11月27日至2018年11月26日。

报告期内,公司的控股股东、实际控制人未发生变化。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√适用 □不适用

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集资金	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2016年11月22日	2017年7月17日	45.80	207,424	9,500,019.20	0	0	0	2	0	是

#### 募集资金使用情况：

公司于2017年7月19日召开第一届董事会第十四次会议，审议并通过了《关于变更募集资金用途的议案》，并于2017年8月4日通过了2017年第四次临时股东大会审议。募集资金的使用用途于、使用情况与募集资金用途一致，不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形。

主要用于：

- 1、杭州科盈启创网络科技有限公司投资款 5,000,000.00
- 2、偿还银行贷款及利息 2,500,000.00
- 3、流动资金补给 2,000,019.20

截至到2017年末，募集资金已经使用完毕。截止本次报告期末，募集资金余额0元。

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

### 三、债券融资情况

□适用 √不适用

债券违约情况：

□适用 √不适用

公开发行债券的特殊披露要求：

□适用 √不适用

### 四、间接融资情况

√适用 □不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利率%	存续时间	是否违约
授信协议	浦发硅谷银行	20,000,000.00	7.75%	2016-6-20 至 2018-6-19	否
合计	-	20,000,000.00	-	-	-

2016年6月20日，本公司、本公司下属二级子公司北京科聚思网络科技有限公司、北京科技众

创企业管理有限公司共同与浦发硅谷银行签订《流动资金贷款授信协议》，授信总额度为人民币 2000 万元，最终到期日为自协议签署之日起 24 个月届满之日；贷款利率为人民银行基准利率加 2.75%（年利率）利差；本金偿还采用等额本金还款，利息按照每月的贷款余额计算。贷款用途为满足企业日常的流动资金开支，截至报告期末借款余额为 0 元。

**违约情况：**

适用 不适用

**五、 权益分派情况**

**报告期内的利润分配与公积金转增股本情况**

适用 不适用

**报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：**

适用 不适用



## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
王灏	董事长	男	1976年12月17日	本科	2018-12-19至2021-12-12	否
唐川	董事	男	1977年1月11日	硕士	2018-12-13至2021-12-12	否
熊怡	董事	女	1975年12月13日	本科	2018-12-13至2021-12-12	是
刘勇燕	董事	女	1976年5月3日	硕士	2018-12-13至2021-12-12	否
赵翌	董事、总经理	女	1983年6月25日	硕士	2018-12-19至2021-12-12	是
马闻宇	监事会主席	男	-	本科	2018-12-19至2021-12-12	是
张欣慈	职工代表监事	女	1992年9月6日	本科	2018-12-13至2021-12-12	是
裴祎菲	股东代表监事	男	1987年9月8日	本科	2018-12-13至2021-12-12	是
彭菊浓	董事会秘书、财务总监	女	1986年12月10日	本科	2018-12-19至2021-12-12	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						2

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

控股股东、实际控制人王灏先生，担任公司董事长。其余董事、监事、高级管理人员无关联关系

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
王灏	董事长	6,666,000	0	6,666,000	57.67%	0
合计	-	6,666,000	0	6,666,000	57.67%	0

#### (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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	√是 □否
--	------------	-------

**报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：**

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
王灏	董事长	换届	董事长	换届选举
唐川	董事、总经理	换届、离任	董事	董事换届选举、总经理离职
熊怡	董事、副总经理	换届	董事	换届选举
刘勇燕	董事	换届	董事	换届选举
赵翌	-	新任、换届	董事、总经理	总经理任职、董事换届选举
张迪	董事、副总经理	换届选举、离任	-	离职
陈佳奇	监事会主席	离任	-	换届选举
马闻宇	-	新任	监事会主席	换届选举
张欣慈	职工代表监事	换届	职工代表监事	换届选举
左佳妮	股东代表监事	离任	-	离职
裴祎菲	-	新任	股东代表监事	任职
刘凤	财务总监	离任	-	离职
彭菊浓	董事会秘书	换届、新任	董事会秘书、财务总监	换届选举、任职

**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

赵翌女士，1983年生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，2007年9月至2009年2月，就职于Accenture，担任PM职务，2009年3月至2015年5月，就职于ChinaHR，任华北事业部区域总监，中山分公司副总经理，在2016年8月至今，就职于科技众创（北京）网络股份有限公司，任人力资源总监职务，2018年6月至今，担任公司总经理，2018年12月至今，担任公司董事。

彭菊浓女士，1986年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，2010年6月至2014年9月，就职于新东方教育科技集团有限公司，担任会计职务，2014年9月至2015年7月，就职于精格网络科技有限公司（北京）有限公司，担任财务主管职务，2015年8月至今，就职于科技众创（北京）网络科技有限公司，任财务经理职务，2017年9月至今，担任公司董事会秘书、2018年6月至今，担任公司财务总监。

裴祎菲先生，1987年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2012年10月至2015年12月，就职于北京乐迪通科技有限公司，担任公司行政主管，2016年9月至今，就职于科技众创（北京）网络科技有限公司，任政府事业部经理职务。2018年2月至今担任公司股东代表监事。

## 二、员工情况

### （一）在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理	7	3
财务人员	4	4

市场人员	5	2
销售人员	16	21
技术人员	1	1
员工总计	33	31

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	0
硕士	7	2
本科	24	29
专科	1	0
专科以下	0	0
员工总计	33	31

#### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人员变动报告期内，因公司内部调整及员工个人工作变动，整年度减少 2 人。

#### 2、人才引进与招聘

为顺应公司业务发展的需要，报告期内引进部分行业内人才。在招聘上根据岗位需求，广泛拓宽招聘渠道，完善招聘流程与改进招聘方式并实施内部人员推荐制度。

#### 3、员工薪酬政策

为吸引外部人才并保证内部员工的稳定性，公司设立员工晋级晋升通道，完善薪酬管理体系。结合薪酬行情与公司实际，对薪酬标准、薪酬结构及福利水平进行了合理提升；在员工激励方面，完善员工职业规划路径、拓宽员工职业发展通道，加强员工绩效考核力度。

#### 4、培训规划

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、新员工企业文化理念培训、新员工试用期间岗位技能培训及实习、在职员工业务与管理技能培训、管理干部管理能力提升培训等，不断提升公司员工素质和能力，提升员工和部门的工作效率，为公司战略目标的实现提供坚实的基础和切实的保障。

5、截至报告期末，需公司承担费用的离退休职工人数为 0 人。

#### （二）核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

### 一、公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、公司治理基本状况

股份公司自成立以来，已逐步建立健全股东大会、董事会和监事会等各项制度，形成以股东大会、董事会、监事会、经理分权与制衡为特征的公司治理结构，目前公司在公司治理方面的各项规章制度主要有《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《对外担保管理办法》、《对外投资管理办法》、《关联交易管理办法》等。股份公司自成立以来，股东大会、董事会、监事会均能够按照有关法律法规和《公司章程》及公司规章制度的规定依法合规运作。

报告期内，公司议事以及表决程序都严格按照《公司章程》、《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律法规以及全国股转系统制定的相关业务规则的要求，未出现违法、违规现象，相关负责人都已做到切实履行应尽的职责和义务。

##### 2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司通过《公司章程》充分规定了股东的权利，包括：依照其所持有的股份份额获得股利和其他形式的利益分配；依法请求、召集、主持、参与或者委派股东代理人参加股东大会，并行使相应的表决权；对公司的经营进行监督，提出建议或者质询；查阅本章程、股东名册、股东大会会议记录、董事会会议决议、监事会会议决议、财务会计报告等。同时，公司按照《公司法》制定了“三会”议事规则，并相继制定了《关联交易管理办法》等公司治理制度，这些制度能给所有股东、尤其是中小股东提供合适的保护，并且保证股东充分享有知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

##### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司的重要决策均按照《公司章程》和相关议事规则的规定进行，履行了相应法律程序。截至报告期末，公司未出现违法、违规现象和重大缺陷，公司股东、董事、监事及高级管理人员均能按照要求出席相关会议，并履行相关权利义务。

##### 4、公司章程的修改情况

公司于2018年5月77日召开的2017年年度股东大会，审议通过了《关于变更经营范围及修改公司章程的议案》，对公司章程作出如下修改：

公司章程原第二章第十四条：

“经依法登记，公司的经营范围为：计算机网络技术开发、转让、咨询、培训；组织文化艺术交流活动

(不含演出)；承办展览展示；市场调查；企业管理；财务咨询（不得开展审计、验资、查账、评估、会计咨询、代理记账等需经专项审批的业务，不得出具相应的审计报告、验资报告、查账报告、评估报告等文字材料）；企业策划；技术推广服务；软件开发；设计、制作、代理、发布广告；出租办公用房；会议服务；翻译服务；销售计算机、软件及辅助设备。（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。）”

变更为第十四条：

“经依法登记，公司的经营范围为：众创空间经营管理；物业管理；企业管理；物业租赁；出租办公用房；办公室服务；会务服务；经纪代理服务；受托从事办公场地租赁服务；翻译服务；技术推广服务；企业管理咨询；商务信息咨询；经济信息咨询；为入驻企业的技术开发、转让自有技术成果提供相关配套服务和技术咨询；财务咨询（不得开展审计、验资、查账、评估、会计咨询、代理记账等需经专项审批的业务，不得出具相应的审计报告、验资报告、查账报告、评估报告等文字材料）；企业策划；组织文化艺术交流活动（不含演出）；计算机网络技术开发、转让、咨询、培训；软件开发；设计、制作、代理、发布广告；销售计算机、软件及辅助设备；办公设备、办公用品的零售；市场调查；承办展览展示。（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）三会运作情况

### 1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	7	<p>1、第一届董事会第二十次会议决议，讨论《关于预计 2018 年度日常性关联交易的议案》；审议通过《关于提请召开 2018 年第二次临时股东大会的议案》；</p> <p>2、第一届董事会第二十一次会议决议，审议通过《关于〈2017 年度总经理工作报告〉的议案》；</p> <p>《关于〈2017 年度董事会工作报告〉的议案》；</p> <p>《关于〈2017 年度财务决算报告〉的议案》；</p> <p>《关于〈2018 年度财务预算报告〉的议案》；</p> <p>《2017 年年度报告及 2017 年年度报告摘要》；</p> <p>《关于〈2017 年度利润分配预案〉的议案》；</p> <p>《关于 2017 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》；</p> <p>《关于续聘信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度审计机构的议案》；</p> <p>《关于变更经营范围及修改公司章程的议案》；</p> <p>《关于 2017 年度审计报告的议案》；</p> <p>《关于提请召开 2017 年年度股东大会的议案》；</p> <p>3、第一届董事会第二十二次会议决议，审议通过《关于聘任赵翌为总经理的议案》；</p>



