

审计报告

锐阳审字（2018）第 129 号

上海微汇金融信息服务有限公司：

一、审计意见

我们审计了上海微汇金融信息服务有限公司（以下简称上海微汇公司）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的资产负债表，2017 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制，公允反映了上海微汇公司 2017 年 12 月 31 日的财务状况以及 2017 年度的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、管理层和治理层对财务报表的责任

上海微汇公司管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则和《企业会计制度》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，管理层负责评估上海微汇公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算上海微汇公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督上海微汇公司的财务报告过程。



四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对上海微汇公司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上海微汇公司不能持续经营。

(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。

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。

(此页无正文)

上海锐阳会计师事务所有限公司



中国 上海

中国注册会计师：

叶群



中国注册会计师：

孙建新



2018年2月26日

资产负债表

会企01表

编制单位：上海微汇金融信息服务有限公司

2017年12月31日

单位：人民币元

资 产	期末余额	年初余额	负债和所有者权益（或股东权益）	期末余额	年初余额
流动资产：			流动负债：		
货币资金	61,894,754.62	51,020,885.14	短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	40,925,386.06	20,050,214.77	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融资产			衍生金融负债		
应收票据			应付票据		
应收账款	18,000.00	2,066,190.50	应付账款	3,200,435.75	1,557,708.18
预付款项	4,283,548.43	2,371,481.22	预收款项	7,766,424.27	5,123,778.97
应收利息		127,997.26	应付职工薪酬	7,853,970.98	1,072,902.24
应收股利			应交税费	259,526.24	506,603.72
其他应收款	34,873,802.55	33,654,726.97	应付利息		
存货			应付股利		
持有待售的资产			其他应付款	109,130,678.64	120,416,867.70
一年内到期的非流动资产			持有待售的负债		
其他流动资产			一年内到期的非流动负债		
流动资产合计	141,995,491.50	109,291,495.86	其他流动负债		
非流动资产：			流动负债合计	128,211,035.88	128,677,860.81
可供出售金融资产			非流动负债：		
持有至到期投资			长期借款		
长期应收款			应付债券		
长期股权投资	8,737,426.34	5,167,655.08	其中：优先股		
投资性房地产			永续债		
固定资产	3,632,271.92	4,052,102.76	长期应付款		
在建工程			专项应付款		
工程物资			预计负债		
固定资产清理			递延收益		
生产性生物资产			递延所得税负债		
油气资产			其他非流动负债		
无形资产	12,800.00	12,800.00	非流动负债合计		
开发支出			负债合计	128,211,035.88	128,677,860.81
商誉			所有者权益（或股东权益）：		
长期待摊费用		10,228.26	实收资本（或股本）	63,100,000.00	63,100,000.00
递延所得税资产			其他权益工具		
其他非流动资产			其中：优先股		
非流动资产合计	12,382,498.26	9,242,786.10	永续债		
			资本公积	-	-
			减：库存股		
			其他综合收益		
			盈余公积	-	-
			未分配利润	-36,933,046.06	-73,243,578.85
			所有者权益（或股东权益）合计	26,166,953.94	-10,143,578.85
资产总计	154,377,989.82	118,534,281.96	负债和所有者权益（或股东权益）总计	154,377,989.82	118,534,281.96

利润表

会企02表

编制单位：上海微汇金融信息服务有限公司

2017年度

单位：人民币元

项 目	本期金额	上期金额
一、营业收入	131,164,524.72	119,741,283.73
减：营业成本	28,548,775.03	38,847,944.90
税金及附加	734,837.11	577,011.82
销售费用	7,848,157.17	7,620,492.78
管理费用	42,285,971.47	29,570,317.33
财务费用	-404,376.88	-485,831.54
资产减值损失	17,375,608.52	17,468,101.38
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	1,394,980.49	-2,539,130.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
其他收益		
二、营业利润	36,170,532.79	23,604,116.57
加：营业外收入	285,000.00	42,520.41
减：营业外支出	145,000.00	806,042.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	36,310,532.79	22,840,594.98
减：所得税费用	-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	36,310,532.79	22,840,594.98
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	36,310,532.79	22,840,594.98
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	-	-
1.以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-
（1）重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
（2）权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
.....		
2.以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-
（1）权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额		
（2）可供出售金融资产公允价值变动损益		
（3）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
（4）现金流量套期损益的有效部分		
（5）外币财务报表折算差额		
.....		
六、综合收益总额	36,310,532.79	22,840,594.98
七、每股收益		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

