

股份简称：决策者

股份代码：837621

主办券商：国融证券

CDiMC

决策者

NEEQ:837621

上海决策者经济顾问股份有限公司

China decision makers consultancy (CDMC)



半年度报告

2017

公司半年度大事记

无。

目 录

| | |
|--------------------------|----|
| 声明与提示..... | 1 |
| 一、基本信息 | |
| 第一节 公司概况..... | 2 |
| 第二节 主要会计数据和关键指标..... | 4 |
| 第三节 管理层讨论与分析..... | 6 |
| 二、非财务信息 | |
| 第四节 重要事项..... | 14 |
| 第五节 股本变动及股东情况..... | 17 |
| 第六节 董事、监事、高管及核心员工情况..... | 20 |
| 三、财务信息 | |
| 第七节 财务报表..... | 21 |
| 第八节 财务报表附注..... | 38 |

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、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

| 事 项 | 是或否 |
|--|-----|
| 是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整 | 否 |
| 是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事 | 否 |
| 是否存在豁免披露事项 | 否 |
| 是否审计 | 否 |

备查文件目录

| | |
|---------|--|
| 文件存放地点： | 公司董事会秘书办公室 |
| 备查文件 | 1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名盖章的2017年半年度财务报表原件 |
| | 2、报告期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 |
| | 3、《上海决策者经济顾问股份有限公司第一届董事会第七次会议决议》 |
| | 4、《上海决策者经济顾问股份有限公司第一届监事会第六次会议决议》 |

第一节 公司概况

一、 公司信息

| | |
|---------|--|
| 公司中文全称 | 上海决策者经济顾问股份有限公司 |
| 英文名称及缩写 | China decision makers consultancy (CDMC) |
| 证券简称 | 决策者 |
| 证券代码 | 837621 |
| 法定代表人 | 李庆星 |
| 注册地址 | 上海市宝山区长逸路 188 号 A-1021 室 |
| 办公地址 | 上海市宝山区长逸路 15 号复旦软件园 A 幢 908 室 |
| 主办券商 | 国融证券 |
| 会计师事务所 | - |

二、 联系人

| | |
|---------------|--|
| 董事会秘书或信息披露负责人 | 董晓倩 |
| 电话 | 021-68407631 |
| 传真 | 021-68407632 |
| 电子邮箱 | cathyd@cdmc.org.cn |
| 公司网址 | www.cdmc.org.cn |
| 联系地址及邮政编码 | 上海市宝山区长逸路 15 号复旦软件园 A 幢 908 室邮编：200441 |

三、 运营概况

| | |
|----------------|--------------------------|
| 股票公开转让场所 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 挂牌时间 | 2016-05-25 |
| 分层情况 | 基础层 |
| 行业（证监会规定的行业大类） | L7292-其他商务服务业中的“会议及展览服务” |
| 主要产品与服务项目 | 会议项目的组织承办、会议运营及其他会议相关服务 |
| 普通股股票转让方式 | 协议转让 |

| | |
|---------------|-----------|
| 普通股总股本（股） | 6,670,000 |
| 控股股东 | 李庆星 |
| 实际控制人 | 李庆星 |
| 是否拥有高新技术企业资格 | 否 |
| 公司拥有的专利数量 | - |
| 公司拥有的“发明专利”数量 | - |

第二节 主要会计数据和关键指标

一、 盈利能力

单位：元

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|---------------------------------------|---------------|---------------|---------|
| 营业收入 | 12,639,292.09 | 9,435,970.04 | 33.95% |
| 毛利率 | 63.01% | 60.72% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | 34,316.46 | -1,010,292.09 | 103.40% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 34,355.33 | -1,010,292.09 | 103.40% |
| 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） | 0.59% | -15.67% | - |
| 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） | 0.59% | -15.67% | - |
| 基本每股收益（元/股） | 0.01 | -0.15 | 106.67% |

二、 偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 本期期初 | 增减比例 |
|----------------------|--------------|--------------|--------|
| 资产总计 | 6,728,486.75 | 5,931,159.42 | 13.44% |
| 负债总计 | 1,915,691.18 | 1,012,876.25 | 89.13% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 5,768,211.24 | 5,733,894.78 | 0.60% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股） | 0.86 | 0.86 | 0 |
| 资产负债率（母公司） | 16.81% | 9.08% | - |
| 资产负债率（合并） | 28.47% | 17.08% | - |
| 流动比率 | 322.00% | 525.00% | - |
| 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 | 1,849,911.61 | -2,897,427.70 | - |
| 应收账款周转率 | 15.96 | 25.81 | - |
| 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 | 13.44% | -30.98% | - |
| 营业收入增长率 | 33.95% | -12.67% | - |
| 净利润增长率 | 93.46% | -85.52% | - |

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

本公司是商务服务业下会议及展览服务行业的服务提供商，拥有丰富的办会经验，建立了一定数量的、知名度较高的行业会议，聚集了包含行业协会、专家顾问、主办方、酒店场地、参会方等大量各类型行业资源，公司数据库采集了超过45万条的以参会方为主有效用户数据，EDM（电子邮件营销）数据超过300万条，为国内外500强企业、上市公司、优秀民营企业等行业内优质企业及其高管、政府、行业协会等提供专业的会议组织、承办、运营及其他会议相关服务为一体的综合性会议服务。公司通过客户会面、电话营销、网络营销等销售模式开拓业务，收入来源是提供会议组织、承办、运营及其他服务所收取的服务收费。

1、会议开发模式

公司会议开发主要包括项目初步选题、前期调研、立项、市场推广等流程。在组织承办会议的开发过程中，公司和行业协会、企业等展开合作，使其作为会议的合作单位，以提高会议知名度及参会方参与度。

2、采购模式

公司的采购主要包括会议场地的租赁、会场及展具的搭建以及其他服务等。公司一般采用与三到五家酒店签署长期合作协议的方式采购服务，同时也会根据会议项目的特点选择其他非长期合作的酒店按约定支出标准提供服务。会场及展具的搭建以及其他服务会因具体的会议项目具有较大差别，所以公司不能进行规模化的集中采购，必须根据不同会议的情况，向上游供应商进行订制采购。

3、营销模式

在组织承办会议的开发过程中，公司会和行业协会、企业等展开合作，使其作为会议的合作单位，以提高会议知名度及参会方参与度。营销渠道方面，公司采用客户会面、电话营销及互联网营销等多层次、多元化营销渠道相结合的方式进行直接销售。

4、盈利模式

公司在会议开发及实施过程中，会根据场地租赁费用、参会方规模等预计情况初步测算项目的成本，在此基础上加上一定的毛利率并结合市场上类似会议的

定价情况，确定产品价格。公司通过收取参会费、赞助费或主办方的运营费用实现销售收入，公司客户较为分散、数量大，参会费按参会人数计算。公司主要的收费模式为通过银行转账在相应会议召开前预收。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生变化。

二、 经营情况

公司2017年上半年完成10个主办会议项目，6个承接会议项目，公司营业收入为12,639,292.09元，较去年同期增长33.95%；营业成本为4,675,677.32元，较去年同期增长26.16%，净利润为34,316.46元，较去年同期增长较为明显，增长率为-103.40%，基本完成利润目标。

截至2017年6月30日，公司总资产为6,728,486.75元，净资产为5,768,211.24元，以上数据表明，公司财务状况基本良好。

报告期内公司的主办会议业务营业收入较去年同期增长18.37%，承接会议收入较去年同期增长幅度较大，去年同期尚无该项业务收入。主要由于公司今年加大对承接会议业务的推广和营销力度，多角度尝试探索，基本确定了以深挖企业客户为主、政府和事业单位客户为辅的营销策略，使得该项业务收入在2017年上半年取得了一定突破。使得公司2017年上半年总收入得到了较大幅度的增长。