		<p>《关于聘任彭菊浓为财务总监的议案》；</p> <p>4、第一届董事会第二十三次会议决议，审议通过《关于公司 2018 年半年度报告的议案》；</p> <p>5、第一届董事会第二十四次会议决议，审议通过《关于出售资产的议案》；</p> <p>《关于控股子公司北京科技摇国际传媒有限公司员工股权激励计划框架方案的议案》；</p> <p>6、第一届董事会第二十五次会议决议，审议通过《关于提名公司第二届董事会成员暨董事会换届选举的议案》；</p> <p>《关于提请召开 2018 年第三次临时股东大会的议案》；</p> <p>7、第二届董事会第一次会议决议，审议通过《关于全资子公司拟向银行申请贷款暨关联方提供担保的议案》；</p> <p>《关于选举公司第二届董事会董事长的议案》；</p> <p>《关于聘任公司总经理的议案》；</p> <p>《关于聘任公司董事会秘书的议案》；</p> <p>《关于聘任公司财务财务总监的议案》；</p> <p>《关于提请召开 2019 年第一次临时股东大会的议案》。</p>
监事会	5	<p>1、第一届监事会第十次会议决议，审议通过《关于选举裴祎菲为股东代表监事的议案》；</p> <p>《关于提请召开 2018 年度第一次临时股东大会的议案》；</p> <p>2、第一届监事会第十一次会议决议，审议通过《关于〈2017 年度监事会工作报告〉的议案》；</p> <p>《关于〈2017 年度财务决算报告〉的议案》；</p> <p>《关于〈2018 年度财务预算报告〉的议案》；</p> <p>《关于〈2017 年度利润分配预案〉的议案》；</p> <p>《2017 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》；</p> <p>《关于续聘信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年审计机构的议案》；</p> <p>《关于 2017 年度审计报告的议案》；</p> <p>《2017 年年度报告及 2017 年年度报告摘要》；</p> <p>3、第一届监事会第十二次会议决议公告，审议通过《关于公司 2018 年半年度报告的议案》；</p> <p>4、第一届监事会第十三次会议决议，审议通过</p>

		过《关于提名公司第二届监事会股东代表监事暨监事会换届选举的议案》； 5、第二届监事会第一次会议决议，审议通过《关于选举公司第二届监事会主席的议案》。
股东大会	4	1、2018年第一次临时股东大会决议，审议通过《关于选举裴祎菲为股东代表监事的议案》； 2、2018年第二次临时股东大会决议，审议通过《关于预计2018年度日常关联交易的议案》； 3、2017年年度股东大会决议，审议通过《关于〈2017年度董事会工作报告〉的议案》； 《关于〈2017年度监事会工作报告〉的议案》； 《关于〈2017年度财务决算报告〉的议案》； 《关于〈2018年度财务预算报告〉的议案》； 《2017年年度报告及2017年年度报告摘要》； 《关于〈2017年度利润分配预案〉的议案》； 《关于2017年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》； 《关于续聘信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2018年度审计机构的议案》； 《关于变更经营范围及修改公司章程的议案》； 《关于2017年度审计报告的议案》； 4、2018年第三次临时股东大会决议，审议通过《关于提名公司第二届董事会成员暨董事会换届选举的议案》； 《关于提名公司第二届监事会股东代表监事暨监事会换届选举的议案》。

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等符合法律、行政法规和公司章程的规定，公司股东大会和董事会能够按期召开，并对公司的重大决策事项作出决议，保证公司的正常运行。公司监事会能够较好地履行对公司生产经营及董事、高级管理人员的监督职责，保证公司治理的合法有效运行。

### （三）公司治理改进情况

报告期内，公司严格按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立了较为科学、完善的公司法人治理结构，并在股东大会、董事会、监事会、经理层之间逐步形成了“各司其职、各负其责、相互制衡、协调发展”关系的现代公司法人规范治理制度，从而保证了公司走现代化管理之路，保障公司持续发展。

### （四）投资者关系管理情况

在全国中小企业股份转让系统公司的指导监督下，公司根据自身实际发展经营情况，及时有效的在

指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）进行了日常的信息披露工作，以便充分保证投资者的知情权益；同时在日常工作中，公司通过电话、电子邮件等方式进行投资者互动交流关系管理，以确保和公司的股权投资人及潜在投资者之间形成畅通有效的沟通联系。

**（五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议**

适用 不适用

**（六）独立董事履行职责情况**

适用 不适用

**独立董事的意见：**

无

## 二、内部控制

### （一）监事会就年度内监督事项的意见

经检查，监事会认为：报告期内，依据国家有关法律、法规和公司章程的规定，公司建立了较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定。公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为。董事会对定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证监会及全国中小企业股份转让系统有限责任公司的有关规定和公司章程，报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。监事会对本年度内的监督事项无异议。

### （二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

#### 1. 业务独立情况

公司所有业务均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业未从事相同或相似的业务，未发生过显失公平的关联交易。

#### 2. 资产独立情况

公司所有资产产权关系明晰，不存在被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况。公司与股东之间的资产权属清晰，经营场所独立，不存在依靠股东的经营场所进行经营的情况，目前不存在在公司以资产为其股东提供担保的情形，公司对所有资产拥有完全的控制支配权。

#### 3. 人员独立情况

公司人员管理独立、自主，公司的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等公司高级管理人员均不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中任职和兼职的情形。

#### 4. 财务独立情况

公司设有独立的财会部门，建立独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度；公司在银行独立开户，不存在与控股股东、实际控制人控制的其他企业共用银行账户的情形；公司依法独立纳税，不存在与控股股东、实际控制人控制的其他企业混合纳税的情况；公司不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用的情形。

#### 5. 机构独立情况

公司设置了独立的组织机构，股东大会、董事会、监事会运作规范，独立行使经营管理职权。公司拥有独立的经营和办公场所。公司各组织机构的设置、运行和管理均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

### （三）对重大内部管理制度的评价

公司管理层一直在不断完善各项内部管理制度，从公司经营各环节对公司经营进行有效管理，各部门、各环节责权明确。公司根据《会计法》和《企业会计制度》，制订了财务管理制度（含会计核算制度），保障公司资产的安全、完整性并为业务发展提供充分的资金保障；根据管理流程和公司业务特点，

制定了公司管理体系文件并得到有效执行；制订了人力资源招聘、培训、管理体系，吸引并稳定优秀人才，满足业务发展对人力资源的需求，并和主要技术人员签订《保密协议》，保障知识产权的安全；建立了较为完整的行政管理体系及监控制度和规范，不仅保证了公司的管理和监控的稳定性，同时也为公司的业务发展提供了有力的服务保障支持。

公司自成立以来，十分重视对风险的评估，公司有效的建立了风险的识别和评估过程，关注引起风险的主要因素，能够准确识别与实现控制目标有关的内部风险和外部风险，并能够对风险发生的可能性及其影响程度进行评估，确保风险分析结果的准确性，以保证公司的可持续发展。

#### **（四）年度报告差错责任追究制度相关情况**

为进一步健全公司的信息披露管理制度，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制，促进公司管理层恪尽职守，结合公司的实际情况，制定了《信息披露管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	XYZH/2019BJA70213
审计机构名称	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层
审计报告日期	2019年4月15日
注册会计师姓名	季晟、彭旭
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

### 审计报告

XYZH/2019BJA70213

科技众创（北京）网络股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了科技众创（北京）网络股份有限公司(以下简称 科技众创)财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了科技众创 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

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

#### 三、 其他信息

科技众创管理层（以下简称 管理层）对其他信息负责。其他信息包括科技众创 2018 年年度报

告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### **四、 管理层和治理层对财务报表的责任**

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

在编制财务报表时，管理层负责评估科技众创的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算科技众创、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督科技众创的财务报告过程。

#### **五、 注册会计师对财务报表审计的责任**

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导

致对科技众创持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致科技众创不能持续经营。

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

(6) 就科技众创中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师：季晟

中国注册会计师：彭旭

中国 北京

二〇一九年四月十五日

## 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	六、1	1,422,212.56	8,672,506.05
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据及应收账款	六、2	1,367,715.99	560,991.29
其中：应收票据	-	-	-
应收账款	六、2	1,367,715.99	560,991.29
预付款项	六、3	1,124,254.18	1,703,660.14
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
其他应收款	六、4	5,129,546.90	5,525,158.61
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
存货	-	-	-
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	六、5	2,425,859.83	2,577,166.87
<b>流动资产合计</b>	-	11,469,589.46	19,039,482.96
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	六、6	266,328.78	871,395.87
在建工程	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	六、7	168,723.60	168,723.60
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	六、8	7,369,372.44	11,780,071.72
递延所得税资产	六、9	-	-
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	7,804,424.82	12,820,191.19
<b>资产总计</b>	-	19,274,014.28	31,859,674.15

<b>流动负债：</b>			
短期借款	-	-	-
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据及应付账款	六、10	1,060,094.02	885,861.53
其中：应付票据	-	-	-
应付账款	-	1,060,094.02	885,861.53
预收款项	六、11	3,402,202.98	3,499,628.77
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	六、12	359,597.95	420,162.65
应交税费	六、13	61,649.97	115,917.05
其他应付款	六、14	6,773,404.21	4,777,070.19
其中：应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	六、15	0.00	7,040,558.72
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	11,656,949.13	16,739,198.91
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	六、16	103,666.27	203,666.27
递延所得税负债	六、9	0.00	0.00
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	103,666.27	203,666.27
<b>负债合计</b>	-	11,760,615.40	16,942,865.18
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	六、17	11,559,424.00	11,559,424.00

其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	六、18	36,311,533.36	36,311,533.36
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	-	-
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	六、19	-41,905,079.92	-34,796,374.76
归属于母公司所有者权益合计	-	5,965,877.44	13,074,582.60
少数股东权益	-	1,547,521.44	1,842,226.37
<b>所有者权益合计</b>	-	<b>7,513,398.88</b>	<b>14,916,808.97</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	<b>19,274,014.28</b>	<b>31,859,674.15</b>

法定代表人：王灏

主管会计工作负责人：彭菊浓

会计机构负责人：彭菊浓

**(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	-	95,266.78	574,201.68
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据及应收账款	十五、1	2,838,212.20	2,188,873.44
其中：应收票据	-	-	-
应收账款	十五、1	2,838,212.20	2,188,873.44
预付款项	-	10,857.47	15,808.47
其他应收款	十五、2	11,461,046.85	14,485,516.37
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
存货	-	-	-
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
<b>流动资产合计</b>	-	<b>14,405,383.30</b>	<b>17,264,399.96</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	十五、3	18,815,951.88	18,815,951.88
投资性房地产	-	-	-

固定资产	-	46,899.57	148,349.90
在建工程	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	168,723.60	168,723.60
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	-	-
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	19,031,575.05	19,133,025.38
<b>资产总计</b>	-	33,436,958.35	36,397,425.34
<b>流动负债：</b>			
短期借款	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据及应付账款	-	55,323.98	55,323.98
其中：应付票据	-	-	-
应付账款	-	55,323.98	55,323.98
预收款项	-	-	-
应付职工薪酬	-	197,007.92	219,865.25
应交税费	-	28,926.39	54,382.50
其他应付款	-	837,555.29	361,466.89
其中：应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	0.00	607,209.40
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	1,118,813.58	1,298,248.02
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	-	-
<b>负债合计</b>	-	1,118,813.58	1,298,248.02

<b>所有者权益：</b>			
股本	-	11,559,424.00	11,559,424.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	32,790,733.36	32,790,733.36
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	-	-
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	-12,032,012.59	-9,250,980.04
<b>所有者权益合计</b>	-	<b>32,318,144.77</b>	<b>35,099,177.32</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>	-	<b>33,436,958.35</b>	<b>36,397,425.34</b>