现金流量表

会企03表

编制单位：上海微汇金融信息服务有限公司

2017年度

单位：人民币元

项 目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	142,155,796.53	127,916,962.15
收到的税费返还	285,000.00	42,520.41
收到其他与经营活动有关的现金	13,451,867.03	8,992,502.53
经营活动现金流入小计	155,892,663.56	136,951,985.09
购买商品、接受劳务支付的现金	18,578,417.81	56,267,966.40
支付给职工以及为职工支付的现金	29,248,767.75	13,985,744.14
支付的各项税费	10,161,134.95	5,723,477.99
支付其他与经营活动有关的现金	65,474,422.12	25,223,919.32
经营活动现金流出小计	123,462,742.63	101,201,107.85
经营活动产生的现金流量净额	32,429,920.93	35,750,877.24
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	0.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,414,194.55	1,284,805.86
投资支付的现金	20,000,000.00	24,500,000.00
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	141,857.00	
投资活动现金流出小计	21,556,051.55	25,784,805.86
投资活动产生的现金流量净额	-21,556,051.55	-25,784,805.86
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	0.00	0.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	0.00	0.00
筹资活动产生的现金流量净额	0.00	0.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	10,873,869.38	9,966,071.38
加：期初现金及现金等价物余额	51,020,885.14	41,054,813.76
六、期末现金及现金等价物余额	61,894,754.52	51,020,885.14

所有者权益变动表

编制单位：上海微汇金融信息服务股份有限公司

2017年度

金额单位：元

项目	本年金额										上年金额												
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	
行次	实收资本(或股本)	其他权益工具	资本公积	其他综合收益	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	其他	所有者权益合计	实收资本(或股本)	其他权益工具	资本公积	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	其他	所有者权益合计	其他权益工具	
一、上年年末余额	65,100,000.00								-73,245,578.85		-10,145,578.85	55,300,000.00											
加：会计政策变更																							
前期差错更正																							
其他																							
二、本年年初余额	65,100,000.00								-73,245,578.85		-10,145,578.85	55,300,000.00											
三、本年年末余额(填列)									36,310,532.79		36,310,532.79	9,800,000.00							-73,245,578.85				
(一) 综合收益总额									36,310,532.79		36,310,532.79	9,800,000.00							-73,245,578.85				
(二) 所有者投入和减少资本												9,800,000.00											
1. 所有者投入的普通股												9,800,000.00											
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) 专项储备和费用																							
1. 提取专项储备																							
2. 使用专项储备																							
(五) 利润分配																							
1. 提取盈余公积																							
其中：法定盈余公积																							
任意盈余公积																							
专项储备																							
利润留存总额																							
2. 提取一般风险准备																							
3. 对所有者(或股东)的分配																							
4. 其他																							
(五) 所有者权益内部结转																							
1. 资本公积转增资本(或股本)																							
2. 盈余公积转增资本(或股本)																							
3. 盈余公积弥补亏损																							
4. 其他																							
四、所有者权益合计	65,100,000.00								36,333,046.05		36,333,046.05	65,100,000.00							-73,245,578.85				
五、其他																							
六、本年年末余额	65,100,000.00								36,333,046.05		36,333,046.05	65,100,000.00							-73,245,578.85				