各项业绩情况分析如下：

1. 营业收入

2017年1-6月公司实现营业收入12,639,292.09元，较上年同期9,435,970.04元增长33.95%；主要由于承接会议业务经过去年的探索和尝试在今年上半年取得了一定突破，基本实现了年初的既定目标，同时主办会议业务也在模式创新和增加客户黏性等方面都取得了一定突破，主办会议业务较去年同期也有所增长，因此公司今年上半年业务完成情况较好，基本完成目标。

2. 毛利率

报告期内，公司毛利率为63.01%，比去年同期增长2.29%，主要是公司一方面增加了承接业务收入，毛利额较去年有所提高，其次公司主办会议业务注重项目策划的前期调研工作，项目规划合理，充分了解客户需求，通过增加大客户的现场拜访环节，增加了客户粘性，挖掘了潜在购买意向，同时根据客户需求及时

调整产品内容，客户满意度较高，会场人数及项目平均销售额较去年同期均有所增加，从而毛利率有所上升。

3. 净利润

报告期内，公司净利润为34,316.46元，较去年同期增长-103.40%。公司净利润增长的原因主要有：营业收入增长3,203,322.05元，较去年同期增长33.95%，营业成本增长969,612.57元，较去年同期增长26.16%，销售及管理费用较去年同期基本持平，由于收入增长的金额和幅度均超过成本增长的金额和幅度，因此公司的利润水平较去年同期增长较大。净利率的提升体现出公司的产品质量和盈利性较好，尤其是承接会议业务的突破一方面提升了企业在行业内的知名度，其次也增强了客户粘性，都为后期公司业绩的增长打下了良好的基础，公司的各业务类型呈现出多点开花的势头，也充分展示了公司未来良好的发展前景。

4、经营活动产生的现金流量净额

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为1,849,911.61元，较去年同期增长163.85%，公司经营活动产生的现金流量净额增长的原因主要有：销售商品、提供劳务收到的现金增加4,495,242.40元，较去年同期增长44.02%，而现金流出较去年同期略微有所下降，主要由于今年上半年会议项目结束的时间晚于去年同期，因此今年较去年应付账款数额增加较多，剔除这一因素的影响，今年的现金流出略高于去年同期，因此，公司经营活动产生的现金流量净额增长的主要原因是收入的大幅增加所致。

4.总资产增长率

报告期内，公司总资产增长率为13.44%，主要上半年收入目标完成情况较好，利润情况尚佳所致。

公司预收账款的模式确保了公司有良好的现金流，应收及预付账款较少也降低了公司的资金占用，公司的日常经营活动较好。

三、 风险与价值

风险：

1、市场竞争加剧的风险

会议行业市场空间巨大但相对进入壁垒较低，近年来，新的进入者借助自身资源不断涌入会议市场，部分企业也开始通过资本运作、兼并收购等手段进入会议产业，进一步加剧了业内的市场竞争，使得公司拓展新项目将面临较大的市场竞争风险。

应对措施：

公司将进一步提升内部管理，保持服务的质量及成本优势，此外，公司近年加强会议项目的深入运营及盈利性管理，并借助“会邻”网络平台及工具等提升客户参会体验，同时利用10多年行业会议积累的庞大的客户资源，尝试开展地方政府招商引资的策划、园区的咨询招商活动承接以及政府招商资源对接及落地服务等增值业务，以保持及提升公司的整体竞争优势。

2、抵御市场风险能力较弱的风险

报告期内，公司是专业致力于会议项目的组织承办、运营服务等为一体的综合性会议服务公司。公司2017年上半年营业收入为12,639,292.09元，归属母公司所有者的净利润为34,316.46元。报告期内，公司业务较去年有所增长，营业收入、毛利率及净利润状况均有所增长，但公司总体规模不大，报告期内因2015年公司收购上海会邻网络技术有限公司导致亏损，公司抵御市场风险的能力较弱。

应对措施：

(1) 公司战略符合我国政策法规

公司所属会议行业属于《产业结构调整指导目录（2013年修订本）》中的鼓励类行业，符合我国产业结构调整政策。由于会议行业的经济带动作用，国内各级政府出具了诸多政策法规，鼓励会议相关产业的发展。

(2) 报告期内，公司具有可持续经营记录

公司业务为国家政策法规鼓励发展的行业，报告期内公司出现亏损的主要原因为收购会邻网络。报告期内，会邻网络累计亏损4,396,891.10元，主要原因为其在进行“会邻”互联网平台及平台的前期开发，尚未产生收入，但产生了员工工资等费用。

（3）公司具备良好的市场前景

根据商务部发布的《2014中国会展行业发展报告》显示，2013年会议展览经济直接产值达到3,870亿元人民币，较2012年增长10.6%。商务部网站数据显示，2014年中国会议产业据不完全统计，50人以上专业会议已达76.5万场，比2013年增加5.4%。根据《上海会展业发展“十二五”规划》显示，到2015年上海会展业的直接收入预计将达到200亿元，对经济增长的平均拉动系数为1:10，拉动相关行业收入达到2,000亿元。

移动社交已经深入人们的日常生活，改变了人们的沟通方式和信息传播渠道，构建社区及分享功能是移动社交的主要目的之一。根据腾讯披露的数据显示，2014年底，微信活跃用户量超过5亿，至2016年上半年已经突破9.27亿，用户数量巨大且增长迅速。微信巨大的活跃用户数量为拟通过微信社交红利实现商业模式的企业提供了空间、工具及用户支持。

（4）公司积累了丰富的运营经验与数据

经过10多年会议行业的运营，公司积累了丰富的办会经验，建立了一定数量的、知名度较高的行业会议，诸多会议已经连续举办多届次，聚集了包含行业协会、专家顾问、主办方、酒店场地、参会方等各类型行业资源，公司数据库采集了超过50万条的以参会方为主有效用户数据，EDM（电子邮件营销）数据超过355万条。上述会议行业的经验、会议及数据库的积累，对公司的会议策划、营销推广工作等提供了有力的支持。

此外，经过前期的投入及试验，公司“会邻”互联网平台及工具已经研发完成并投入使用，公司将借助“会邻”工具的使用，提升客户参会体验，提升公司的营销能力和水平。

同时公司也将充分利用同时利用10多年行业会议积累的庞大的客户资源，尝试开展地方政府招商引资的策划、园区的咨询招商活动承接以及政府招商资源对接及落地服务等增值业务，提升市场空间，丰富公司盈利模式。

（5）公司具备专业组织结构及人才优势

公司建立了专业化运营的组织结构，会邻网络为公司会议运营的互联网平台，麦峰医学主要负责医学相关业务的组织承办及运营，决策者负责线下会议的实施，各业务板块相应配备了经验丰富的互联网运营及技术、医学及会议运营人

才，此外，公司核心管理层在会议行业长期积累了丰富的管理和运营经验。专业化运营分工和人才配备，为公司业务的开拓和实施提供了保障。

公司战略符合国家政策法规、具有可持续经营记录、具有良好的发展前景和前期积累、后续将持续融资，且公司不属于全国中小企业股份转让系统“应被认定其不具有持续经营能力”的情况之一，故认为公司抵御风险的能力将逐步加强，具备可持续发展能力。

3、收购会邻子公司导致的风险

公司于2015年收购了会邻网络。该收购有利于实现公司运营模式转型，符合公司管理层经营战略发展规划。但因为会邻产品的研发成本较高，如果无法对公司的运营产生帮助，取得预期的经营效果，则会增加企业负担，提高经营风险。

应对措施：

报告期内，会邻网络已经在2016年一季度完成原定第一阶段目标的互联网产品开发工作，相关产品已完成三个软件著作权的申请，取得软件著作权证书。公司调整了会邻网络的发展策略，逐步缩减会邻网络的开发投入，包括资金和人力的投入，部分人力转入公司的营销团队中共同与会邻产品的运营工作，在公司现有的会议运营过程中实践会邻产品，一方面降低了会邻产品的开发成本和运营成本，减少公司的资金压力和风险，其次通过会邻产品的运营也能帮助公司会议产品提升运营效率、提高营销产出。后期将根据会邻产品的运营情况，边运营边调整产品，确保产品更加完善以达到独立产生收益的目的，如短期内仍无法达到独立产生收益的目的，公司将减少对会邻网络的投入，将现有产品在会议服务中的价值发挥到最大化，提升客户体验，提升公司会议产品服务的品质，提升客户体验，提高公司的整体会议产出，从而降低公司的经营风险。