### （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>	-	29,946,384.13	27,324,368.32
其中：营业收入	六、20	29,946,384.13	27,324,368.32
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
<b>二、营业总成本</b>	-	39,528,512.88	47,185,103.15
其中：营业成本	六、20	25,269,352.19	26,509,819.89
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
税金及附加	六、21	104,971.28	174,568.42
销售费用	-	-	-
管理费用	六、22	13,951,203.24	18,160,533.45
研发费用	-	-	-
财务费用	六、23	161,325.65	942,720.31
其中：利息费用	-	156,459.34	857,916.69
利息收入	-	-9,528.04	154,761.36
资产减值损失	六、24	41,660.52	1,397,461.08
加：其他收益	六、25	384,200.00	7,188,377.85
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、26	482,313.73	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	-8,715,615.02	-12,672,356.98
加：营业外收入	六、27	1,508,480.13	732,536.03
减：营业外支出	六、28	196,275.20	8,486,230.34
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	-7,403,410.09	-20,426,051.29
减：所得税费用	六、29	-	20,850.79
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	-7,403,410.09	-20,446,902.08
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
（一）按经营持续性分类：		-7,403,410.09	-20,446,902.08
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-7,403,410.09	-20,446,902.08
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-	-
（二）按所有权归属分类：		-7,403,410.09	-20,446,902.08
1. 少数股东损益	-	-294,704.93	-4,828,581.46
2. 归属于母公司所有者的净利润	-	-7,108,705.16	-15,618,320.62
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划变动额	-	-	-
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	-	-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
<b>七、综合收益总额</b>	-	-7,403,410.09	-20,446,902.08
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-7,108,705.16	-15,618,320.62
归属于少数股东的综合收益总额	-	-294,704.93	-4,828,581.46
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益	-	-0.62	-0.93
（二）稀释每股收益	-	-0.62	-0.93

法定代表人：王灏

主管会计工作负责人：彭菊浓

会计机构负责人：彭菊浓

**（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>	十五、4	1,449,756.88	2,873,584.94
减：营业成本	十五、4	1,055,753.31	141,509.43
税金及附加	-	60,771.54	78,747.19
销售费用	-	-	-
管理费用	-	4,566,998.40	5,772,410.79
研发费用	-	-	-
财务费用	-	14,657.41	34,273.15
其中：利息费用	-	13,492.30	84,708.45
利息收入	-	-1,826.29	62,058.38
资产减值损失	-	32,483.52	11,472.41
加：其他收益	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	-4,280,907.30	-3,164,828.03
加：营业外收入	-	1,500,000.00	528,962.18
减：营业外支出	-	125.25	-
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	-2,781,032.55	-2,635,865.85
减：所得税费用	-	-	-
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	-2,781,032.55	-2,635,865.85
（一）持续经营净利润	-	-2,781,032.55	-2,635,865.85
（二）终止经营净利润	-	-	-
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划变动额	-	-	-
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	-	-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
<b>六、综合收益总额</b>	-	-2,781,032.55	-2,635,865.85
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益	-	-	-



(二) 稀释每股收益	-	-	-
------------	---	---	---

## (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	-	30,184,277.43	30,881,897.82
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	六、30	9,551,584.39	13,392,320.49
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	<b>39,735,861.82</b>	<b>44,274,218.31</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	-	25,188,382.91	25,890,367.56
客户贷款及垫款净增加额	-	-	-
存放中央银行和同业款项净增加额	-	-	-
支付原保险合同赔付款项的现金	-	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
支付保单红利的现金	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	5,637,231.23	7,183,872.29
支付的各项税费	-	222,025.61	259,441.78
支付其他与经营活动有关的现金	六、30	8,061,357.17	11,278,735.90
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	<b>39,108,996.92</b>	<b>44,612,417.53</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>626,864.90</b>	<b>-338,199.22</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	2,097,406.00	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	<b>2,097,406.00</b>	<b>-</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	2,681,343.00	9,738,708.35

投资支付的现金	-	-	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>-</b>	<b>2,681,343.00</b>	<b>9,738,708.35</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-</b>	<b>-583,937.00</b>	<b>-9,738,708.35</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	-	-	9,500,019.20
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>9,500,019.20</b>
偿还债务支付的现金	-	7,040,558.72	9,856,782.21
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	156,459.34	994,821.24
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>-</b>	<b>7,197,018.06</b>	<b>10,851,603.45</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-</b>	<b>-7,197,018.06</b>	<b>-1,351,584.25</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	<b>-</b>	<b>3,192.71</b>	<b>-16,607.65</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>六、30</b>	<b>-7,150,897.45</b>	<b>-11,445,099.47</b>
加：期初现金及现金等价物余额	六、30	8,463,374.18	19,908,473.65
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>六、30</b>	<b>1,312,476.73</b>	<b>8,463,374.18</b>

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

#### （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	-	854,920.00	1,584,400.00
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	5,465,532.64	5,329,145.50
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>-</b>	<b>6,320,452.64</b>	<b>6,913,545.50</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	-	755,867.41	225,130.00
支付给职工以及为职工支付的现金	-	2,724,802.26	4,172,834.02
支付的各项税费	-	60,771.54	15,619.70
支付其他与经营活动有关的现金	-	2,626,646.63	22,270,072.55
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>-</b>	<b>6,168,087.84</b>	<b>26,683,656.27</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-</b>	<b>152,364.80</b>	<b>-19,770,110.77</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	10,598.00	16,991.00
投资支付的现金	-	-	900,861.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	10,598.00	917,852.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-10,598.00	-917,852.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	-	-	9,500,019.20
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	-	9,500,019.20
偿还债务支付的现金	-	607,209.40	850,093.14
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	13,492.30	85,797.84
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	620,701.70	935,890.98
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	-620,701.70	8,564,128.22
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	-478,934.90	-12,123,834.55
加：期初现金及现金等价物余额	-	574,201.68	12,698,036.23
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	95,266.78	574,201.68

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期											少数股东权益	所有者权益
	股本				资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	11,559,424.00	-	-	-	36,311,533.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-34,796,374.76	1,842,226.37	14,916,808.97
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	11,559,424.00	-	-	-	36,311,533.36	-	-	-	-	-	-34,796,374.76	1,842,226.37	14,916,808.97
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-7,108,705.16	-294,704.93	-7,403,410.09
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-7,108,705.16	-294,704.93	-7,403,410.09
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	11,559,424.00	-	-	-	36,311,533.36	-	-	-	-	-	-41,905,079.92	1,547,521.44	7,513,398.88

项目	上期												
	股本				资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	少数股东权益	所有者权益
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	11,352,000.00	-	-	-	27,188,749.48	-	-	-	-	-	-19,178,054.14	6,670,807.83	26,033,503.17
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
二、本年期初余额	11,352,000.00	-	-	-	27,188,749.48	-	-	-	-	-	-19,178,054.14	6,670,807.83	26,033,503.17

														3.17
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	207,424.00	-	-	-	9,122,783.88	-	-	-	-	-	-15,618,320.62	-4,828,581.46	-11,116,694.20	
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-15,618,320.62	-4,828,581.46	-20,446,902.08	
（二）所有者投入和减少资本	207,424.00	-	-	-	9,122,783.88	-	-	-	-	-	-	-	9,330,207.88	
1. 股东投入的普通股	207,424.00	-	-	-	9,122,783.88	-	-	-	-	-	-	-	9,330,207.88	
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
5. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	



四、本期末余额	11,559,424.00	-	-	-	36,311,533.36	-	-	-	-	-	-34,796,374.76	1,842,226.37	14,916,808.97
---------	---------------	---	---	---	---------------	---	---	---	---	---	----------------	--------------	---------------

法定代表人：王灏

主管会计工作负责人：彭菊浓

会计机构负责人：彭菊浓

## (八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	优先股	永续债	其他	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	11,559,424.00	-	-	-	32,790,733.36	-	-	-	-	-	-9,250,980.04	35,099,177.32
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	11,559,424.00	-	-	-	32,790,733.36	-	-	-	-	-	-9,250,980.04	35,099,177.32
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,781,032.55	-2,781,032.55
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,781,032.55	-2,781,032.55
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年年末余额</b>	11,559,424.0 0	-	-	-	32,790,733.3 6	-	-	-	-	-	-12,032,012.5 9	32,318,144.77

项目	上期											
	股本				资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	11,352,000.0 0	-	-	-	23,667,949.4 8	-	-	-	-	-	-6,615,114.19	28,404,835.2 9
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	11,352,000.0 0	-	-	-	23,667,949.4 8	-	-	-	-	-	-6,615,114.19	28,404,835.2 9
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	207,424.00	-	-	-	9,122,783.88	-	-	-	-	-	-2,635,865.85	6,694,342.03

(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,635,865.85	-2,635,865.85
(二) 所有者投入和减少资本	207,424.00	-	-	-	9,122,783.88	-	-	-	-	-	-	9,330,207.88
1. 股东投入的普通股	207,424.00	-	-	-	9,122,783.88	-	-	-	-	-	-	9,330,207.88
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	11,559,424.00	-	-	-	32,790,733.36	-	-	-	-	-	-9,250,980.04	35,099,177.32

## 科技众创（北京）网络股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

### 一、公司的基本情况

科技众创（北京）网络股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”，在包含子公司时，统称“本集团”），前身为北京铨天动力文化传播有限公司（以下简称“铨天动力”），于2002年10月24日由北京铨天普惠科技有限公司（以下简称“铨天普惠”）和个人股东董薇共同出资组建，注册资本为人民币100.00万元，均以货币资金形式出资，其中：铨天普惠出资人民币70.00万元，持股比例为70%；董薇出资人民币30.00万元，持股比例为30%。此次出资经北京华京会计师事务所有限责任公司出具的（2002）华京验B字第124号验资报告予以审验。

2007年7月12日，本公司召开第一届第四次股东会会议，决议通过吸收新股东王涛，同日铨天普惠与王涛签订股权转让出资协议书，将其持有铨天动力70%的股权转让给王涛。

2008年9月21日，本公司召开第二届第二次股东会会议，决议通过吸收新股东蒲丽，同日王涛、董薇与蒲丽签订股东出资转让协议，王涛、董薇分别将其持有铨天动力70%、30%的股权转让给蒲丽。

2011年9月，经北京市工商局行政管理局东城分局批准，本公司更名为北京网航天下文化传播有限公司（以下简称“网航天下”）。

2011年12月19日，本公司召开第三届第三次股东会会议，决议通过吸收新股东王灏、熊怡，同日蒲丽与王灏、熊怡签订股东出资转让协议，将其持有网航天下100%的股权分别转让给王灏、熊怡，转让后，王灏持有网航天下80%股权，熊怡持有网航天下20%股权。

2013年11月，经北京市工商局行政管理局东城分局批准，本公司更名为北京天下云集信息科技有限公司（以下简称“天下云集”）。

2014年9月8日，本公司召开第四届第三次股东会会议，决议通过吸收新股东陈忠申，同日，王灏与陈忠申签订股东出资转让协议，将其持有天下云集80%的股权转让给陈忠申。

