



益盟股份

NEEQ : 832950

益盟股份有限公司

E-Money Holding Co.,Ltd.



年度报告摘要

— 2019 —

## 一. 重要提示

1.1 本年度报告摘要来自年度报告，投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读同时刊载于全国股份转让系统公司指定信息披露平台（[www.neeq.com.cn](http://www.neeq.com.cn)或[www.neeq.cc](http://www.neeq.cc)）的年度报告全文。

1.2 公司控股股东、实际控制人、董事、监事、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。

公司负责人曾山、主管会计工作负责人梁宇峰及会计机构负责人戴勤保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

1.3 公司全体董事出席了审议本次年度报告的董事会会议。

1.4 立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

1.5 公司联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	高小华
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	021-61958888
传真	021-61958887
电子邮箱	IR@emoney.cn
公司网址	<a href="http://www.emoney.cn">www.emoney.cn</a>
联系地址及邮政编码	上海市杨浦区国权北路1688弄湾谷科技园B3幢 200438
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>
公司年度报告备置地	董事会办公室

## 二、 主要财务数据、股本结构及股东情况

### 2.1 主要财务数据

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	2,606,175,808.47	2,628,902,670.45	-0.86%
归属于挂牌公司股东的净资产	2,258,769,938.32	2,344,237,514.43	-3.65%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	5.10	5.29	-3.65%
资产负债率%（母公司）	19.29%	17.49%	-
资产负债率%（合并）	13.28%	10.75%	-
	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	325,557,515.88	356,757,235.74	-8.75%
归属于挂牌公司股东的净利润	-84,993,776.11	-78,311,563.59	-8.53%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-153,430,718.09	-172,816,671.66	11.22%
经营活动产生的现金流量净额	-47,359,749.49	-181,684,837.33	73.93%
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）	-3.69%	-3.25%	-
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）	-6.67%	-7.16%	-
基本每股收益（元/股）	-0.19	-0.18	-8.53%

### 2.2 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	391,293,588	88.33%	44,512,487	435,806,075	98.38%
	其中：控股股东、实际控制人	84,418,425	19.06%	41,057,100	125,475,525	28.32%
	董事、监事、高管	93,750	0.02%	0	93,750	0.02%
	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	51,706,412	11.67%	-44,512,487	7,193,925	1.62%
	其中：控股股东、实际控制人	47,969,775	10.83%	-41,057,100	6,912,675	1.56%
	董事、监事、高管	281,250	0.06%	0	281,250	0.06%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		443,000,000	-	0	443,000,000	-
普通股股东人数		794				

注：“控股股东、实际控制人”、“董事、监事、高管”、“核心员工”三项存在人员重复，在前一项

目统计过的股份，在后续项目将不再重复统计。

## 2.3 普通股前十名

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%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	上海益盟数码科技有限公司	123,171,300	0	123,171,300	27.80%	0	123,171,300
2	深圳市腾讯计算机系统有限公司	84,700,000	0	84,700,000	19.12%	0	84,700,000
3	上海挚信信明投资合伙企业（有限合伙）	80,159,100	-5,474,000	74,685,100	16.86%	0	74,685,100
4	橡果信息科技（上海）有限公司	32,723,600	0	32,723,600	7.39%	0	32,723,600
5	南通君晓企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	18,713,100	0	18,713,100	4.22%	0	18,713,100
6	周立宸	14,000,000	0	14,000,000	3.16%	0	14,000,000
7	曾山	9,216,900	0	9,216,900	2.08%	6,912,675	2,304,225
8	新湖中宝股份有限公司	5,932,000	0	5,932,000	1.34%	0	5,932,000
9	海通证券股份有限公司	5,677,000	0	5,677,000	1.28%	0	5,677,000
10	上海自贸试验区二期股权投资基金合伙企业（有限合伙）	4,000,000	0	4,000,000	0.90%	0	4,000,000
合计		378,293,000	-5,474,000	372,819,000	84.15%	6,912,675	365,906,325

普通股前十名股东间相互关系说明：

截至期末，公司股东曾山控制南通君晓企业管理咨询合伙企业（有限合伙）（以下简称“南通君晓”）；曾山、郭斐夫妇共同控制上海益盟数码科技有限公司（以下简称“益盟数码”）。