4、“互联网+会议”运营模式转型不成功的风险

公司正在向“互联网+会议”的运营模式转型。新的运营模式经过了合作各方详尽的论证和充分的磨合，并已经过了一定时间的试运营，现效果已经初步显现。但公司运营模式转型的经营目标和计划是在基于管理层良好预期、产业政策以及市场状况等未发生重大不利变化且不存在其他重大不利影响的情况下制定的，只有公司产品开发及市场开拓计划等能够顺利执行，公司方能达到转型成功的目标。由于公司经营环境未来的变化，以及公司经营计划执行中可能发生的偏差等

因素具有不确定性，所以公司存在“会议+互联网”运营模式转型不成功的风险。

应对措施：

公司业务为国家政策法规鼓励发展的行业，报告期内，公司剔除收购会邻网络产生的因素外，会议主承办业务能保持盈利状况。

若公司向“互联网+会议”运营模式转型不成功，则公司的互联网相关业务收入可能难以取得大规模增长，但公司仍可依托原有的会议组织承办及会议运营业务保持公司的可持续经营。公司的行业会议聚焦于战略新兴产业、海洋工程、文化产业、金融行业等国家鼓励和倡导的行业，这些行业的蓬勃发展也需要更多的专业会议帮助行业内的企业提供更多交流和互动的平台和机会，帮助企业的转型升级和快速发展，因此公司原有的行业会议的收入及利润仍有可增长的空间。况且，公司已拟定新的发展计划，发掘新的业务模式与收入增长点，从16年开始，公司尝试探索承接业务新模式，已初步找到相对稳定且可持续发展的业务模式，同时16年下半年开始尝试依托大量各类主承办的产业性会议客户资源，通过大数据转化出精准产业园区买家和投资客商，帮助各类产业园区实现资源对接和落地转化，目前以上计划都在执行过程中，且在2017年上半年部分业务已经取得一定突破，实现了收入的增长，如能全部产生预期效果，必将促进公司业务收入取得大规模的增长。

价值：

公司历经十二年的发展，累计举办超过310场活动，积累了大量的客户资源及几百万的企业高管数据库，并且在产品策划、营销、会务服务等各个管理环节形成了稳定的经营管理模式，在应对风险、努力探索提升企业价值的过程中增长了丰富的实战经验，使得企业持续、稳定的向前发展！

2017年上半年公司通过细分专业主题深挖行业客户需求，通过多方位的服务给客户行业交流、合作的机会，打造系列品牌会议，提高了行业会议的影响力和品牌知名度，目前已在汽车、金融、海油等多个领域中培育出了相关品牌会议，深受行业客户的认可和好评，公司品牌知名度得到了进一步提升。

2017年上半年公司在承接业务上又有了新的突破，找到了依托现有主办会议客户资源转化为承接业务来源的办法，帮助主办会议客户提供定制化会议，增强了客户黏性，提高了客户满意度，其次多方面开拓政府承接招商活动，依托大量

各类产业性会议客户资源，通过大数据转化出精准产业园区买家和投资客商，帮助各类政府和产业园区举办产业定位和招商活动，帮助其实现资源对接，未来希望能更进一步帮助其实现产业落地转化。2017年上半年承接会议业务取得了一定突破，为公司开辟了新的业务增长点。

2017年上半年公司公司信息化管理系统得到了进一步升级，能充分整合公司的各类资源，开展数据分析，提高公司数据的转化率，也将助推公司的业务服务能力和营业收入的提升。

公司也在积极考虑未来的发展壮大事宜，公司在会议业务上尝试合伙人模式，通过更多优质的合伙人加入公司，迅速扩大企业规模，实现公司收入和利润的大幅增长，同时公司也更需要发展和提升平台能力，以吸引更多的合伙人加入公司，也能确保公司规模扩大后的健康快速发展。因此公司管理层从公司的长远发展从战略的角度出发，更加重视人才的引进、员工的激励，为员工的成长和外部的高素质人才提供广阔的发展平台，企业内部管理层更是有大批待实施的人才引进计划。

公司希望借助资本市场的力量，实现快速稳步的发展，也能给会议行业带来新的发展模式上的创新和突破。

四、对非标准审计意见审计报告的说明

| | |
|---------------------|-----|
| 是否被出具“非标准审计意见审计报告”： | - |
| 审计意见类型： | - |
| 董事会就非标准审计意见的说明： | 不适用 |

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

| 事项 | 是或否 | 索引 |
|----------------------------------|-----|-----------|
| 是否存在利润分配或公积金转增股本的情况 | 否 | |
| 是否存在股票发行事项 | 否 | |
| 是否存在重大诉讼、仲裁事项 | 否 | |
| 是否存在对外担保事项 | 否 | |
| 是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况 | 否 | |
| 是否存在日常性关联交易事项 | 否 | |
| 是否存在偶发性关联交易事项 | 否 | |
| 是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项 | 否 | |
| 是否存在股权激励事项 | 是 | 第四节、二、（一） |
| 是否存在已披露的承诺事项 | 是 | 第四节、二、（二） |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况 | 否 | |
| 是否存在被调查处罚的事项 | 否 | |
| 是否存在公开发行债券的事项 | 否 | |

二、 重要事项详情

（一）股权激励计划在报告期的具体实施情况

公司管理层通过与实际控制人李庆星签订《股权激励协议》的方式享有股权激励，约定张方为、董晓倩、余洪波、黎菊兰、邓柳清、洪丹、张敏通过会怡投资间接持有公司股份，锁定期为自公司在全国中小企业股份转让系统挂牌之日起3年，具体解锁约定如下：

| 时期 | 解锁比例（%） | 合计解锁比例（%） |
|---------------|---------|-----------|
| 挂牌之日至挂牌满12个月内 | 20.00 | 20.00 |

| | | |
|---------------------|-------|--------|
| 挂牌满 12 个月至挂牌满 24 个月 | 20.00 | 40.00 |
| 挂牌满 24 个月至挂牌满 36 个月 | 20.00 | 60.00 |
| 挂牌满 36 个月后 | 40.00 | 100.00 |

公司全体董事、监事、高级管理人员共同出具的承诺：本人承诺不论直接、间接所持有公司股份时，均自愿遵循公司法第一百四十一条之规定，每年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的 25%，在离职后半年内不转让本人所持有的公司股份。

报告期内，被激励对象及其所持有的股份数、《股权激励协议》约定的各项事宜均未发生变化，也未产生新的激励对象。

（二）承诺事项的履行情况

1、为避免同业竞争采取的措施及做出的承诺

为了避免今后出现同业竞争情形，公司控股股东及实际控制人出具了《关于避免同业竞争承诺函》。

报告期内公司股东、董事、监事、高级管人员均未发生违反承诺的事宜。

2、关联交易的承诺

公司制定了与关联交易相关的制度。公司在《上海决策者经济顾问股份有限公司章程》的第三十八条以及《上海决策者经济顾问股份有限公司关联交易管理办法》均对公司关联交易需遵循的原则、关联交易类型、关联交易控制程序等做出了明确规定。

报告期内公司股东、董事、监事、高级管人员均未发生违反承诺的事宜。

3、为避免侵犯他人软件著作权采取的措施及做出的承诺

为避免今后出现侵犯他人软件著作权的情形，公司控股股东及实际控制人出具了《关于避免侵犯他人软件著作权承诺函》。

报告期内公司股东、董事、监事、高级管人员均未发生违反承诺的事宜。

4、为避免未经书面授权使用合作单位的名称和LOGO承担法律责任采取的措施

为避免今后出现未经书面授权使用合作单位的名称和LOGO承担法律责任的情形，公司控股股东及实际控制人出具了《关于避免未经书面授权使用合作单位的名称和LOGO承担法律责任承诺函》。及做出的承诺