2015年6月20日，陈忠申与王灏签订股东出资转让协议，将其持有天下云集80%的股权转让给王灏。

2015年6月，经北京市工商局行政管理局东城分局批准，本公司更名为北京科技众创网络技术有限公司。

## 科技众创（北京）网络股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

2015年6月25日，天津科聚思资产管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“天津科聚思”）、天津云集资产管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“天津云集”）、杭州静衡生慧股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“静衡生慧”）、杭州静衡究畅股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“静衡究畅”）四家公司以及个人股东熊怡与王灏签订股权转让及增资协议，熊怡将其持有本公司20%的股权转让给王灏，同时，公司注入增资款共计2,000.00万元人民币，其中：1,000.00万元人民币作为本公司新增注册资本，其余1,000.00万元人民币作为溢价计入资本公积，增资后，本公司注册资本变更为1,100.00万元，王灏、天津科聚思、静衡生慧、天津云集、静衡究畅分别持有本公司60.60%、14.70%、10.00%、9.60%和5.10%股份。此次增资经北京中会仁会计师事务所有限责任公司出具的京中会字[2015]第15A270914号验资报告予以验证。

2015年11月11日，本公司召开临时股东大会，会议决议通过本公司企业类型由有限责任公司整体变更为股份有限公司。2015年11月27日，本公司召开科技众创（北京）网络股份有限公司创立大会暨第一次临时股东大会并签订发起人协议书，将本公司截止2015年9月30日的净资产约按1:0.5783的折股比例申请注册资本为人民币11,000,000.00元，股本总额11,000,000.00股，每股面值1元人民币，本公司股东按原有出资比例享有折股后股本如下：

股东名称	股本（元）	持股比例（%）
王灏	6,666,000.00	60.60
天津科聚思	1,617,000.00	14.70
静衡生慧	1,100,000.00	10.00
天津云集	1,056,000.00	9.60
静衡究畅	561,000.00	5.10
合计	11,000,000.00	100.00

截止2015年9月30日，本公司的净资产为19,019,965.48元，折合注册资本11,000,000.00元，其余部分8,019,965.48元计入资本公积。此次变更经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）出具的XYZH/2016BJA70002号验资报告予以验证。本公司已于2015年11月30日取得变更后的营业执照，并更名为科技众创（北京）网络股份有限公司。

2016年8月1日第一届董事会第八次会议决议、2016年8月16日第四次临时股东大会决议，决定增资并修改公司章程，拟定向发行35.20万股新股，每股面值人民币1元，增加注册资本（股本）人民币35.20万元。截止2016年9月18日，本公司向3名新股东发行35.20万股新股，收到认购款合计人民币1599.9984万元，增加注册资本（股本）人民币35.20万元，此次增资经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）于2016年9月18日出具的XYZH/2016BJA70252号验资报告予以验证。

## 科技众创（北京）网络股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

增资后股权结构如下：

股东名称	股本（元）	持股比例（%）
王灏	6,666,000.00	58.72
天津科聚思资产管理合伙企业（有限合伙）	1,617,000.00	14.24
杭州静衡生慧股权投资合伙企业（有限合伙）	1,100,000.00	9.69
天津云集资产管理合伙企业（有限合伙）	1,056,000.00	9.30
杭州静衡究畅股权投资合伙企业（有限合伙）	561,000.00	4.94
北京和谐创新投资中心（有限合伙）	220,000.00	1.94
上海檀贝歌投资合伙企业（有限合伙）	110,000.00	0.97
韩光义	22,000.00	0.20
<b>合计</b>	<b>11,352,000.00</b>	<b>100.00</b>

2016年10月31日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司（以下简称“全国股转公司”）下发了《关于同意科技众创（北京）网络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》（股转系统函[2016]8048号），同意本公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌，转让方式为协议转让。

2016年11月11日，本公司股票在全国股份转让系统挂牌公开转让。证券简称：科技众创，证券代码：839893。

2016年11月21日第一届董事会第九次会议决议、2016年12月7日第五次临时股东大会决议，决定增资并修改公司章程，拟以非定向方式发行不超过65万股普通股，每股面值为人民币1元。截止2017年5月24日，本公司向1名新股东和1名老股东发行20.7424万股，增加注册资本（股本）人民币20.74万元，此次增资经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）于2017年6月15日出具的XYZH/2017BJA70285号验资报告予以验证。增资后股权结构如下：

股东名称	股本（元）	持股比例（%）
王灏	6,666,000.00	57.67
天津科聚思资产管理合伙企业（有限合伙）	1,617,000.00	13.99
杭州静衡生慧股权投资合伙企业（有限合伙）	1,263,756.00	10.93
天津云集资产管理合伙企业（有限合伙）	1,056,000.00	9.14
杭州静衡究畅股权投资合伙企业（有限合伙）	561,000.00	4.85
北京和谐创新投资中心（有限合伙）	220,000.00	1.90
上海檀贝歌投资合伙企业（有限合伙）	110,000.00	0.95
杭州盛维晟祥创业投资合伙企业（有限合伙）	43,668.00	0.38



## 科技众创（北京）网络股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

股东名称	股本（元）	持股比例（%）
陈骧花	21,000.00	0.18
韩光义	1,000.00	0.01
合计	11,559,424.00	100.00

本公司注册地址为北京市东城区东四北大街107号27幢103室，营业执照号为91110101743312734H，法人为王灏，营业范围为：计算机网络技术开发、转让、咨询、培训；软件开发；物业管理；企业管理；出租办公用房；会议服务；翻译服务；技术推广服务；企业管理咨询；商务信息咨询；经济信息咨询；财务咨询（不得开展审计、验资、查账、评估、会计咨询、代理记账等需经专项审批的业务，不得出具相应的审计报告、验资报告、查账报告、评估报告等文字材料）；企业策划；组织文化艺术交流活动（不含演出）；设计、制作、代理、发布广告；市场调查；承办展览展示；销售计算机、软件及辅助设备；零售办公用机械设备、文化用品。

## 二、合并财务报表范围

本集团合并财务报表范围包括四家二级子公司北京科聚思网络科技有限公司、北京科技众创企业管理有限公司、北京科技摇国际传媒有限公司及科技寺国际控股有限公司，四家三级子公司科聚思（深圳）科技有限公司、深圳创客云集科技有限公司、上海奇盈网络科技有限公司、杭州科盈启创网络科技有限公司等八家公司。

具体情况详见本附注“七、合并范围的变化”及本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

## 三、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

### 2. 持续经营

本集团亏损大幅减少且有财务资源支持，自报告期末起12个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。因此，本财务报表以持续经营假设为基础编制是合理的。

## 四、重要会计政策及会计估计

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

### 3. 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

### 4. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍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，将其差额计入合并当期营业外收入。

### 5. 合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

## 科技众创（北京）网络股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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；与其相关的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外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，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。本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，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之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本集团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，如果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，应当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投资损益。

## 6. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

## 7. 现金及现金等价物

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

## 8. 金融资产和金融负债

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### (1) 金融资产

#### 1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和在初始确认时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。本集团将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本集团将只有符合下列条件之一的金融工具，才可在初始确认时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：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多

## 科技众创（北京）网络股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。本集团对此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；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损益，同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项，是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，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，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于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，按成本计量。

### 2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本集团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；③该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

## 科技众创（北京）网络股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

### 3) 金融资产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，本集团于资产负债表日对其他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。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产发生减值，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

## (2) 金融负债

### 1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

## 2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，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。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

## (3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值，可供出售金融资产使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

## 9. 应收款项坏账准备

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

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

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 100 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备



## 科技众创（北京）网络股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

### （2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
无风险组合	以应收款项的款项性质、与交易对象关系以及交易对象信用为特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
无风险组合	不计提坏账准备

1) 采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内	5	5
1-2年	10	10
2-3年	30	30
3-4年	50	50
4-5年	80	80
5年以上	100	100

### （3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

## 10. 长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含）以上但低于50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

## 科技众创（北京）网络股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后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作为长期股权投资的初始投资成本。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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，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。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，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进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；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投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，根据相关企业会计准则的规定确定投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额

## 科技众创（北京）网络股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

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可供出售金融资产核算，剩余股权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。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，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；处置后的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，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权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投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，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交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

### 11. 固定资产

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括办公设备、电子设备和办公家具。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。

本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
----	----	---------	----------	---------

## 科技众创（北京）网络股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	办公设备	3	0	33.33
2	电子设备	3	0	33.33
3	办公家具	5	0	20.00

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

### 12. 在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

### 13. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过1年以上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的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除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予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

### 14. 无形资产

本集团无形资产包括网络域名等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

域名由于其特殊性，无法预见其为本集团带来经济利益期限，因此其使用寿命不确定。在每个会计期间，本集团对使用寿命不确定无形资产的预计使用寿命进行复核，每年末进行减值测试。

### 15. 长期资产减值

## 科技众创（北京）网络股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对于商誉，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

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

### 16. 长期待摊费用

本集团的长期待摊费用主要包括房屋装修费。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 17. 职工薪酬

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利和辞退福利。

短期薪酬主要包括职工工资、奖金，职工福利费，医疗保险费，工伤保险费、生育保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

辞退福利是指在职工劳动合同到期之前决定解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施，同时本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，计入当期损益。

### 18. 预计负债

当与未决诉讼或仲裁等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

### 19. 股份支付

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

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负

## 科技众创（北京）网络股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

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

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

### 20. 收入确认原则和计量方法

本集团收入包括创业服务收入、咨询服务收入。

#### (1) 创业服务收入

创业服务是为创业企业提供创业所需办公场所和配套设施、创业指导、管理咨询等全方位创业服务，并根据服务期限、服务范围等向服务对象收取创业服务费。对于按服务期限收取的服务费，按照所属期间确认收入；对于按服务范围等收取的服务费，在已提供相关服务后很可能收到服务费且能可靠计量服务费收入金额时确认收入。

#### (2) 咨询服务收入

咨询服务是为投资管理公司提供项目来源、项目行业分析、项目尽职调查以及为海内外创业者进行资源对接，提供文化交流等服务，并根据咨询情况收取相关费用。咨询服务费包括基础服务费和项目服务费，对于基础服务费，由公司给客户提供服务并经客户确认后，确认收入；对于项目服务费，按照投资公司成功投资份额的一定比例在其投资当期确认相关收入。

### 21. 政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。政府补助在本集团能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

## 科技众创（北京）网络股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

本集团的政府补助区分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、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。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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

本集团已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况进行处理：初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。属于其他情况的，直接计入当期损益。

### 22. 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

### 23. 租赁

本集团的租赁业务包括经营租赁。

本集团作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。



## 24. 持有待售

(1) 本集团将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：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。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本集团将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

(2) 本集团专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时，比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

(3) 本集团因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(4) 后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

(5) 对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用相关计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外，各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

## 科技众创（北京）网络股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

（6）持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

（7）持有待售的非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件，而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；②可收回金额。

（8）终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

### 25. 终止经营

终止经营是指本集团满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：（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。

### 26. 分部信息

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。经营分部，是指企业内同时满足下列条件的组成部分：

- （1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- （2）本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- （3）本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

### 27. 重要会计政策和会计估计变更

#### （1）重要会计政策变更

财政部于2018年6月15日发布了财会〔2018〕15号文件，对一般企业财务报表格式进行了修订。根据上述会计准则的修订要求，本集团公司对会计政策相关内容进行相应变更，按照该文件规定的一般企业财务报表格式（适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业）编制本集团公司的财务报表。

科技众创（北京）网络股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

受影响的项目	2017年12月31日/2017年度		
	合并财务报表		
	调整前	调整数	调整后
应收账款	560,991.29	-560,991.29	-
应收票据及应收账款	-	560,991.29	560,991.29
应付账款	885,861.53	-885,861.53	-
应付票据及应付账款	-	885,861.53	885,861.53
受影响的项目	2017年12月31日/2017年度		
	母公司财务报表		
	调整前	调整数	调整后
应收账款	2,188,873.44	-2,188,873.44	-
应收票据及应收账款	-	2,188,873.44	2,188,873.44
应付账款	55,323.98	-55,323.98	-
应付票据及应付账款	-	55,323.98	55,323.98