## 2.4 公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系

### 2.4.1 公司控股股东基本情况

公司的控股股东为益盟数码，截至期末，益盟数码直接持有公司 12,317.13 万股股份，占公司总股本的比例约为 27.80%。

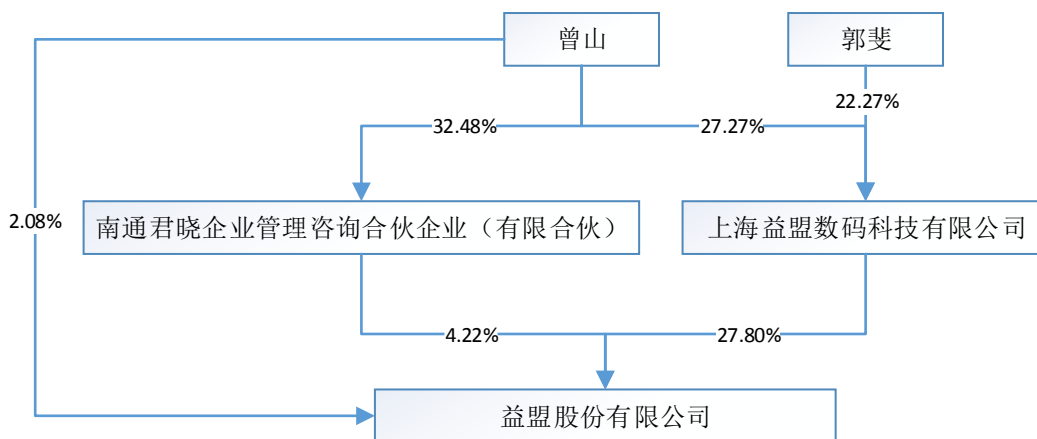
报告期内，控股股东持有公司股份数量未发生变更；公司的控股股东未发生变更。

### 2.4.2 公司实际控制人基本情况

公司实际控制人为曾山、郭斐夫妇，合计控制公司 34.11%的股份。截至期末，曾山直接持有公司 921.69 万股股份，占公司总股份的比例约为 2.08%；曾山通过其作为普通合伙人而控制的南通君晓持有公司 1,871.31 万股股份，占公司总股份的 4.22%；曾山、郭斐夫妇通过共同控制的益盟数码持有公司 12,317.13 万股股份，占公司总股份的比例约为 27.80%。曾山、郭斐现担任公司董事，在公司董事会 9 席中占有 2 席，同时，曾山还担任公司董事长、总经理职务，能够对公司日常经营活动及重大决策产生重大影响。

报告期内，公司的实际控制人未发生变更。

### 2.4.3 公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系



### 三. 涉及财务报告的相关事项

#### 3.1 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

##### 3.1.1 会计政策变更

###### (1) 执行修订后的非货币性资产交换会计准则

2019年5月9日，财政部发布了《关于印发修订〈企业会计准则第7号——非货币性资产交换〉的通知》（财会[2019]8号），对非货币性资产交换的确认、计量和披露作出修订。2019年1月1日至该准则施行日2019年6月10日之间发生的非货币性资产交换，应根据该准则的规定进行调整；2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不需要进行追溯调整。

###### (2) 执行修订后的债务重组会计准则

2019年5月16日，财政部发布了《关于印发修订〈企业会计准则第12号——债务重组〉的通知》（财会[2019]9号），对债务重组的确认、计量和披露作出修订。2019年1月1日至该准则施行日2019年6月17日之间发生的债务重组，应根据该准则的规定进行调整；2019年1月1日之前发生的债务重组，不需要进行追溯调整。

###### (3) 采用新的财务报表格式

根据财政部分别于2019年4月30日和2019年9月19日发布的《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会（2019）6号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会（2019）16号）的要求，公司对财务报表的列报进行了追溯调整，本次会计政策变更仅对财务报表项目列示产生影响，对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

本次会计政策变更对公司的报表列报影响为：

资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示；比较数据相应调整。

科目	(2018)年12月31日和(2018)年度	
	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收账款	2,193,371.82	
应收票据		0.00
应收账款		2,193,371.82
应付票据及应付账款	2,811,084.52	
应付票据		0.00
应付账款		2,811,084.52

## (4) 执行新金融工具准则

公司于 2019 年 1 月 1 日起执行财政部于 2017 年修订《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会[2017]7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会[2017]8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会[2017]9 号）、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会[2017]14 号）（以下简称“新金融工具准则”，修订前的金融工具准则简称“原金融工具准则”）的相关规定。金融资产分类与计量方面，新金融工具准则要求金融资产基于合同现金流特征及企业管理该等资产的业务模式分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产三大类别。取消了贷款和应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产等原分类。权益工具投资一般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，也允许企业将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，但该指定不可撤销，且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益。