报告期内公司股东、董事、监事、高级管人员均未发生违反承诺的事宜。

第五节 股本变动及股东情况

一、 报告期期末普通股股本结构

单位：股

| 股份性质 | | 期初 | | 本期变动 | 期末 | |
|---------|---------------|------------------|---------|----------|------------------|---------|
| | | 数量 | 比例% | | 数量 | 比例% |
| 无限售条件股份 | 无限售股份总数 | - | - | - | - | - |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | - | - | - | - | - |
| | 董事、监事、高管 | - | - | - | - | - |
| | 核心员工 | - | - | - | - | - |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数 | 6,670,000 | 100.00% | 0 | 6,670,000 | 100.00% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 3,050,000 | 45.73% | 0 | 3,050,000 | 45.73% |
| | 董事、监事、高管 | 3,050,000 | 45.73% | 0 | 3,050,000 | 45.73% |
| | 核心员工 | 3,050,000 | 45.73% | 0 | 3,050,000 | 45.73% |
| 总股本 | | 6,670,000 | - | 0 | 6,670,000 | - |
| 普通股股东人数 | | 6 | | | | |

二、 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称 | 期初持股数 | 持股变动 | 期末持股数 | 期末持股比例% | 期末持有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|----|--------------------|-----------|------|-----------|---------|------------|-------------|
| 1 | 李庆星 | 3,050,000 | 0 | 3,050,000 | 45.73 | 3,050,000 | 0 |
| 2 | 朴金资产管理（上海）有限公司 | 1,670,000 | 0 | 1,670,000 | 25.03 | 1,670,000 | 0 |
| 3 | 宁波会怡投资管理合伙企业（有限合伙） | 1,650,000 | 0 | 1,650,000 | 24.74 | 1,650,000 | 0 |

| 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 |
|----|------|-----------|------|-----------|---------|-------------|-------------|
| 4 | 李金辉 | 100,000 | 0 | 100,000 | 1.50 | 100,000 | 0 |
| 5 | 任祝景 | 100,000 | 0 | 100,000 | 1.50 | 100,000 | 0 |
| 6 | 李佳 | 100,000 | 0 | 100,000 | 1.50 | 100,000 | 0 |
| 合计 | | 6,670,000 | 0 | 6,670,000 | 100.00 | 6,670,000 | 0 |

前十名股东间相互关系说明：

除股东李庆星持有另一股东宁波会怡投资管理合伙企业（有限合伙）36.97%的份额外，其他股东之间无关联关系。

三、 控股股东、实际控制人情况

（一） 控股股东情况

李庆星先生，男，1976年10月生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。1999年07月至2000年10月在上海复旦金仕达计算机有限公司任市场专员；2000年10月至2002年07月在上海佳思商务咨询有限公司任销售总监；2002年08月至2004年08月在上海佳思商务咨询有限公司任副总经理；2004年08月至2004年11月待业；2004年11月起担任有限公司执行董事兼总经理；2009年12月至2015年04月任上海策迪盟会展服务有限公司监事；2011年03月至2012年08月任上海决策者股权投资管理有限公司执行董事；2011年03月至2012年10月上海决策者股权投资基金中心（有限合伙）任合伙事务执行人；2013年12月至2015年03月任上海决策者商务信息服务有限公司执行董事兼经理；2015年07月至今任宁波会怡投资管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人；2015年09月起担任股份公司董事长、总经理，任期三年。

报告期内控股股东、实际控制人未发生变动。

（二） 实际控制人情况

自有限公司设立以来，李庆星一直为公司控股股东、董事长，实际控制公司的经营决策，为公司实际控制人。

李庆星，详见（一）控股股东情况。

报告期内实际控制人无变化。

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

一、 基本情况

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 学历 | 任期 | 是否在公司 领取薪酬 |
|-----------|---------------|----|----|----|-----------------|---------------|
| 李庆星 | 董事长、总经理 | 男 | 41 | 本科 | 2015年9月-2018年9月 | 是 |
| 张方为 | 董事、副总经理 | 男 | 34 | 硕士 | 2015年9月-2018年9月 | 是 |
| 董晓倩 | 董事、董事会秘书、财务总监 | 女 | 39 | 本科 | 2015年9月-2018年9月 | 是 |
| 陈 强 | 董事 | 男 | 39 | 硕士 | 2015年9月-2018年9月 | 否 |
| 胡海平 | 董事 | 男 | 50 | 硕士 | 2015年9月-2018年9月 | 否 |
| 孙 姗 | 监事会主席 | 女 | 31 | 本科 | 2015年9月-2018年9月 | 是 |
| 李 鹏 | 监事 | 男 | 37 | 硕士 | 2015年9月-2018年9月 | 否 |
| 杨 丽 | 职工监事 | 男 | 34 | 专科 | 2015年9月-2018年9月 | 是 |
| 董事会人数： | | | | | | 5 |
| 监事会人数： | | | | | | 3 |
| 高级管理人员人数： | | | | | | 3 |

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 |
|-----|---------------|-----------|------|-----------|------------|------------|
| 李庆星 | 董事长 | 3,050,000 | - | 3,050,000 | 45.73 | - |
| 张方为 | 董事、副总经理 | - | - | - | - | - |
| 董晓倩 | 董事、董事会秘书、财务总监 | - | - | - | - | - |
| 陈 强 | 董事 | - | - | - | - | - |
| 胡海平 | 董事 | - | - | - | - | - |
| 孙 姗 | 监事会主席 | - | - | - | - | - |

| 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 |
|-----|------|-----------|------|-----------|------------|------------|
| 李 鹏 | 监事 | - | - | - | - | - |
| 杨 丽 | 职工监事 | - | - | - | - | - |
| 合计 | | 3,050,000 | - | 3,050,000 | 45.73 | - |

三、 变动情况

| | | |
|------|-------------|---|
| 信息统计 | 董事长是否发生变动 | 否 |
| | 总经理是否发生变动 | 否 |
| | 董事会秘书是否发生变动 | 否 |
| | 财务总监是否发生变动 | 否 |

四、 员工数量

| | 期初员工数量 | 期末员工数量 |
|-------------|--------|--------|
| 核心员工 | 2 | 2 |
| 核心技术人员 | 2 | 2 |
| 截止报告期末的员工人数 | 66 | 67 |

核心员工变动情况：

报告期内核心员工及技术人员未发生变动。

第七节 财务报表

一、审计报告

| | |
|--------------|---|
| 是否审计 | 否 |
| 审计意见 | - |
| 审计报告编号 | - |
| 审计机构名称 | 无 |
| 审计机构地址 | - |
| 审计报告日期 | - |
| 注册会计师姓名 | - |
| 会计师事务所是否变更 | - |
| 会计师事务所连续服务年限 | - |
| 审计报告正文： | - |

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 |
|------------------------|-----------|--------------|--------------|
| 流动资产： | - | | |
| 货币资金 | 第八节、二、五、1 | 5,675,229.01 | 3,834,301.40 |
| 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 | - | - | - |
| 应收账款 | 第八节、二、五、2 | 227,031.00 | 1,356,392.32 |
| 预付款项 | 第八节、二、五、3 | 206,030.60 | 66,718.66 |
| 应收保费 | | | |