(2) 重要会计估计变更

本报告期，本集团未发生重要会计估计变更及影响事项。

## 五、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	3% (简易办法) 6%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	20% (小微企业) 25%

注：本公司下属子公司北京科技摇国际传媒有限公司和科聚思（深圳）科技有限公司为小规模纳税人，其增值税征收率为3%。

## 科技众创（北京）网络股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

### 2、税收优惠

本公司下属子公司科聚思(深圳)科技有限公司、深圳创客云集科技有限公司、杭州科盈启创网络科技有限公司根据《财政部、税务总局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》（财税[2018]77号）：自2018年1月1日至2020年12月31日，将小型微利企业的年应纳税所得额上限由50万元提高至100万元，对年应纳税所得额低于100万元（含100万元）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。

## 六、合并财务报表主要项目注释

### 1. 货币资金

项目	年末余额	年初余额
现金	40,799.63	24,452.00
银行存款	1,381,412.93	8,648,054.05
其他货币资金	-	-
<b>合计</b>	<b>1,422,212.56</b>	<b>8,672,506.05</b>
其中：使用受限	109,735.83	209,131.87

注：2015年11月，深圳市科技创新委员会向本公司下属子公司科聚思（深圳）科技有限公司拨付100.00万元创客专项资金，该项资金实行专款专用，拨入相关银行监管账户，截止本报告期末，该专项资金余额为109,735.83元。

### 2. 应收票据及应收账款

项目	年末余额	年初余额
应收票据	-	-
应收账款	1,367,715.99	560,991.29
<b>合计</b>	<b>1,367,715.99</b>	<b>560,991.29</b>

科技众创（北京）网络股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

2.1. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,473,788.33	98.51	106,072.34	7.20	1,367,715.99
其中：账龄组合	1,473,788.33	98.51	106,072.34	7.20	1,367,715.99
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	22,300.00	1.49	22,300.00	100.00	-
<b>合计</b>	<b>1,496,088.33</b>	<b>100.00</b>	<b>128,372.34</b>	<b>—</b>	<b>1,367,715.99</b>

(续表)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	625,125.06	96.56	64,133.77	10.26	560,991.29
其中：账龄组合	625,125.06	96.56	64,133.77	10.26	560,991.29
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	22,300.00	3.44	22,300.00	100.00	-
<b>合计</b>	<b>647,425.06</b>	<b>100.00</b>	<b>86,433.77</b>	<b>—</b>	<b>560,991.29</b>

科技众创（北京）网络股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	1,397,826.27	69,891.31	5.00
1-2年	-	-	10.00
2-3年	9,000.00	2,700.00	30.00
3-4年	66,962.06	33,481.03	50.00
合计	1,473,788.33	106,072.34	—

(2) 2018年计提坏账准备情况

本期计提坏账准备金额41,938.57元。

(3) 按欠款方归集的余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
Bitemple Pte.Ltd.	912,472.54	1年以内	60.99	45,623.63
天津奇思科技有限公司	66,962.06	3-4年	4.48	33,481.03
北京亦花园文化发展有限公司	62,500.00	1年以内	4.18	3,125.00
纵复（上海）实业发展有限公司	51,995.00	1年以内	3.48	2,599.75
北京索玛特科技有限公司	32,000.00	1年以内	2.14	1,600.00
合计	1,125,929.60	—	75.27	86,429.41

3. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	1,124,254.18	100.00	1,693,243.55	99.39
1-2年	-	-	10,416.59	0.61
合计	1,124,254.18	100.00	1,703,660.14	100.00

科技众创（北京）网络股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项期末余额合计数比例
天技营销策划（深圳）有限公司	459,846.30	1年以内	40.90%
长城宽带网络服务有限公司深圳分公司	274,080.07	1年以内	24.38%
联信世纪（北京）科技有限公司	218,160.41	1年以内	19.40%
北京商务中心区通信科技有限公司	66,212.12	1年以内	5.89%
北京北电科林电子有限公司东城分公司	31,205.00	1年以内	2.78%
<b>合计</b>	<b>1,049,503.90</b>	—	<b>93.35%</b>

4. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息	—	—
应收股利	—	—
其他应收款	5,129,546.90	5,525,158.61
<b>合计</b>	<b>5,129,546.90</b>	<b>5,525,158.61</b>

4.1. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,129,566.80	100.00	19.90	0.01	5,129,546.90
其中：账龄组合	199.00	0.01	19.90	10.00	179.10
无风险组合	5,129,367.80	99.99	—	—	5,129,367.80
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
<b>合计</b>	<b>5,129,566.80</b>	<b>100.00</b>	<b>19.90</b>	<b>0.01</b>	<b>5,129,546.90</b>



科技众创（北京）网络股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

（续表）

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,525,456.56	100.00	297.95	0.01	5,525,158.61
其中：账龄组合	5,959.00	0.11	297.95	5.00	5,661.05
无风险组合	5,519,497.56	99.89	-	-	5,519,497.56
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>5,525,456.56</b>	<b>100.00</b>	<b>297.95</b>	<b>0.01</b>	<b>5,525,158.61</b>

1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	-	-	5.00
1—2年	199.00	19.90	10.00
<b>合计</b>	<b>199.00</b>	<b>19.90</b>	<b>—</b>

2) 期末组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
无风险组合	5,129,367.80	-	-
<b>合计</b>	<b>5,129,367.80</b>	<b>-</b>	<b>—</b>

注：无风险组合主要包含房租押金、员工备用金等。

(2) 本年度计提坏账准备的情况

本年收回或转回坏账准备金额 278.05 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

科技众创（北京）网络股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

款项性质	年末余额	年初余额
往来款	199.00	5,959.00
押金、保证金	4,946,077.80	5,448,445.56
员工备用金	183,290.00	71,052.00
<b>合计</b>	<b>5,129,566.80</b>	<b>5,525,456.56</b>

（4）按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	年末余额	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
红鲷众创空间管理 （上海）有限公司	房租押金	1,747,688.00	1-2年	34.07%	-
北京弘景物业管理有 限公司	房租押金	1,289,991.15	3-4年	25.15%	-
北京京城环保股份有 限公司	房租押金	744,600.00	3-4年	14.52%	-
北京北电科林电子有 限公司东城分公司	房租押金	646,326.00	1-2年	12.60%	-
深圳市中地工程中心 有限公司	房租押金	352,973.40	1-2年	6.88%	-
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b>4,781,578.55</b>	<b>—</b>	<b>93.22%</b>	<b>-</b>

5. 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
待抵扣及预提增值税	2,425,859.83	2,577,166.87
<b>合计</b>	<b>2,425,859.83</b>	<b>2,577,166.87</b>

6. 固定资产

项目	年末账面价值	年初账面价值
固定资产	266,328.78	871,395.87
固定资产清理	-	-
<b>合计</b>	<b>266,328.78</b>	<b>871,395.87</b>

科技众创（北京）网络股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

6.1. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	办公设备	电子设备	办公家具	合计
<b>一、账面原值</b>				
1. 年初余额	966,876.97	766,237.32	922,316.92	2,655,431.21
2. 本期增加金额	-	9,136.20	29,435.89	38,572.09
(1) 购置	-	9,136.20	29,435.89	38,572.09
3. 本期减少金额	123,815.53	17,837.61	6,132.08	147,785.22
(1) 处置或报废	123,815.53	17,837.61	6,132.08	147,785.22
4. 年末余额	843,061.44	757,535.91	945,620.73	2,546,218.08
<b>二、累计折旧</b>				
1. 年初余额	660,673.84	496,318.38	626,854.24	1,783,846.46
2. 本期增加金额	139,489.13	182,772.60	180,355.64	502,617.37
(1) 计提	139,489.13	182,772.60	180,355.64	502,617.37
3. 本期减少金额	-	5,450.33	1,124.20	6,574.53
(1) 处置或报废	-	5,450.33	1,124.20	6,574.53
4. 年末余额	800,162.97	673,640.65	806,085.68	2,279,889.30
<b>三、减值准备</b>				
1. 年初余额	-	-	188.88	188.88
2. 本期增加金额	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	188.88	188.88
(1) 处置或报废	-	-	188.88	188.88
4. 年末余额	-	-	-	-
<b>四、账面价值</b>				
1. 年末账面价值	42,898.47	—	—	266,328.78
2. 年初账面价值	306,203.13	—	—	871,395.87

注 1：固定资产减值准备系杭州店拆迁，根据固定资产的账面净值减去确定的可收回的补偿确认的减值损失；本期已收到补偿款，并将杭州店固定资产进行处置。

科技众创（北京）网络股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

7. 无形资产

项目	域名	合计
<b>一、账面原值</b>		
1. 年初余额	168,723.60	168,723.60
2. 本年增加金额	-	-
3. 本年减少金额	-	-
4. 年末余额	168,723.60	168,723.60
<b>二、累计摊销</b>		
1. 年初余额	-	-
2. 本年增加金额	-	-
3. 本年减少金额	-	-
4. 年末余额	-	-
<b>三、减值准备</b>		
1. 年初余额	-	-
2. 本年增加金额	-	-
3. 本年减少金额	-	-
4. 年末余额	-	-
<b>四、账面价值</b>		
1. 年末账面价值	168,723.60	168,723.60
2. 年初账面价值	168,723.60	168,723.60

注：域名为2016年注册的无具体使用期限的无形资产，无需摊销，年末本公司管理层对其进行减值测试，根据测试结果不存在减值。

8. 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加	本期摊销	本年其他减少	年末余额
房屋装修费	13,147,665.36	349,059.96	3,127,979.81	2,999,373.07	7,369,372.44
减：减值准备	1,367,593.64			1,367,593.64	-
<b>小计</b>	<b>11,780,071.72</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>7,369,372.44</b>

## 科技众创（北京）网络股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

注：本年其他减少为根据2017年12月14日杭州市西湖区人民政府《杭州市西湖区人民政府征收决定公告》（杭西政征字（2017）第007号），本公司下属杭州子公司的经营场所被划入拟征收土地房屋，签约搬迁期限为2017年12月14日至2018年1月13日。本公司根据长期待摊费用账面净值减去预期能获得的补偿款及可移除资产的账面净值后的余额计提长期待摊减值准备。本期已收到补偿款，并将杭州店固定资产、长期待摊费用进行处置。

### 9. 递延所得税资产和递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产：

项目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	-	-	-	-
合计	-	-	-	-

（2）未确认递延所得税资产明细

项目	年末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异-减值准备	82,592.04	86,731.72
可抵扣亏损	47,735,517.52	40,574,583.20
合计	47,818,109.56	40,661,314.92

注：由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此本集团可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损没有确认为递延所得税资产。

（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	年末余额	年初余额	备注
2018年	-	1,183,497.69	
2019年	1,221,904.88	1,221,904.88	
2020年	2,067,481.12	2,067,481.12	
2021年	17,185,538.59	17,185,571.29	
2022年	18,916,128.22	18,916,128.22	
2023年	8,344,464.71	-	注
合计	47,735,517.52	40,574,583.20	—