上海微汇金融信息服务有限公司

2017 年度财务报表附注

一、公司基本情况

上海微汇金融信息服务有限公司（以下简称本公司）前身为上海微汇信息技术有限公司，系由北京欧恩瑞创业投资中心（有限合伙）和自然人俞强华共同投资组建，于 2012 年 4 月 5 日在上海市工商行政管理局浦东新区分局登记注册。本公司原注册资本为人民币 10 万元，实收资本为人民币 10 万元，2012 年 8 月根据本公司股东大会决议和修改后章程的规定，本公司增加注册资本人民币 10.833333 万元，全部由新股东金卓恒邦科技（北京）有限公司认缴，由其投入 6300 万元，除增加实收资本 10.833333 万元外，其余 6289.166667 万元作为资本公积。2012 年 9 月根据本公司股东大会决议和修改后章程的规定，本公司将资本公积转增为注册资本，变更后的注册资本人民币 6310 万元，实收资本人民币 6310 万元。2014 年 4 月，本公司股东俞强华将其所持有的本公司 22.5% 的股权转让给自然人刘运利。经上述增资扩股及股权转让后，本公司注册资本和实收资本均为人民币 6310 万元，其中俞强华出资 473.25 万元，占本公司注册资本的 7.5%；北京欧恩瑞创业投资中心（有限合伙）出资 1135.8 万元，占本公司注册资本的 18%；金卓恒邦科技（北京）有限公司出资 3281.2 万元，占本公司注册资本 52%；刘运利出资 1,419.75 万元，占本公司注册资本 22.5%。2014 年 6 月，本公司更名为现名。2016 年 3 月 25 日，本公司换取了中国（上海）自由贸易试验区市场监督管理局颁发的统一社会信用代码 913101155931560185《营业执照》。本公司类型为有限责任公司（国内合资），注册地址：中国（上海）自由贸易试验区杨高南路 428 号 1 号楼 21 层，法定代表人：边江，注册资本为人民币 6310 万元。

本公司经营范围：金融信息服务（除金融业务），从事计算机网络专业领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让，计算机系统集成，计算机软硬件的开发与销售（除计算机信息系统安全专用产品），计算机数据处理，电子商务（不得从事增值电信、金融业务），投资管理，资产管理，商务咨询、企业管理咨询、投资咨询（以上咨询均除经纪），财务咨询（不得从事代理记账），市场信息咨询与调查（不得从事社会调查、社会调研、民意调查、民意测验），会务服务，展览展示服务，企业形象策划，广告设计、制作。【依法须经批准的项

目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，以实际发生的交易或事项为依据进行会计确认、计量，并在此基础上编制财务报表。

三、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和《企业会计制度》的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

四、主要会计政策和会计估计

1、会计制度：本公司执行国家颁布的企业会计准则、《企业会计制度》及其补充规定。

2、会计年度：自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、记账本位币：采用人民币为记账本位币。

4、记账基础和计价原则：以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

5、外币业务核算方法：

会计年度内涉及外币的经济业务，按发生当月月初中国人民银行公布的市场汇价（中间价）折合人民币入账。月末将外币账户中的外币余额按月末市场汇价（中间价）进行调整，发生的差额予以资本化或计入长期待摊费用或计入当期费用。

6、现金等价物的确定标准：现金等价物是指企业持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

7、应收款项坏账损失核算方法

（1）坏账的确认标准为：

- ①因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回的应收款项；
- ②因债务人逾期未履行偿债义务并且具有明显特征表明无法收回的应收款项。

以上确实不能收回的应收款项，经董事会审议批准后作为坏账转销。

（2）坏账损失的核算方法：采用备抵法（个别认定法）核算。

8、固定资产及折旧的核算方法

（1）固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用年

限超过一年、单位价值较高的有形资产。

固定资产在取得时按实际成本计价。

(2) 固定资产折旧方法采用年限平均法，根据固定资产的类别、估计经济使用年限和预计残值（固定资产原值的 5%）确定其年折旧率，各类固定资产年折旧率列示如下：

固定资产类别	预计折旧年限	年折旧率 (%)
办公、电子设备	3-5	19-31.67

(3) 固定资产减值准备的确认标准和计提方法

本公司于年度终了对固定资产进行检查，对固定资产可收回金额低于其账面价值的差额计提固定资产减值准备，并计入当期损益。

9、长期待摊费用摊销方法：

本公司长期待摊费用为租入固定资产改良支出，首次装修按 3 年与租期孰长原则，以后的装修按租赁期限平均摊销。

10、所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理采用应付税款法。

五、主要税（费）项

- 1、增值税 按 6% 的税率计缴
- 2、企业所得税 按 25% 的税率计缴

六、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
库存现金	51,796.42	56,868.01
银行存款	61,842,958.10	50,964,017.13
合计	61,894,754.52	51,020,885.14