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|-----------|---------------------|---------------------|
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 应收利息 | - | - | - |
| 应收股利 | - | - | - |
| 其他应收款 | 第八节、二、五、4 | 58,727.00 | 58,727.00 |
| 买入返售金融资产 | - | - | - |
| 存货 | - | - | - |
| 划分为持有待售的资产 | - | - | - |
| 一年内到期的非流动资产 | - | - | - |
| 其他流动资产 | 第八节、二、五、5 | 1,188.18 | 2,575.14 |
| 流动资产合计 | - | 6,168,205.79 | 5,318,714.52 |
| 非流动资产： | - | | |
| 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 | 第八节、二、五、6 | 99,505.72 | 127,788.40 |
| 在建工程 | - | - | - |
| 工程物资 | - | - | - |
| 固定资产清理 | - | - | - |
| 生产性生物资产 | - | - | - |
| 油气资产 | - | - | - |
| 无形资产 | 第八节、二、五、7 | 147,347.08 | 156,368.33 |
| 开发支出 | - | - | - |
| 商誉 | 第八节、二、五、8 | 94,895.38 | 94,895.38 |
| 长期待摊费用 | - | - | - |
| 递延所得税资产 | 第八节、二、五、9 | 218,532.77 | 233,392.79 |

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------------|--------------|--------------|
| 其他非流动资产 | - | - | - |
| 非流动资产合计 | - | 560,280.95 | 612,444.90 |
| 资产总计 | - | 6,728,486.74 | 5,931,159.42 |
| 流动负债： | - | | |
| 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 | | - | - |
| 应付账款 | 第八节、二、五、10 | 825,315.07 | 273,253.55 |
| 预收款项 | 第八节、二、五、11 | 529,829.71 | 275,343.34 |
| 卖出回购金融资产款 | - | - | - |
| 应付手续费及佣金 | - | - | - |
| 应付职工薪酬 | 第八节、二、五、12 | - | - |
| 应交税费 | 第八节、二、五、13 | 538,780.40 | 406,126.26 |
| 应付利息 | - | - | - |
| 应付股利 | - | - | - |
| 其他应付款 | 第八节、二、五、14 | 21,766.00 | 58,153.10 |
| 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 | - | - | - |
| 划分为持有待售的负债 | - | - | - |
| 一年内到期的非流动负债 | - | - | - |
| 其他流动负债 | - | - | - |
| 流动负债合计 | - | 1,915,691.18 | 1,012,876.25 |

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------------|------------|---------------|---------------|
| 非流动负债： | - | | |
| 长期借款 | - | - | - |
| 应付债券 | - | - | - |
| 其中：优先股 | - | - | - |
| 永续债 | - | - | - |
| 长期应付款 | - | - | - |
| 长期应付职工薪酬 | - | - | - |
| 专项应付款 | - | - | - |
| 预计负债 | - | - | - |
| 递延收益 | - | - | - |
| 递延所得税负债 | - | - | - |
| 其他非流动负债 | - | - | - |
| 非流动负债合计 | - | - | - |
| 负债合计 | - | 1,915,691.18 | 1,012,876.25 |
| 所有者权益（或股东权益）： | - | | |
| 股本 | 第八节、二、五、15 | 6,670,000.00 | 6,670,000.00 |
| 其他权益工具 | - | - | - |
| 其中：优先股 | - | - | - |
| 永续债 | - | - | - |
| 资本公积 | 第八节、二、五、16 | 2,206,164.73 | 2,206,164.73 |
| 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 | 第八节、二、五、17 | -3,107,953.50 | -3,142,269.95 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | - | 5,768,211.23 | 5,733,894.78 |
| 少数股东权益 | - | -955,415.67 | -815,611.61 |
| 所有者权益合计 | - | 4,812,795.56 | 4,918,283.17 |

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|----|--------------|--------------|
| 负债和所有者权益总计 | - | 6,728,486.74 | 5,931,159.42 |

法定代表人： 李庆星 主管会计工作负责人： 董晓倩 会计机构负责人： 皮亮晶

(二) 母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------------|---------------------|---------------------|
| 流动资产： | - | - | - |
| 货币资金 | 第八节、二、十一、1 | 4,512,886.64 | 3,465,602.13 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | - | - | - |
| 衍生金融资产 | - | - | - |
| 应收票据 | - | - | - |
| 应收账款 | 第八节、二、十一、2 | 227,031.00 | 385,985.37 |
| 预付款项 | 第八节、二、十一、3 | 87,720.00 | 66,718.66 |
| 应收利息 | - | - | - |
| 应收股利 | - | - | - |
| 其他应收款 | 第八节、二、十一、4 | 3,819,468.82 | 3,694,050.82 |
| 存货 | - | - | - |
| 划分为持有待售的资产 | - | - | - |
| 一年内到期的非流动资产 | - | - | - |
| 其他流动资产 | - | 1,188.18 | 2,575.14 |
| 流动资产合计 | - | 8,648,294.64 | 7,614,932.12 |
| 非流动资产： | - | - | - |
| 可供出售金融资产 | - | - | - |
| 持有至到期投资 | - | - | - |
| 长期应收款 | - | - | - |

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------------|---------------------|---------------------|
| 长期股权投资 | 第八节、二、十一、5 | 523,536.08 | 523,536.08 |
| 投资性房地产 | - | - | - |
| 固定资产 | - | 61,623.69 | 82,315.63 |
| 在建工程 | - | - | - |
| 工程物资 | - | - | - |
| 固定资产清理 | - | - | - |
| 生产性生物资产 | - | - | - |
| 油气资产 | - | - | - |
| 无形资产 | - | - | - |
| 开发支出 | - | - | - |
| 商誉 | - | - | - |
| 长期待摊费用 | - | - | - |
| 递延所得税资产 | - | 182,889.69 | 184,981.19 |
| 其他非流动资产 | - | - | - |
| 非流动资产合计 | - | 768,049.46 | 790,832.90 |
| 资产总计 | - | 9,416,344.10 | 8,405,765.02 |
| 流动负债： | - | - | - |
| 短期借款 | - | - | - |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | - | - | - |
| 衍生金融负债 | - | - | - |
| 应付票据 | - | - | - |
| 应付账款 | 第八节、二、十一、6 | 825,315.07 | 207,995.45 |
| 预收款项 | 第八节、二、十一、7 | 273,829.71 | 275,343.34 |
| 应付职工薪酬 | - | - | - |
| 应交税费 | - | 462,427.95 | 280,183.33 |
| 应付利息 | - | - | - |

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|----|---------------------|-------------------|
| 应付股利 | - | - | - |
| 其他应付款 | - | 21,766.00 | - |
| 划分为持有待售的负债 | - | - | - |
| 一年内到期的非流动负债 | - | - | - |
| 其他流动负债 | - | - | - |
| 流动负债合计 | - | 1,583,338.73 | 763,522.12 |
| 非流动负债： | - | | |
| 长期借款 | - | - | - |
| 应付债券 | - | - | - |
| 其中：优先股 | - | - | - |
| 永续债 | - | - | - |
| 长期应付款 | - | - | - |
| 长期应付职工薪酬 | - | - | - |
| 专项应付款 | - | - | - |
| 预计负债 | - | - | - |
| 递延收益 | - | - | - |
| 递延所得税负债 | - | - | - |
| 其他非流动负债 | - | - | - |
| 非流动负债合计 | - | - | - |
| 负债合计 | - | 1,583,338.73 | 763,522.12 |
| 所有者权益： | - | | |
| 股本 | - | 6,670,000.00 | 6,670,000.00 |
| 其他权益工具 | - | - | - |
| 其中：优先股 | - | - | - |
| 永续债 | - | - | - |
| 资本公积 | - | 1,614,600.81 | 1,614,600.81 |
| 减：库存股 | - | - | - |
| 其他综合收益 | - | - | - |

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|----|---------------------|---------------------|
| 专项储备 | - | - | - |
| 盈余公积 | - | - | - |
| 未分配利润 | - | -451,595.44 | -642,357.91 |
| 所有者权益合计 | - | 7,833,005.37 | 7,642,242.90 |
| 负债和所有者权益合计 | - | 9,416,344.10 | 8,405,765.02 |