科技众创（北京）网络股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

注：截止本报告日，本公司尚未进行2018年度企业所得税汇算清缴，故上表中2019年至2022年末余额列示2014年至2017年度可确定的亏损金额及其到期年度。

10. 应付票据及应付账款

类别	年末余额	年初余额
应付票据	-	-
应付账款	1,060,094.02	885,861.53
<b>合计</b>	<b>1,060,094.02</b>	<b>885,861.53</b>

10.1. 应付账款

(1) 应付账款

项目	年末余额	年初余额
应付场地服务成本	1,004,770.04	830,537.55
应付渠道流量采购成本	55,323.98	55,323.98
<b>合计</b>	<b>1,060,094.02</b>	<b>885,861.53</b>
其中：一年以上	420,807.98	420,807.98

(2) 账龄超过一年的重要应付账款

单位名称	年末余额	未偿还或未结转的原因
北京天海基石房地产开发有限公司	365,484.00	房租尚未结算
<b>合计</b>	<b>365,484.00</b>	—

11. 预收款项

(1) 预收款项明细

项目	年末余额	年初余额
预收场地租赁及服务收入	3,402,202.98	3,499,628.77
<b>合计</b>	<b>3,402,202.98</b>	<b>3,499,628.77</b>
其中：一年以上	843,347.00	23,720.00

(2) 账龄超过1年的重要预收款项

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
北京光音网络发展股份有限公司	843,347.00	合同未履行完毕
<b>合计</b>	<b>843,347.00</b>	—

科技众创（北京）网络股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

12. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
短期薪酬	376,676.04	5,133,604.79	5,188,273.57	322,007.26
离职后福利-设定提存计划	43,486.61	488,061.06	493,956.98	37,590.69
<b>合计</b>	<b>420,162.65</b>	<b>5,621,665.85</b>	<b>5,682,230.55</b>	<b>359,597.95</b>

(2) 短期薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	351,757.73	4,530,000.00	4,580,834.39	300,923.34
职工福利费	-	11,310.68	11,310.68	-
社会保险费	24,918.31	272,663.11	276,497.50	21,083.92
其中：医疗保险费	22,539.20	247,372.97	250,744.97	19,167.20
工伤保险费	565.18	5,040.70	5,222.53	383.35
生育保险费	1,813.93	20,249.44	20,530.00	1,533.37
住房公积金	-	319,631.00	319,631.00	-
<b>合计</b>	<b>376,676.04</b>	<b>5,133,604.79</b>	<b>5,188,273.57</b>	<b>322,007.26</b>

(3) 设定提存计划

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
基本养老保险	41,741.17	469,520.86	475,190.15	36,071.88
失业保险费	1,745.44	18,540.20	18,766.83	1,518.81
<b>合计</b>	<b>43,486.61</b>	<b>488,061.06</b>	<b>493,956.98</b>	<b>37,590.69</b>

13. 应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	37,594.92	56,605.90
个人所得税	21,955.06	41,192.44
城市维护建设税	889.75	5,244.48
教育费附加	726.20	2,682.06
地方教育费附加	484.03	1,787.96
企业所得税	0.01	8,404.21
<b>合计</b>	<b>61,649.97</b>	<b>115,917.05</b>



科技众创（北京）网络股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

14. 其他应付款

项目	年末余额	年初余额
应付利息	-	-
应付股利	-	-
其他应付款	6,773,404.21	4,777,070.19
<b>合计</b>	<b>6,773,404.21</b>	<b>4,777,070.19</b>

14.1. 其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	年末余额	年初余额
押金、保证金	4,988,181.06	3,380,936.00
非关联方往来款	701,102.53	1,087,483.64
关联方往来款	650,000.00	282,776.00
零星采购款	232,716.89	-
代扣代缴款	19,416.31	23,035.93
其他	181,987.42	2,838.62
<b>合计</b>	<b>6,773,404.21</b>	<b>4,777,070.19</b>
其中：一年以上	72,500.00	1,140,825.80

注：由于本期北京科聚思业务量增多使得服务费押金增加较大。

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
北京中坤装饰工程有限公司	72,500.00	暂未结算
<b>合计</b>	<b>72,500.00</b>	<b>—</b>

15. 一年内到期的非流动负债

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	-	7,040,558.72
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>7,040,558.72</b>

16. 递延收益

(1) 递延收益分类

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额	形成原因
政府补助	203,666.27	-	100,000.00	103,666.27	

科技众创（北京）网络股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额	形成原因
<b>合计</b>	<b>203,666.27</b>	<b>-</b>	<b>100,000.00</b>	<b>103,666.27</b>	<b>—</b>

（2）政府补助项目

政府补助项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入当期损益金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
深圳市创客专项资金	203,666.27	-	100,000.00	-	103,666.27	与收益相关
<b>合计</b>	<b>203,666.27</b>	<b>-</b>	<b>100,000.00</b>	<b>-</b>	<b>103,666.27</b>	<b>—</b>

科技众创（北京）网络股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

17. 股本

股东名称/类别	年初金额		本年变动增减					年末金额	
	金额	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例(%)
有限售条件股份									
其他内资持股	6,077,500.00	52.58	-	-	-	-	-	6,077,500.00	52.58
其中：境内法人持股	4,999,500.00	43.25	-	-	-	-	-	4,999,500.00	43.25
境内自然人持股	1,078,000.00	9.33	-	-	-	-	-	1,078,000.00	9.33
有限售条件股份合计	<b>6,077,500.00</b>	<b>52.58</b>	-	-	-	-	-	<b>6,077,500.00</b>	<b>52.58</b>
无限售条件股份									
人民币普通股	5,481,924.00	47.42	-	-	-	-	-	5,481,924.00	47.42
无限售条件股份合计	<b>5,481,924.00</b>	<b>47.42</b>	-	-	-	-	-	<b>5,481,924.00</b>	<b>47.42</b>
股份总额	<b>11,559,424.00</b>	<b>100.00</b>	-	-	-	-	-	<b>11,559,424.00</b>	<b>100.00</b>

科技众创（北京）网络股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

18. 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
股本溢价	36,311,533.36	-	-	36,311,533.36
合计	36,311,533.36	-	-	36,311,533.36

19. 未分配利润

项目	本年	上年
上期期末余额	-34,796,374.76	-19,178,054.14
加：期初未分配利润调整数	-	-
本期期初余额	-34,796,374.76	-19,178,054.14
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-7,108,705.16	-15,618,320.62
其他	-	-
减：提取法定盈余公积	-	-
本期期末余额	-41,905,079.92	-34,796,374.76

20. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	29,946,384.13	25,269,352.19	27,320,693.74	26,509,819.89
其他业务	-	-	3,674.58	-
合计	29,946,384.13	25,269,352.19	27,324,368.32	26,509,819.89

(2) 营业收入、营业成本类别

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
创业服务	27,892,512.96	23,810,845.31	23,588,591.88	24,468,907.25
咨询服务	2,053,871.17	1,458,506.88	3,732,101.86	2,040,912.64
销售中介服务	-	-	3,674.58	-
合计	29,946,384.13	25,269,352.19	27,324,368.32	26,509,819.89

科技众创（北京）网络股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

21. 税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
印花税	17,370.50	83,710.51
城市维护建设税	5,603.05	9,339.48
教育费附加	2,754.84	3,748.02
地方教育费附加	1,836.55	2,498.66
其他税费	77,406.34	75,271.75
<b>合计</b>	<b>104,971.28</b>	<b>174,568.42</b>

22. 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
工资及福利费	5,566,973.17	7,238,207.74
折旧及摊销	3,630,597.18	3,999,315.18
聘请中介机构费	1,040,538.58	893,731.03
办公费	971,131.56	1,460,896.65
域名及互联网接入费	961,078.50	1,227,949.79
差旅及交通费	588,158.71	742,588.91
房租及物业水电费	577,239.96	1,238,386.06
广告及业务宣传	267,407.84	984,542.82
业务招待费	263,056.68	308,962.34
招聘及培训费	81,921.06	8,680.00
劳务费	3,100.00	36,976.00
其他	-	20,296.93
<b>合计</b>	<b>13,951,203.24</b>	<b>18,160,533.45</b>

注：2018年度管理费用较上年同期大幅减少，主要系人员较上期大幅减少，故薪酬减少167万元，以致房租、广告及业务宣传亦较上期同比减少所致。

23. 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息费用	157,144.94	994,821.24
减：利息收入	9,528.04	85,001.69
加：汇兑损失	-3,192.71	17,150.31
加：其他支出	16,901.46	15,750.45

科技众创（北京）网络股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	本年发生额	上年发生额
合计	161,325.65	942,720.31

24. 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	41,660.52	29,678.56
固定资产减值损失	-	188.88
长期待摊费用减值损失	-	1,367,593.64
合计	41,660.52	1,397,461.08

注：由于杭州店进行拆迁，故本期在处置固定资产和长期待摊费用时，将上年已计提固定资产减值准备和长期待摊费用减值准备亦进行处置。

25. 其他收益

项目	本年发生额	上年发生额
创客周科技活动支持资金	239,200.00	-
创客专项资金	100,000.00	-
北京创业孵化示范基地补助	45,000.00	-
中关村现代服务业中小企业创业孵化试点资金	-	6,237,441.00
深圳科技寺联合众创空间	-	510,341.85
深圳市福田区产业发展专项资金	-	365,800.00
东城区产业扶持项目专项资金	-	74,795.00
合计	384,200.00	7,188,377.85

26. 资产处置收益

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益金额
持有待售处置组处置收益	-	-	-
非流动资产处置收益	482,313.73	-	482,313.73
其中：划分为持有待售的非流动资产处置收益	-	-	-
未划分为持有待售的非流动资产处置收益	482,313.73	-	482,313.73
其中：固定资产处置收益	-163,399.37	-	-163,399.37
长期待摊费用处置收益	645,713.10	-	645,713.10
非货币性资产交换收益	-	-	-

科技众创（北京）网络股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益金额
债务重组中因处置非流动资产收益	-	-	-
合计	482,313.73	-	482,313.73

27. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
政府补助	1,500,000.00	200,000.00	1,500,000.00
其他	8,480.13	532,536.03	8,480.13
合计	1,508,480.13	732,536.03	1,508,480.13

(2) 政府补助明细

项目	本年发生额	上年发生额	来源和依据	与资产相关/与收益相关
挂牌融资资金奖励	1,500,000.00	-	《北京市东城区人民政府关于印发东城区支持企业上市挂牌融资若干意见的通知》东政发[2014]25号	与收益相关
北京海外留学创业人才补助款专项资金	-	100,000.00	《北京市留学人员创办企业开办费资助资金使用协议书》	与收益相关
中关村国家自主创新示范区优秀人才支持资金	-	100,000.00	《关于印发中关村国家自主创新示范区优秀人才支持资金管理暂行办法》中科(2016)14号	与收益相关
合计	1,500,000.00	200,000.00	—	—

28. 营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	-	8,486,180.34	-
其他	196,275.20	50.00	196,275.20
合计	196,275.20	8,486,230.34	196,275.20

注：其他中金额较大系支付的房租滞纳金 135,448.74 元。

科技众创（北京）网络股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

29. 所得税费用

（1）所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	-	8,404.21
递延所得税费用	-	1,875.00
所得税汇算清缴	-	10,571.58
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>20,850.79</b>