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（短期投资）

明细项目	成本	收益	合计
存钱罐平台的货币型基金	40,000,000.00	925,386.06	40,925,386.06
合计	40,000,000.00	925,386.06	40,925,386.06

3、应收账款

账 龄	年末余额			年初余额		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	18,000.00	100%		2,066,190.50	100%	
1-2 年						
合 计	18,000.00	100%		2,066,190.50	100%	

4、预付款项

账 龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	3,862,865.93	90%	1,922,481.22	81%
1-2 年	420,682.50	10%	449,000.00	19%
合 计	4,283,548.43	100%	2,371,481.22	100%

5、其他应收款

账 龄	年末余额			年初余额		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	28,093,209.83	32.29%		10,444,905.79	15.27%	
1-2 年	947,097.01	1.09%		56,768,826.12	83.00%	34,740,870.94
2-3 年	56,768,109.17	65.26%	52,116,479.46	1,181,866.00	1.73%	
3 年以上	1,181,866.00	1.36%				
合 计	86,990,282.01	100%	52,116,479.46	68,395,597.91	100%	34,740,870.94

主要往来单位账款：

单位名称	金额	备注
深圳市中汇盈金融服务有限公司	52,116,479.46	代其偿付的集资款
上海亲信互联网金融信息服务有限公司	939,807.01	往来款
上海由由置业有限公司	1,181,866.00	房屋租赁押金

6、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
对子公司的投资				
对合营企业投资		98,521.63		98,521.63
对联营企业投资	5,167,655.08	3,471,249.63		8,638,904.71
对其他企业投资				
小计	5,167,655.08	3,569,771.26		8,737,426.34
减：长期投资减值准备				
合计	5,167,655.08			8,737,426.34

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位名称	股权比例	初始投资成本	年初余额	本年增加		本年减少	期末余额
				投资成本	损益调整		
上海财苗股权投资管理有限公司	10%	333,400.00	333,400.00				333,400.00
上海炬毅互联网金融信息服务有限公司	19%	1,800,000.00	264,300.97	0.00	-264,300.97		0.00
上海亲信互联网金融信息服务有限公司	20%	1,600,000.00	69,954.11		735,550.60		805,504.71
上海卯仕金融信息服务有限公司	2%	500,000.00	500,000.00				500,000.00
北京好奇心科技有限公司	4%	4,000,000.00	4,000,000.00				4,000,000.00
上海长琴银赢信息科技有限公司	50%			50,000.00	48,521.63		98,521.63
北京好扑信息科技有限公司				3,000,000.00			3,000,000.00
合计			5,167,655.08	3,050,000.00	519,771.26	0.00	8,737,426.34

7、固定资产

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
固定资产				
办公、电子设备	9,171,954.76	1,434,664.64		10,606,619.40
小计	9,171,954.76	1,434,664.64		10,606,619.40
累计折旧				
办公、电子设备	5,119,852.00	1,854,495.48		6,974,347.48
小计	5,119,852.00	1,854,495.48		6,974,347.48
固定资产净值	4,052,102.76			3,632,271.92

8、长期待摊费用

项目	原始发生额	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
由由 1 号楼装修费	46,027.10	10,228.26		10,228.26	
合计		10,228.26		10,228.26	

9、应付账款 年末余额 3,200,435.75 元，年初余额 1,557,708.18 元

10、预收款项 年末余额 7,766,424.27 元，年初余额 5,123,778.97 元

11、应交税费

明细项目	年末余额	年初余额
增值税	-141,617.71	111,713.24
城市维护建设税		7,819.93
个人所得税	359,413.63	309,182.86
教育费附加		3,351.40
地方教育附加		2,234.26
河道管理费		1,117.13
印花税	41,730.32	71,184.90
合 计	259,526.24	506,603.72

12、其他应付款 年末余额 109,130,678.64 元，年初余额 120,416,867.70

元

13、实收资本

股东名称	股权比例	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
俞强华	7.50%	4,732,500			4,732,500
北京欧恩瑞创业投资中心(有限合伙)	18.00%	11,358,000			11,358,000
金卓恒邦科技(北京)有限公司	52.00%	32,812,000			32,812,000
刘运利	22.50%	14,197,500			14,197,500
合计	100%	63,100,000			63,100,000