法定代表人： 李庆星 主管会计工作负责人： 董晓倩 会计机构负责人： 皮亮晶

(三)合并利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------|----------------|----------------------|----------------------|
| 一、营业总收入 | - | 12,639,292.09 | 9,435,970.04 |
| 其中：营业收入 | 第八节、二、五、 18 | 12,639,292.09 | 9,435,970.04 |
| 利息收入 | - | - | - |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | - | - | - |
| 二、营业总成本 | - | 12,696,760.37 | 11,586,319.90 |
| 其中：营业成本 | 第八节、二、五、 18 | 4,675,677.32 | 3,706,064.75 |
| 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 | 第八节、二、五、 19 | 56,990.65 | 37,281.52 |
| 销售费用 | 第八节、二、五、 20 | 6,116,901.60 | 5,107,368.72 |

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------|----------------|--------------|---------------|
| 管理费用 | 第八节、二、五、 21 | 1,895,411.34 | 2,746,400.50 |
| 财务费用 | 第八节、二、五、 22 | 11,219.53 | 699.26 |
| 资产减值损失 | 第八节、二、五、 23 | -59,440.07 | -11,494.85 |
| 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） | - | - | - |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | - | - | - |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | - | - | - |
| 其他收益 | 第八节、二、五、 24 | 101,022.55 | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | - | 43,554.27 | -2,150,349.86 |
| 加：营业外收入 | | | - |
| 其中：非流动资产处置利得 | - | - | - |
| 减：营业外支出 | 第八节、二、五、 25 | 38.87 | - |
| 其中：非流动资产处置损失 | - | - | - |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | - | 43,515.40 | -2,150,349.86 |
| 减：所得税费用 | 第八节、二、五、 27 | 149,003.00 | -537,137.45 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | - | -105,487.60 | -1,613,212.41 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润 | | | |
| 归属于母公司所有者的净利润 | - | 34,316.46 | -1,010,292.09 |
| 少数股东损益 | - | -139,804.06 | -602,920.32 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | - | - | - |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | - | - | - |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | - | - | - |

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------------------------------|----|-------------|---------------|
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | - | - | - |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | - | - | - |
| (二)以后将重分类进损益的其他综合收益 | - | - | - |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | - | - | - |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | - | - | - |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | - | - | - |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | - | - | - |
| 5.外币财务报表折算差额 | - | - | - |
| 6.其他 | - | - | - |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | - | - | - |
| 七、综合收益总额 | - | -105,487.60 | -1,613,212.41 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | - | 34,316.46 | -1,010,292.09 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | - | -139,804.06 | -602,920.32 |
| 八、每股收益： | - | | |
| (一)基本每股收益 | | 0.01 | -0.15 |
| (二)稀释每股收益 | - | - | - |

法定代表人：__李庆星__ 主管会计工作负责人：__董晓倩__ 会计机构负责人：__皮亮晶__

(四)母公司利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------|------------|---------------|--------------|
| 一、营业收入 | 第八节、二、十一、8 | 11,145,783.39 | 8,430,584.96 |

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------------|-------------|--------------|--------------|
| 减：营业成本 | 第八节、二、十一、8 | 3,633,987.53 | 3,252,353.60 |
| 税金及附加 | - | 53,937.25 | 36,209.45 |
| 销售费用 | 第八节、二、十一、9- | 5,491,682.04 | 3,307,756.65 |
| 管理费用 | - | 1,740,182.58 | 1,988,394.15 |
| 财务费用 | - | 8,346.73 | -2,796.87 |
| 资产减值损失 | - | -8,366.02 | -3,445.55 |
| 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) | - | - | - |
| 其中：对联营企业和合 营企业的投资收益 | - | - | - |
| 其他收益 | | 101,022.55 | |
| 二、营业利润(亏损以 “-”号填列) | - | 327,035.83 | -147,886.47 |
| 加：营业外收入 | | | - |
| 其中：非流动资产处置 利得 | - | - | - |
| 减：营业外支出 | 第八节、二、十一、10 | 38.87 | - |
| 其中：非流动资产处置 损失 | - | - | - |
| 三、利润总额(亏损总 额以“-”号填列) | - | 326,996.96 | -147,886.47 |
| 减：所得税费用 | - | 136,234.49 | -36,971.62 |
| 四、净利润(净亏损以 “-”号填列) | - | 190,762.47 | -110,914.85 |
| 五、其他综合收益的税 后净额 | - | - | - |
| (一)以后不能重分类 进损益的其他综合收 益 | - | - | - |
| 1.重新计量设定受益计 划净负债或净资产的 变动 | - | - | - |
| 2.权益法下在被投资单 位不能重分类进损益 | - | - | - |

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------------------------------|----|------|-------|
| 的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| (二)以后将重分类进损益的其他综合收益 | - | - | - |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | - | - | - |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | - | - | - |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | - | - | - |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | - | - | - |
| 5.外币财务报表折算差额 | - | - | - |
| 6.其他 | - | - | - |
| 六、综合收益总额 | - | - | - |
| 七、每股收益： | - | | |
| (一)基本每股收益 | - | 0.03 | -0.02 |
| (二)稀释每股收益 | - | - | - |

法定代表人：李庆星 主管会计工作负责人：董晓倩 会计机构负责人：皮亮晶

(五)合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 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 | 第八节、二、五、27、(1) | 14,706,471.41 | 10,211,229.01 |
| 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 | | | |

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------------------------|--------------------|----------------------|----------------------|
| 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 | 第八节、二、五、 27、（2） | 105,958.52 | 8,031.22 |
| 经营活动现金流入小计 | - | 14,812,429.93 | 10,219,260.23 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | - | 3,822,921.80 | 3,885,424.12 |
| 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 | - | 3,376,894.29 | 3,848,102.84 |
| 支付的各项税费 | - | 728,837.86 | 560,451.49 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 第八节、二、五、 27、（3） | 5,033,864.37 | 4,822,709.48 |
| 经营活动现金流出小计 | - | 12,962,518.32 | 13,116,687.93 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | - | 1,849,911.61 | -2,897,427.70 |
| 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 | - | - | - |

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------|----|--------------|---------------|
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | - | - | - |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | - | - | - |
| 投资活动现金流入小计 | - | - | - |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | - | 8,984.00 | - |
| 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 | - | - | - |
| 投资活动现金流出小计 | - | 8,984.00 | - |
| 投资活动产生的现金流量净额 | - | -8,984.00 | - |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | - | - | - |
| 吸收投资收到的现金 | - | - | - |
| 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 | - | - | - |
| 筹资活动现金流入小计 | - | - | - |
| 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 | - | - | - |
| 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 | - | - | - |
| 筹资活动现金流出小计 | - | - | - |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | - | - | - |
| 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 | - | 1,840,927.61 | -2,897,427.70 |

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|----|---------------------|---------------------|
| 加：期初现金及现金等价物余额 | - | 3,834,301.40 | 6,607,617.91 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | - | 5,675,229.01 | 3,710,190.21 |

法定代表人：__李庆星__ 主管会计工作负责人：__董晓倩__ 会计机构负责人：__施展__

(六)母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 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 | - | 11,791,551.44 | 8,999,810.25 |
| 收到的税费返还 | - | - | - |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 第八节、二、十一、 11（3） | 105,958.52 | 6,163.55 |
| 经营活动现金流入小计 | - | 11,897,509.96 | 9,005,973.80 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | - | 2,603,269.93 | 2,184,731.97 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | - | 3,053,053.96 | 3,384,047.91 |
| 支付的各项税费 | - | 623,788.74 | 509,412.67 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 第八节、二、十一、 11（4） | 4,570,112.82 | 5,780,306.88 |
| 经营活动现金流出小计 | - | 10,850,225.45 | 11,858,499.43 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | - | 1,047,284.51 | -2,852,525.63 |
| 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 | - | - | - |