（2）会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
本年合并利润总额	-7,403,410.09
按法定/适用税率计算的所得税费用	-1,850,852.53
子公司适用不同税率的影响	-176,132.01
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	58,644.22
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-117,775.86
本年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	2,086,116.18
其他	-
<b>所得税费用</b>	<b>-</b>

30. 现金流量表项目

（1）收到/支付的其他与经营/投资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
政府补助	1,784,200.00	6,678,036.00
收回押金保证金	4,765,382.20	6,254,061.86
收回员工备用金	103,178.85	180,099.72
利息收入及零星杂项收入	16,936.64	103,674.91
往来款	681,645.00	99,083.00
收回垫付款及其他	2,200,241.70	77,365.00
<b>合计</b>	<b>9,551,584.39</b>	<b>13,392,320.49</b>



科技众创（北京）网络股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
管理费用支付额	4,817,626.77	5,924,924.95
支付押金、保证金	2,319,857.45	3,463,175.41
往来款	72,000.00	650,302.18
支付员工备用金	698,628.13	931,775.80
其他零星付现支出	153,244.82	308,557.56
<b>合计</b>	<b>8,061,357.17</b>	<b>11,278,735.90</b>

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	-7,403,410.09	-20,446,902.08
加: 资产减值准备	41,660.52	1,397,461.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	502,617.37	554,526.92
无形资产摊销	-	-
长期待摊费用摊销	3,127,979.81	3,444,788.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	-482,313.73	8,486,180.34
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	-	-
公允价值变动损益(收益以“-”填列)	-	-
财务费用(收益以“-”填列)	153,266.63	994,821.24
投资损失(收益以“-”填列)	-	-
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-	1,875.00
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	-	-
存货的减少(增加以“-”填列)	-	-
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	244,446.28	5,366,652.51
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	4,442,618.11	-137,602.49
其他		-
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>626,864.90</b>	<b>-338,199.22</b>
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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	-	-

科技众创（北京）网络股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	本年金额	上年金额
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	1,312,476.73	8,463,374.18
减：现金的期初余额	8,463,374.18	19,908,473.65
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-7,150,897.45</b>	<b>-11,445,099.47</b>

(3) 现金和现金等价物

项目	年末余额	年初余额
现金	1,312,476.73	8,463,374.18
其中：库存现金	40,799.63	24,452.00
可随时用于支付的银行存款	1,271,677.10	8,438,922.18
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
<b>期末现金和现金等价物余额</b>	<b>1,312,476.73</b>	<b>8,463,374.18</b>
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	-	-

31. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	年末账面价值	年初账面价值	受限原因
货币资金	109,735.83	209,131.87	专项资金监管账户

32. 外币货币性项目

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金	9,286.90	6.8632	63,737.85
其中：美元	9,286.90	6.8632	63,737.85

## 七、合并范围的变化

### 1. 非同一控制下的企业合并

报告期内，未发生非同一控制下的企业合并。

## 科技众创（北京）网络股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

### 2. 同一控制下企业合并

报告期内，未发生同一控制下的企业合并。

## 八、在其他主体中的权益

### 1. 在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
北京科聚思网络科技有限公司(注1)	北京	北京	创业服务	100.00	—	购买
北京科技众创企业管理有限公司(注2)	北京	北京	企业管理	51.00	—	设立
北京科技摇国际传媒有限公司(注3)	北京	北京	创业服务	60.00	—	设立
科技寺国际控股有限公司(注4)	北京	香港	创业服务	100.00	—	设立
科聚思(深圳)科技有限公司(注5)	深圳	深圳	创业服务	—	60.00	设立
深圳创客云集科技有限公司(注6)	深圳	深圳	创业服务	—	100.00	设立
上海奇盈网络科技有限公司(注7)	上海	上海	创业服务	—	100.00	设立
杭州科盈启创网络科技有限公司(注8)	杭州	杭州	创业服务	—	100.00	设立

注1：北京科聚思网络科技有限公司（以下简称“北京科聚思”）于2013年9月正式成立，注册资本为3,500,000.00元人民币，由北京光音网络发展股份有限公司（以下简称“光音网络”）、北京喜宝动力网络技术有限公司（以下简称“喜宝动力”）和黄鹂鸣共同出资组建，其中：光音网络出资1,500,000.00元人民币，持股比例为42.86%；喜宝动力出资500,000.00元人民币，持股比例为14.28%；黄鹂鸣出资1,500,000.00元人民币，持股比例为42.86%。

2014年1月，光音网络与喜宝动力、黄鹂鸣签订股权转让协议，无偿受让喜宝动力和黄鹂鸣对北京科聚思4.28%和12.86%的持股份额，此次转让后，光音网络、喜宝动力和黄鹂鸣对北京科聚思的持股变更为60%、10%和30%。

2014年9月，光音网络与个人股东王灏签订股权转让协议，将其持有对北京科聚思60%的股权转让给王灏。2015年5月，喜宝动力与个人股东王庆玲签订股权转让协议，将其持有对北京科聚思10%的股权转让给王庆玲。2015年7月，王灏、王庆玲、黄鹂鸣和本

## 科技众创（北京）网络股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

公司签订股权转让协议，将其持有对北京科聚思共计 100%的股权转让给本公司，由于本公司和北京科聚思的最终控制人均个人股东王灏，本次股权收购按照同一控制下企业合并处理。2015年9月，本公司对北京科聚思进行增资，将其注册资本由原来的 350.00 万元增加至 500.00 万元。2015年12月，本公司再次对北京科聚思增资，将其注册资本增加至 1,300.00 万元。

注 2：北京科技众创企业管理有限公司（以下简称“众创企业”）经北京市工商行政管理局东城分局批准，于 2015 年 8 月 31 日正式成立，由本公司及北京静衡投资管理有限公司（以下简称“北京静衡”）共同出资组建，注册资本为人民币 1,000.00 万元，其中：本公司认缴出资 510.00 万元，持股比例为 51%；北京静衡认缴出资 490.00 万元，持股比例为 49%。2015 年 10 月 21 日，本公司与北京静衡实缴完毕。

注 3：北京科技摇国际传媒有限公司（以下简称“科技摇”）于 2015 年 12 月 15 日正式成立，注册资本为人民币 100.00 万元，由本公司及自然人堵燕菁共同出资设立，其中：本公司出资 60.00 万元，持股比例为 60%；堵燕菁 40.00 万元，持股比例为 40%。

注 4：科技寺国际控股有限公司（以下简称“科技寺国际”）成立于 2016 年 5 月 20 日，投资金额 23 万美元，由本公司全资设立。

注 5：科聚思（深圳）科技有限公司（以下简称“深圳科聚思”）于 2014 年 11 月正式成立，注册资本为人民币 10.00 万元，由本公司之子公司北京科聚思出资设立。2015 年 8 月，新股东天技营销策划（深圳）有限公司（以下简称“深圳天技”）与北京科聚思协议对深圳科聚思增资，增资后，深圳科聚思注册资本变更为人民币 33.00 万元，其中：本公司出资 19.80 万元，持股比例为 60%；深圳天技出资 13.20 万元，持股比例为 40%。同月，北京科聚思与深圳天技再次达成协议，将深圳科聚思注册资本增加至 619.80 万元人民币，所需增资款项全部由深圳天技出资，增资完成后，北京科聚思与深圳天技持股比例保持不变。截止本报告期末，深圳科聚思实收资本为 619.80 万元，其中北京科聚思持股比例为 60%；深圳天技持股比例为 40%。

注 6：深圳创客云集科技有限公司（以下简称“创客云集”）成立于 2016 年 11 月 30 日，注册资本 200.00 万元，实收资本 200.00 万元，由本集团下属二级子公司北京科聚思全资设立。

注 7：上海奇盈网络科技有限公司（以下简称“上海奇盈”）成立于 2017 年 1 月 6 日，注册资本为人民币 300.00 万元，实收资本 300.00 万元，由本集团下属二级子公司北京科聚思全资设立。

注 8：杭州科盈启创网络科技有限公司（以下简称“科盈启创”）成立于 2017 年 5 月 4 日，注册资本为人民币 500.00 万元，实收资本 500.00 万元，由本集团下属二级子公司北京科聚思全资设立。

科技众创（北京）网络股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

(2) 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	年末余额余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
科聚思（深圳）科技有限公司	3,608,836.35	22,628.36	3,631,464.71	864,337.67	103,666.27	968,003.94

(续表)

子公司名称	年初余额余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
科聚思（深圳）科技有限公司	3,348,424.87	85,297.82	3,433,722.69	662,305.57	203,666.27	865,971.84

(续表)

子公司名称	本年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
科聚思（深圳）科技有限公司	2,260,130.07	95,709.92	95,709.92	-1,909,315.85

(续表)

子公司名称	上年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
科聚思（深圳）科技有限公司	1,983,471.31	-809,492.52	-809,492.52	207,303.12

## 九、与金融工具相关风险

本集团的主要金融工具包括应收款项、应付款项、可供出售金融资产等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

### 1. 各类风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当

## 科技众创（北京）网络股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

的风险承受底线并进行风险管理，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之内。

### (1) 信用风险

于年末余额，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失，主要包括合并资产负债表中已确认的应收款项的账面金额。

为降低信用风险，本集团成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团主要业务为场地及配套设施租赁服务，一般为预收款项，期末应收账款金额较低。

本报告期末，应收账款前五名金额合计：112.59万元。

### (2) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团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。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。

本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

年末余额：

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
<b>金融资产</b>					
货币资金	1,422,212.56	-	-	-	1,422,212.56
应收账款	1,367,715.99	-	-	-	1,367,715.99
其他应收款	5,129,546.90	-	-	-	5,129,546.90
<b>金融负债</b>					
应付账款	1,060,094.02	-	-	-	1,060,094.02
应付职工薪酬	359,597.95	-	-	-	359,597.95
应交税费	61,649.97	-	-	-	61,649.97
其他应付款	6,773,404.21	-	-	-	6,773,404.21

科技众创（北京）网络股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

## 十、 关联方及关联交易

### （一）关联方关系

#### 1. 控股股东及最终控制方

##### （1） 控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	注册地	业务性质	注册资本	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
王灏	N/A	N/A	N/A	57.67	57.67

##### （2） 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例(%)	
	年末余额	年初余额	年末比例	年初比例
王灏	6,666,000.00	6,666,000.00	57.67	57.67

#### 2. 子公司

子公司情况详见本附注“八、1.（1）企业集团的构成”相关内容。

#### 3. 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
王新华	实际控制人王灏之父
王涛	实际控制人王灏之兄
天津科聚思资产管理合伙企业（有限合伙）	本公司股东
天津云集资产管理合伙企业（有限合伙）	本公司股东
杭州静衡生慧股权投资合伙企业（有限合伙）	本公司股东
杭州静衡究畅股权投资合伙企业（有限合伙）	本公司股东
北京和谐创新投资中心（有限合伙）	本公司股东
上海檀贝歌投资合伙企业（有限合伙）	本公司股东
韩光义	本公司股东
北京光音网络发展股份有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
天津小云网络科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业