上述实收资本业经上海申昊会计师事务所验证，并出具申昊内验字[2012]第 B0136 号、申昊内验字[2012]第 B0764 号和申昊内验字[2012]第 B0832 号验资报告。

14、未分配利润

项目内容	本年金额	上年金额
上年年末余额	-73,243,578.85	-96,084,173.83
加：年初未分配利润调整数		
本年年初余额	-73,243,578.85	-96,084,173.83
本年增加数	36,310,532.79	22,840,594.98
其中：本年净利润转入	36,310,532.79	22,840,594.98
本年减少数		
其中：提取法定盈余公积		
本年年末余额	-36,933,046.06	-73,243,578.85

15、营业收入 本年金额 131,164,524.72 元，上年金额 119,741,283.73 元

16、营业成本 本年金额 28,548,775.03 元，上年金额 38,847,944.90 元

17、销售费用 本年金额 7,848,157.17 元，上年金额 7,620,492.78 元

18、管理费用 本年金额 42,285,971.47 元，上年金额 29,570,317.33 元

19、资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账准备	17,375,608.52	17,468,101.38
合计	17,375,608.52	17,468,101.38

七、关联方及其交易

1、存在控制关系的关联方

	与本公司关系
金卓恒邦科技（北京）有限公司	母公司

2、不存在控制关系的关联方

	与本公司关系
北京欧恩瑞创业投资中心（有限合伙）	股东
上海财苗股权投资管理有限公司	联营企业
上海炬毅互联网金融信息服务有限公司	联营企业
上海亲信互联网金融信息服务有限公司	联营企业
微艾（上海）科技有限公司	关系密切
北京好奇心科技有限公司	联营企业
上海长琴银赢信息科技有限公司	共同控制
北京好扑信息科技有限公司	联营企业

3、本公司与关联方于 2017 年度进行的交易金额及于 2017 年 12 月 31 日的往来余额如下：

销售商品、提供劳务

关联方单位名称	2017 年	2016 年
上海炬毅互联网金融信息服务有限公司	339,670.45	141,582.17
上海亲信互联网金融信息服务有限公司	2,516,927.36	383,046.69
微艾（上海）科技有限公司		14,056,603.39
北京好奇心科技有限公司	133,697.63	91,545.23
上海财苗股权投资管理有限公司	35,496.88	

购买商品、接受劳务

关联方单位名称	2017 年	2016 年
上海炬毅互联网金融信息服务有限公司		1,002,830.16
上海亲信互联网金融信息服务有限公司		18,396.23
上海财苗股权投资管理有限公司	100,000.00	
微艾（上海）科技有限公司	15,471,698.11	

2017 年 12 月 31 日本公司与关联方应收及应付款余额

其他应收款	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
上海亲信互联网金融信息服务有限公司	939,807.01	1,202,475.70
微艾(上海)科技有限公司	18,600,000.00	
应付账款		
北京好奇心科技有限公司		35,000.01

八、或有事项

本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大或有事项。

九、资产负债表日后非调整事项

本公司未发生需要披露的资产负债表日后事项中的非调整事项。

十、其他重要事项

2014 年初，本公司与深圳市中汇盈金融服务有限公司（以下简称“中汇盈公司”）合作，通过本公司运营管理的微财富平台为中汇盈公司筹集资金，本公司按筹资金额的一定比例收取中介服务费。截至 2014 年 12 月 31 日止，共筹集资金 5000 多万元。2015 年 1 月，中汇盈公司涉嫌非法吸收公众存款罪，不能按时偿还其通过本公司运营管理的微财富平台筹集的资金。为此，本公司代其偿还其通过本公司运营管理的微财富平台筹集的资金，并取得相应的债权。截至 2017 年 12 月 31 日止，共偿还 52,116,479.46 元（含相应的利息）。2015 年本公司已就上述事宜提起诉讼，目前案件正在审理之中。

2015 年，本公司对上述债权计提资产减值损失（坏账准备）17,272,769.56 元，2016 年，本公司对上述债权计提资产减值损失（坏账准备）17,468,101.38 元，2017 年，本公司对上述债权计提资产减值损失（坏账准备）17,375,608.52 元，共计提 52,116,479.46 元。该项债权能否收回具有重大不确定性。