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------|----|--------------|---------------|
| 单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | - | - | - |
| 投资活动现金流入小计 | - | - | - |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | - | - | - |
| 投资支付的现金 | - | - | - |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | - | - | - |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | - | - | - |
| 投资活动现金流出小计 | - | - | - |
| 投资活动产生的现金流量净额 | - | - | - |
| 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 | - | - | - |
| 发行债券收到的现金 | - | - | - |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | - | - | - |
| 筹资活动现金流入小计 | - | - | - |
| 偿还债务支付的现金 | - | - | - |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | - | - | - |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | - | - | - |
| 筹资活动现金流出小计 | - | - | - |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | - | - | - |
| 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 | - | 1,047,284.51 | -2,852,525.63 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | - | 3,465,602.13 | 5,810,341.88 |

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------|----|--------------|--------------|
| 六、期末现金及现金等价物余额 | - | 4,512,886.64 | 2,957,816.25 |

法定代表人： 李庆星 主管会计工作负责人： 董晓倩 会计机构负责人： 皮亮晶

第八节 财务报表附注

一、附注事项

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

附注详情

会计政策变更

财政部于2017年6月12日发布了《企业会计准则第16号—政府补助》（财会【2017】15），对2017年1月1日企业存在的政府补助采用未来适用法处理，公司对2017年1月1日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。该会计政策变更经本公司2017年8月23日第一届第七次董事会会议审议通过。公司2017年1-6月收到政府招商补贴款101,022.55元，按照上述准则要求进行调整，计入“其他收益”科目。

二、报表项目注释

一、企业的基本情况

（一）公司概况

| | |
|----------|--------------------------|
| 公司名称 | 上海决策者经济顾问股份有限公司 |
| 统一社会信用代码 | 91310000769421752K |
| 注册资本 | 人民币 667 万元 |
| 住所 | 上海市宝山区长逸路 188 号 A-1021 室 |
| 法定代表人 | 李庆星 |
| 公司类型 | 股份有限公司 |
| 成立日期 | 2004-11-22 |
| 营业期限 | 长期 |

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础。除投资性房地产及某些金融工具以公允价值计量外，本财务报表以历史成本作为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

在历史成本计量下，资产按照购置时支付的现金或者现金等价物的金额或者所付出的对价的公允价值计量。负债按照因承担现时义务而实际收到的款项或者资产的金额，或者承担现时义务的合同金额，或者按照日常活动中为偿还负债预期需要支付的现金或者现金等价物的金额计量。

公允价值是市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。无论公允价值是可观察到的还是采用估值技术估计的，在本财务报表中计量和披露的公允价值均在此基础上予以确定。

公允价值计量基于公允价值的输入值的可观察程度以及该等输入值对公允价值计量整体的重要性，被划分为三个层次：

- 第一层次输入值是在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。

3、持续经营

本公司不存在可能导致对持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策和会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日的财务状况及 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本公司的会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

营业周期是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

5.1 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

在企业合并中取得的资产和负债，按合并日其在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值/发行股份面值总额的差额，调整资本公积中的股本溢价，股本溢价不足冲减的则调整留存收益。

为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

5.2 非同一控制下的企业合并及商誉

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。

合并成本指购买方为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债和发行的权益性工具的公允价值。

购买方在合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债在购买日以公允价值计量。

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，作为一项资产确认为商誉并按成本进行初始计量。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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，计入当期损益。

因企业合并形成的商誉在合并财务报表中单独列报，并按照成本扣除累计减值准备后的金额计量。

6、合并财务报表的编制方法

6.1 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

子公司的合并起始于本公司获得对该子公司的控制权时，终止于本公司丧失对该子公司的控制权时。

对于本公司处置的子公司，处置日(丧失控制权的日期)前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司，其自购买日(取得控制权的日期)起的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司，无论该项企业合并发生在报告期的任一时点，视同该子公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，其自报告期最早期间期初起的经营成果和现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

子公司采用的主要会计政策和会计期间按照本公司统一规定的会计政策和会计期间厘定。

本公司与子公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵销。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额作为少数股东权益，在合并资产负债表中项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权

益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业，该分类通过考虑该安排的结构、法律形式以及合同条款等因素根据合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务确定。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，具体参见附注(三)“12.3.2 权益法核算的长期股权投资”。

本公司根据共同经营的安排确认本公司单独所持有的资产以及按本公司份额确认共同持有的资产；确认本公司单独所承担的负债以及按本公司份额确认共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。本公司按照适用于特定资产、负债、收入和费用的规定核算确认的与共同经营相关的资产、负债、收入和费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指本公司持有的期限短、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。

9、外币业务和外币报表折算

9.1 外币业务

外币交易在初始确认时采用交易发生日的当期即期汇率折算。

于资产负债表日，外币货币性项目采用该日即期汇率折算为人民币，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除：(1)符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本；(2)为了规避外汇风险进行套期的套期工具的汇兑差额按套期会计方法处理；(3)可供出售货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额

变动产生的汇兑差额计入其他综合收益外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目仍以交易发生日的月初汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

10、金融工具

在本公司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。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

10.1 实际利率法

实际利率法是指按照金融资产或金融负债(含一组金融资产或金融负债)的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量(不考虑未来的信用损失)，同时还考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

10.2 金融资产的分类、确认和计量

金融资产在初始确认时划分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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

10.2.1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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。

满足下列条件之一的金融资产划分为交易性金融资产：(1)取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；(2)初始确认时即属于进行集中管理的可辨认

金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；(3)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。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：(1)该指定可以消除或明显减少由于该金融资产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；(2)本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债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；(3)符合条件的包含嵌入衍生工具的混合工具。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用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等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

10.2.2 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司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，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

10.2.3. 贷款和应收款项

贷款和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。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收账款及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

10.2.4. 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

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照成本计量。

10.3 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的各项事项：

- (1) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- (2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- (3) 本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- (4) 债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- (5) 因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- (6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：
 - 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
 - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
- (7) 权益工具发行人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

(8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

(9) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

- 以摊余成本计量的金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，将其账面价值减记至按照该金融资产的原实际利率折现确定的预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产确认减值损失后，如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，但金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

- 可供出售金融资产减值

可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

- 以成本计量的金融资产减值

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，或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发生减值时，将其账面价值减记至与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。此类金融资产的减值损失一经

确认不予转回。

10.4 金融资产的转移

满足下列条件之一的金融资产，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，虽然本公司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。

若本公司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的控制的，则按照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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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及因转移而收到的对价与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，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与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之差额计入当期损益。

10.5 金融负债的分类、确认及计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

金融负债在初始确认时划分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。

10.5.1 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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。

满足下列条件之一的金融负债划分为交易性金融负债：(1)承担该金融负债的目的，主要是为了近期内回购；(2)初始确认时即属于进行集中管理的可辨认

金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；(3)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。

符合下列条件之一的金融负债，在初始确认时可以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：(1)该指定可以消除或明显减少由于该金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认和计量方面不一致的情况；(2)本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融负债所在的金融负债组合或金融资产和金融负债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；(3)符合条件的包含嵌入衍生工具的混合工具。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用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等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

10.5.2 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。除财务担保合同负债外的其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

10.6 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司(债务人)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。

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

10.7 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此

以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

11、应收款项

11.1 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 | 本公司将金额 100 万元以上的应收款项认定为单项金额重大的应收款项。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。 |

11.2 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

| 组合名称 | 确定组合的依据 | 计提方法 |
|---------|---|-----------------------------|
| 账龄分析组合 | 以账龄为信用风险组合确认依据 | 账龄分析法 |
| 低信用风险组合 | 以应收款项的交易对象和款项性质为信用风险特征划分组合，包括股东和关联方往来款项、备用金、押金等 | 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 |

账龄分析组合

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

11.3 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 | 对于单项金额虽不重大的应收款项，当存在客观证据表明本公 |
|-------------|-----------------------------|

| | |
|-----------|--|
| | 司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，确认相应的坏账准备。 |
| 坏账准备的计提方法 | 根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。 |

11.4 预付款项按照个别认定法计提坏账准备。

12、长期股权投资

12.1. 共同控制、重要影响的判断标准

控制是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响是指对被投资方的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