## 科技众创（北京）网络股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

其他关联方名称	与本公司关系
霍尔果斯云集信息科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
北京云集星空信息技术有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
上海光联电子商务有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
北京微聚合信息技术有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
北京中文发文化科技发展有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业的参股公司
北京星聚合信息技术有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业的参股公司
上海云观网络科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业的参股公司
北京麦田无界科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业的参股公司
北京小云世界信息技术有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业的参股公司
广州网纵信息技术有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业的参股公司
上海链链文化传媒有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业的参股公司
享途（北京）科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业的参股公司
北京中网企秀科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业的参股公司
杭州静衡坚勇股权投资合伙企业（有限合伙）	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业的参股公司
长沙市同迅计算机科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业的参股公司
北京天天饭饭科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业的参股公司
北京喜宝动力网络技术股份有限公司	实际控制人关系密切近亲属所控制的企业、实际控制人参股公司
天技营销策划（深圳）有限公司	其他关联方
北京静衡投资管理有限公司	其他关联方
北京冰狮科技有限公司	其他关联方
堵燕菁	子公司股东
王灏	董事
熊怡	董事、原副总经理
唐川	董事



科技众创（北京）网络股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

其他关联方名称	与本公司关系
刘勇燕	董事
赵翌	董事、总经理
张迪	原董事、原副总经理
张欣慈	监事
裴祎菲	监事
马闻宇	监事
陈佳奇	原监事
左佳妮	原监事
彭菊浓	董秘、财务总监
刘凤	原财务总监

注：原董事、原监事及原高管人员全部都是在2017年度任职。

## （二）关联交易

### 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

#### （1）采购商品/接受劳务

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
天技营销策划（深圳）有限公司	场地服务成本	1,422,483.02	1,958,248.33
合计	—	1,422,483.02	1,958,248.33

### 2. 关联租赁情况

#### （1）出租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	确认的租赁收益	
			本年发生额	上年发生额
北京科聚思网络科技有限公司	北京光音网络发展股份有限公司	工位	292,188.67	1,622,012.27
北京科聚思网络科技有限公司	享途（北京）科技有限公司	工位	65,495.28	96,740.59
北京科聚思网络科技有限公司	北京小云世界信息技术有限公司	工位	44,386.78	710,799.05

科技众创（北京）网络股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	确认的租赁收益	
			本年发生额	上年发生额
北京科聚思网络科技有限公司	北京冰狮科技有限公司	工位	777,621.64	603,754.72
北京科聚思网络科技有限公司	北京微聚合信息技术有限公司	工位	615,305.68	197,647.16
深圳创客云集科技有限公司	北京微聚合信息技术有限公司	工位	-	9,000.00
科聚思（深圳）科技有限公司	北京光音网络发展股份有限公司	工位	-	8,737.86
科聚思（深圳）科技有限公司	北京小云世界信息技术有限公司	工位	-	16,699.03
合计	—	—	1,794,998.05	3,265,390.68

3. 关联担保情况

担保方名称	被担保方名称	担保金额	起始日	到期日	担保是否已经履行完毕
王灏	本集团	24,000,000.00	2016.06.30	2018.12.31	是

4. 关键管理人员薪酬

项目名称	本年发生额	上年发生额
薪酬合计	1,387,091.05	1,901,392.24

（三）关联方往来余额

1. 应收项目

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	天技营销策划（深圳）有限公司	459,846.30	-	483,006.46	-
应收账款	享途（北京）科技有限公司	-	-	7,175.00	-

2. 应付项目

## 科技众创（北京）网络股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
预收账款	北京光音网络发展股份有限公司	843,347.00	1,153,067.00
预收账款	北京冰狮科技有限公司	69,700.00	3,160.00
预收账款	北京小云世界信息技术有限公司	-	48,399.00
其他应付款	彭菊浓	650,000.00	-
其他应付款	北京光音网络发展股份有限公司	-	129,100.00
其他应付款	北京小云世界信息技术有限公司	-	6,776.00
其他应付款	北京冰狮科技有限公司	-	88,000.00
其他应付款	享途（北京）科技有限公司	-	16,000.00
其他应付款	北京微聚合信息技术有限公司	-	42,900.00

## 十一、或有事项

截至资产负债表日，本集团无应披露而未披露的重大或有事项。

## 十二、承诺事项

1. 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

期间	经营租赁
T+1年	20,337,490.91
T+2年	20,079,937.58
T+3年	13,012,170.07
T+3年以后	26,126,091.23

除存在上述承诺事项外，截止资产负债表日，本集团无其他重大承诺事项。

## 十三、资产负债表日后事项

截止本报告日，本集团无应披露而未披露的重大资产负债表日后事项。

## 十四、其他重要事项

（一）本年度报告分部的财务信息

单位：元

项目	创业服务	咨询服务	其他	抵销	合计
营业收入	27,892,512.96	2,121,795.72	-	-67,924.55	29,946,384.13

## 科技众创（北京）网络股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

营业成本及费用	32,558,035.62	6,860,178.21	31,591.80	-67,924.55	39,381,881.08
其中：营业成本	23,810,845.31	1,458,506.88	-	-	25,269,352.19
期间费用	8,747,190.31	5,401,671.33	31,591.80	-67,924.55	14,112,528.89
营业利润(亏损)	-3,693,083.68	-4,836,209.76	-186,321.58	-	-8,715,615.02
资产总额	17,149,629.71	34,167,222.25	2,354,323.99	-34,397,161.67	19,274,014.28
负债总额	25,625,949.41	1,463,563.17	252,312.61	-15,581,209.79	11,760,615.40

### (二) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

2018年9月19日，本公司召开第一届董事会第二十四次会议决议公告，审议通过《关于出售资产的议案》，拟成立有限合伙企业作为科技摇员工的持股平台，将本公司持有的控股子公司北京科技摇国际传媒有限公司9.00%股权（人民币9.6428万元的对价）转让给持股平台。上海三莅堂教育科技有限公司按照人民币3,000万元的科技摇公司投后估值，以总计人民币200万元的现金增资认购科技摇人民币7.1429万出资额，其中人民币7.1429万元计入注册资本，占公司本次增资后总股本的6.6667%，其余的人民币192.8571万元计入资本公积。

截止2018年末，上述事项尚未执行。

## 十五、 母公司财务报表主要项目注释

### 1. 应收票据及应收账款

项目	年末余额	年初余额
应收票据	-	-
应收账款	2,838,212.20	2,188,873.44
合计	2,838,212.20	2,188,873.44

#### 1.1 应收账款

##### (1) 应收账款分类

类别	年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

科技众创（北京）网络股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,920,784.34	100.00	82,572.14	2.83	2,838,212.20
其中：账龄组合	1,048,784.34	35.91	82,572.14	7.87	966,212.20
无风险组合	1,872,000.00	64.09	-	-	1,872,000.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>2,920,784.34</b>	<b>100.00</b>	<b>82,572.14</b>	<b>2.83</b>	<b>2,838,212.20</b>

（续表）

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,238,962.06	100.00	50,088.62	2.24	2,188,873.44
其中：账龄组合	366,962.06	16.39	50,088.62	13.65	316,873.44
无风险组合	1,872,000.00	83.61	-	-	1,872,000.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>2,238,962.06</b>	<b>100.00</b>	<b>50,088.62</b>	<b>2.24</b>	<b>2,188,873.44</b>

1) 期末组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)

科技众创（北京）网络股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	981,822.28	49,091.11	5.00
1-2年	-	-	10.00
2-3年	-	-	30.00
3-4年	66,962.06	33,481.03	50.00
合计	1,048,784.34	82,572.14	—

2) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
无风险组合	1,872,000.00	-	-
合计	1,872,000.00	-	—

(2) 2018年计提坏账准备的情况

本年计提坏账准备金额32,483.52元。

(3) 期末按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
北京科聚思网络科技有限公司	1,800,000.00	1-2年	61.63	-
BitemplePte.Ltd.	836,596.13	1年以内	28.64	41,829.81
美国 bittemple	82,726.15	1年以内	2.83	4,136.31
天津奇思科技有限公司	66,962.06	3-4年	2.29	33,481.03
北京亦花园文化发展有限公司	62,500.00	1年以内	2.14	3,125.00
合计	2,848,784.34	—	97.53	82,572.15

2. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
----	------	------

科技众创（北京）网络股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	年末余额	年初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	11,461,046.85	14,485,516.37
<b>合计</b>	<b>11,461,046.85</b>	<b>14,485,516.37</b>

2.1. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	11,461,046.85	100.00	-	-	11,461,046.85
其中：账龄组合	-	-	-	-	-
无风险组合	11,461,046.85	100.00	-	-	11,461,046.85
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>11,461,046.85</b>	<b>100.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>11,461,046.85</b>

(续表)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	14,485,516.37	100.00	-	-	14,485,516.37
其中：账龄组合	-	-	-	-	-

科技众创（北京）网络股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
无风险组合	14,485,516.37	100.00	-	-	14,485,516.37
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>14,485,516.37</b>	<b>100.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>14,485,516.37</b>

1) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
无风险组合	11,461,046.85	-	-
<b>合计</b>	<b>11,461,046.85</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

注：无风险组合主要为房租押金和关联方往来款。

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末余额	年初余额
往来款	11,348,351.85	14,372,821.37
押金、保证金	112,695.00	112,695.00
<b>合计</b>	<b>11,461,046.85</b>	<b>14,485,516.37</b>

(3) 按欠款方归集的期末余额重大的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	年末余额	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
北京科聚思网络科技有限公司	往来款	11,338,277.18	1年以内	98.93	-
北京北电科林电子有限公司东城分公司	押金	112,695.00	3-4年	0.98	-
科技寺国际控股有限公司	往来款	10,074.67	2-3年	0.09	-
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>11,461,046.85</b>	<b>-</b>	<b>100.00</b>	<b>-</b>



科技众创（北京）网络股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	18,815,951.88	-	18,815,951.88	18,815,951.88	-	18,815,951.88
<b>合计</b>	<b>18,815,951.88</b>	<b>-</b>	<b>18,815,951.88</b>	<b>18,815,951.88</b>	<b>-</b>	<b>18,815,951.88</b>

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京科聚思网络科技有限公司	11,544,206.31	-	-	11,544,206.31	-	-
北京科技众创资本管理有限公司	5,100,000.00	-	-	5,100,000.00	-	-
北京科技摇国际传媒有限公司	600,000.00	-	-	600,000.00	-	-
科技寺国际控股有限公司	1,571,745.57	-	-	1,571,745.57	-	-
<b>合计</b>	<b>18,815,951.88</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>18,815,951.88</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

#### 4. 营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,449,756.88	1,055,753.31	2,873,584.94	141,509.43
合计	1,449,756.88	1,055,753.31	2,873,584.94	141,509.43

#### 十六、 财务报告批准

本财务报告于 2019 年 4 月 15 日由本公司董事会批准报出。

## 财务报表补充资料

### 1. 非经常性损益明细表

(1) 按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益(2008)》的规定,本集团2018年度非经常性损益如下:

项目	本年金额
非流动资产处置损益	482,313.73
计入当期损益的政府补助	384,200.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,312,204.93
<b>小计</b>	<b>2,178,718.66</b>
所得税影响额	398,188.75
少数股东权益影响额(税后)	-12,792.30
<b>合计</b>	<b>1,793,322.21</b>

### 2. 净资产收益率及每股收益

按照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9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露(2010年修订)》的规定,本集团2018年度加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下:

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	-74.67	-0.6150	-0.6150
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	-93.51	-0.7701	-0.7701

科技众创(北京)网络股份有限公司

二〇一九年四月十五日

---

附：

### 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

北京市朝阳区工体北路4号科技寺