金融资产减值方面，新金融工具准则有关减值的要求适用于以摊余成本计量以及分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款以及未提用的贷款承诺和财务担保合同等。新金融工具准则要求采用预期信用损失模型以替代原先的已发生信用损失模型。

2019 年 1 月 1 日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本公司不进行调整。金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入 2019 年 1 月 1 日的留存收益或其他综合收益。

科目	2018 年 12 月 31 日	影响数	2019 年 1 月 1 日	影响比例
交易性金融资产		1,077,713,880.22	1,077,713,880.22	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	941,946,289.88	-941,946,289.88		
其他流动资产	11,787,635.62	-7,000,000.00	4,787,635.62	-59.38%
<b>流动资产合计</b>	<b>1,066,028,793.75</b>	<b>128,767,590.34</b>	<b>1,194,796,384.09</b>	<b>12.08%</b>
可供出售金融资产	1,092,178,690.02	-1,092,178,690.02		
其他非流动金融资产		968,558,411.96	968,558,411.96	
递延所得税资产	17,362,471.18	-1,670,893.74	15,691,577.44	-9.62%
<b>非流动资产合计</b>	<b>1,559,397,458.16</b>	<b>-125,291,171.80</b>	<b>1,434,106,286.36</b>	<b>-8.03%</b>
<b>资产总计</b>	<b>2,625,426,251.91</b>	<b>3,476,418.54</b>	<b>2,628,902,670.45</b>	<b>0.13%</b>
其他应付款	35,332,020.54	-134,806.07	35,197,214.47	-0.38%
一年内到期的非流动负债	13,000,000.00	17,557.22	13,017,557.22	0.14%
<b>流动负债合计</b>	<b>195,859,194.17</b>	<b>-117,248.85</b>	<b>195,741,945.32</b>	<b>-0.06%</b>

长期借款	86,815,269.00	117,248.85	86,932,517.85	0.14%
<b>非流动负债合计</b>	<b>86,815,269.00</b>	<b>117,248.85</b>	<b>86,932,517.85</b>	<b>0.14%</b>
<b>负债合计</b>	<b>282,674,463.17</b>	<b>0</b>	<b>282,674,463.17</b>	<b>0.00%</b>
其他综合收益	716,538.36	-716,538.36		
未分配利润	446,521,257.98	4,192,956.90	450,714,214.88	0.94%
归属于母公司所有者 权益合计	2,340,761,095.89	3,476,418.54	2,344,237,514.43	0.15%
少数股东权益	1,990,692.85	0	1,990,692.85	0.00%
<b>所有者权益合计</b>	<b>2,342,751,788.74</b>	<b>3,476,418.54</b>	<b>2,346,228,207.28</b>	<b>0.15%</b>
<b>负债和所有者权益 总计</b>	<b>2,625,426,251.91</b>	<b>3,476,418.54</b>	<b>2,628,902,670.45</b>	<b>0.13%</b>

### 3.1.2 会计差错更正

根据上证所信息网络有限公司和深圳证券信息有限公司对公司 2017 年 7 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日期间行情信息许可使用情况的审计结果，公司对 2018 年度预提的行情信息费用作为前期会计差错更正事项进行了追溯重述，按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》、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 19 号——财务信息的更正及相关披露》（2018 年修订）等相关文件的规定，对公司 2017 年度、2018 年度的财务报表进行追溯调整。资产负债表中“其他应付款”和“未分配利润”、利润表中“营业成本”进行追溯调整。

前期会计差错对比较期间财务报表主要数据的影响如下：

项目	(2017) 年 12 月 31 日和 (2017) 年度			
	调整前	影响数	调整后	影响比例
资产总计	2,837,406,980.07	0	2,837,406,980.07	0%
其他应付款	9,417,052.67	2,697,726.42	12,114,779.09	28.65%
流动负债合计	238,870,789.85	2,697,726.42	241,568,516.27	1.13%
负债合计	347,694,085.19	2,697,726.42	350,391,811.61	0.78%
未分配利润	527,530,547.99	-2,697,726.42	524,832,821.57	-0.51%
归属于母公司所有者 权益合计	2,487,954,859.61	-2,697,726.42	2,485,257,133.19	-0.11%
少数股东权益	1,758,035.27	0	1,758,035.27	0.00%
所有者权益合计	2,489,712,894.88	-2,697,726.42	2,487,015,168.46	-0.11%
营业收入	590,896,628.09	0	590,896,628.09	0.00%
营业成本	60,370,475.16	2,697,726.42	63,068,201.58	4.47%
营业利润	37,388,019.28	-2,697,726.42	34,690,292.86	-7.22%
利润总额	51,913,087.70	-2,697,726.42	49,215,361.28	-5.20%
净利润	51,018,918.71	-2,697,726.42	48,321,192.29	-5.29%
持续经营净利润	51,018,918.71	-2,697,726.42	48,321,192.29	-5.29%
其中：归属于母公司 所有者的净利润	50,738,452.00	-2,697,726.42	48,040,725.58	-5.32%
少数股东损益	280,466.71	0	280,466.71	0.00%
综合收益总额	70,146,837.37	-2,697,726.42	67,449,110.95	-3.85%
归属于母公司所有者 的综合收益总额	69,940,083.35	-2,697,726.42	67,242,356.93	-3.86%
基本每股收益	0.11	0	0.11	0.00%



稀释每股收益	0.11	0	0.11	0.00%
(2018) 年 12 月 31 日和 (2018) 年度				
项目	调整前	影响数	调整后	影响比例
资产总计	2,625,426,251.91	0	2,625,426,251.91	0%
其他应付款	42,824,404.50	-7,492,383.96	35,332,020.54	-17.50%
流动负债合计	203,351,578.13	-7,492,383.96	195,859,194.17	-3.68%
负债合计	290,166,847.13	-7,492,383.96	282,674,463.17	-2.58%
未分配利润	439,028,874.02	7,492,383.96	446,521,257.98	1.71%
归属于母公司所有者 者权益合计	2,333,268,711.93	7,492,383.96	2,340,761,095.89	0.32%
少数股东权益	1,990,692.85	-	1,990,692.85	0.00%
所有者权益合计	2,335,259,404.78	7,492,383.96	2,342,751,788.74	0.32%
营业收入	356,757,235.74	-	356,757,235.74	0.00%
营业成本	66,810,960.83	-10,190,110.38	56,620,850.45	-15.25%
营业利润	-99,273,607.74	10,190,110.38	-89,083,497.36	10.26%
利润总额	-92,648,030.52	10,190,110.38	-82,457,920.14	11.00%
净利润	-88,269,016.39	10,190,110.38	-78,078,906.01	11.54%
持续经营净利润	-88,269,016.39	10,190,110.38	-78,078,906.01	11.54%
其中：归属于母公 司所有者的净利润	-88,501,673.97	10,190,110.38	-78,311,563.59	11.51%
少数股东损益	232,657.58	-	232,657.58	0.00%
综合收益总额	-154,453,490.10	10,190,110.38	-144,263,379.72	6.60%
归属于母公司所有 者的综合收益总额	-154,686,147.68	10,190,110.38	-144,496,037.30	6.59%
基本每股收益	-0.20	0.02	-0.18	10.00%
稀释每股收益	-0.20	0.02	-0.18	10.00%

### 3.2 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    □ 其他原因    □ 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收账款	2,193,371.82			
应收票据		0.00		
应收账款		2,193,371.82		
应付票据及应付账款	2,811,084.52			
应付账款		2,811,084.52		
应付票据		0.00		
其他应付款	42,824,404.50	35,332,020.54	9,417,052.67	12,114,779.09
未分配利润	439,028,874.02	446,521,257.98	527,530,547.99	524,832,821.57
营业成本	66,810,960.83	56,620,850.45	60,370,475.16	63,068,201.58

### 3.3 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

#### 3.3.1 新设子公司

子公司名称	设立日期	注册资本 (万美元)	截止 2019 年 12 月 31 日 实际出资额 (万美元)	业务性质
Emoney Database Limited	2018 年 11 月	626.00	626.00	计算机软件数据开发、技术服务

注：实际于 2019 年 7 月和 12 月分别出资 226 万美元和 400 万美元。

#### 3.3.2 注销子公司

子公司名称	注销日期	注册资本 (万元)
上海创盈先科信息技术有限公司	2019 年 10 月	2500.00
上海本升投资管理有限公司	2019 年 10 月	500.00

### 3.4 关于非标准审计意见的说明

□适用 √不适用

益盟股份有限公司

2020 年 4 月 29 日