12.2. 初始投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外其他方式取得的长期股权投资，按成本进行初始计量。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

12.3 后续计量及损益确认方法

12.3.1. 成本法核算的长期股权投资

公司财务报表采用成本法核算对子公司的长期股权投资。子公司是指本公司能够对其实施控制的被投资主体。

采用成本法核算的长期股权投资按初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

12.3.2. 权益法核算的长期股权投资

本公司对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。联营企业是指本公司能够对其施加重大影响的被投资单位，合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润

分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

12.4. 长期股权投资处置

处置长期股权投资时，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

13、固定资产

13.1 确认条件

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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

13.2 折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的折旧方法、使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 (年) | 残值率(%) | 年折旧率 (%) |
|------------|-------|-------------|--------|-------------|
| 电子设备 | 年限平均法 | 3-5 | 1-5 | 19.00-33.00 |
| 办公设备、家具及其他 | 年限平均法 | 5-7 | 1-5 | 13.67-19.00 |

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

13.3 其他说明

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为

14、无形资产

14.1 无形资产

无形资产包括软件著作权等。

无形资产按成本进行初始计量。使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。各类无形资产的摊销方法、使用寿命和预计净残值如下：

| 类别 | 摊销方法 | 使用寿命(年) | 残值率(%) |
|-------|------|---------|--------|
| 软件著作权 | 直线法 | 10 | 0 |

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，必要时进行调整。

14.2 内部研究开发支出

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

15、长期资产减值

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资、固定资产、使用寿命确定的无形资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该等资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。可收回金额为资产或者资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。

如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。对商誉进行减值测试时，结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。即，自购买日起将商誉的账面价值按照合理的方法分摊到能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合，如包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的

减值损失。减值损失金额首先抵减分摊到该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

16、职工薪酬

16.1 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及本公司按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，确认相应负债，并计入当期损益或相关资产成本。

16.2 离职后福利的会计处理方法

离职后福利全部为设定提存计划。

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

16.3 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

17、收入

17.1 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠

地计量，相关的经济利益很可能流入本公司，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

17.2 提供劳务收入

在提供劳务收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入本公司，交易的完工程度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量时，确认提供劳务收入的实现。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司主要根据主办、承办的会议活动举办的时间视为提供劳务交易完成的时点，也是公司收入确认的时点，当会议活动完成时，所提供的劳务服务视为完成，提供劳务的收入能可靠计量，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量，则确认提供劳务收入的实现。

18、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产。

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- (一)企业能够满足政府补助所附条件；
- (二)企业能够收到政府补助。

第一条 政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。

第二条 与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。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，应当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。

第三条 与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

(一) 用于补偿企业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；

(二) 用于补偿企业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。

第四条 对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，应当区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

第五条 与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

第六条 企业取得政策性优惠贷款贴息的，应当区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给企业两种情况，分别按照本准则第十三条和第十四条进行会计处理。

第七条 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向企业提供贷款的，企业可以选择下列方法之一进行会计处理：

(一)以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(二)以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。企业选择了上述两种方法之一后，应当一致地运用，不得随意变更。

第八条 财政将贴息资金直接拨付给企业，企业应当将对应的贴息冲减相关借款费用。

第九条 已确认的政府补助需要退回的，应当在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

(一) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

(二) 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；

(三) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

19、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

19.1.当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债(或资产)，以按照税法规定计算的预期应交纳(或返还)的所得税金额计量。

19.2.递延所得税资产及递延所得税负债

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

本公司确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，本公司才确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

除与直接计入其他综合收益或所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或所有者权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税

资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

19.3. 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

20、租赁

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

20.1.经营租赁的会计处理方法

20.1.1 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出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。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

21、重要会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

21.1 会计政策变更

财政部于2017年6月12日发布了《企业会计准则第16号—政府补助》（财会【2017】15），对2017年1月1日企业存在的政府补助采用未来适用法处理，公司对2017年1月1日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。该会计政策变更经本公司2017年8月23日第一届第七次董事会会议审议通过。

21.2 会计估计变更

报告期内，本公司无会计估计变更。

21.3 前期差错更正

报告期内，本公司无重大前期会计差错更正。

四、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---|-------|
| 增值税 | 应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算) | 6% |
| 城市维护建设税 | 应纳增值税 | 5%、1% |
| 教育费附加 | 应纳增值税 | 3% |
| 地方教育附加 | 应纳增值税 | 2% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25% |

存在不同城市维护建设税率纳税主体的说明：

- 1) 上海会邻网络技术有限公司城市维护建设税税率 1%。
- 2) 上海麦峰医学科技有限公司城市维护建设税税率 1%。

2、税收优惠

公司及其子公司报告期内未享受税收优惠。

五、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 2017 年 06 月 30 日 | 2016 年 12 月 31 日 |
|------|---------------------|---------------------|
| 现金 | 131,334.47 | 90,224.58 |
| 银行存款 | 5,543,894.54 | 3,744,076.82 |
| 合计 | 5,675,229.01 | 3,834,301.40 |

注：期末无使用受限制的货币资金。

2017 年 6 月 30 日货币资金比 2016 年 12 月 31 日增长 48.01%，主要原因是：2017 年上半年公司经营业务开展情况较好，收入较去年同期增长约 320 万，而

成本较去年同期仅增长 97 万,应付账款较去年同期增加 55 万,以上因素都导致了货币资金的增加。

2、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元

| 类别 | 2017年06月30日 | | | | |
|-----------------------|-------------------|---------------|------------------|-------------|-------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | - | - | - | - | - |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 其中：账龄分析组合 | 238,980.00 | 100.00 | 11,949.00 | 5.00 | 227,031.00 |
| 低信用风险组合 | | | | | |
| 小计 | 238,980.00 | 100.00 | 11,949.00 | 5.00 | 227,031.00 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 238,980.00 | 100.00 | 11,949.00 | 5.00 | 227,031.00 |
| 合计 | 238,980.00 | 100.00 | 11,949.00 | 5.00 | 227,031.00 |

续表一

| 类别 | 2016年12月31日 | | | | |
|----------------------|--------------|--------|-----------|---------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | - | - | - | - | - |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 其中：账龄分析组合 | 1,427,781.39 | 100.00 | 71,389.07 | 5.00 | 1,356,392.32 |
| 低信用风险组合 | - | - | - | - | - |
| 小计 | 1,427,781.39 | 100.00 | 71,389.07 | 5.00 | 1,356,392.32 |

| | | | | | |
|-----------------------|---------------------|---------------|------------------|-------------|---------------------|
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | - | - | - | - | - |
| 合 计 | 1,427,781.39 | 100.00 | 71,389.07 | 5.00 | 1,356,392.32 |

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账龄 | 2017 年 06 月 30 日 | | | 2016 年 12 月 31 日 | | |
|------------|-------------------|---------------|------------------|---------------------|---------------|------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例% | | 金额 | 比例% | |
| 1 年以内 | 227,031.00 | 100.00 | 11,949.00 | 1,427,781.39 | 100.00 | 71,389.07 |
| 合 计 | 227,031.00 | 100.00 | 11,949.00 | 1,427,781.39 | 100.00 | 71,389.07 |

(3) 计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-59,440.07 元。

(4) 期末应收账款中持公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项截至 2017 年 06 月 30 日，应收账款中无应收持公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项或关联方款项。

(5) 2017 年 06 月 30 日应收账款中按欠款方归集的大额明细情况：

| 项 目 | 金 额 | 账 龄 | 占应收账款余额的比例(%) |
|-------------------|-------------------|-------|---------------|
| 上海富捷信息技术有限公司 | 45,000.00 | 1 年以内 | 19.82 |
| 英科迪（北京）信息技术有限公司 | 37,340.00 | 1 年以内 | 16.45 |
| 上海先烁信息科技有限公司 | 35,000.00 | 1 年以内 | 15.42 |
| 万国置地（北京）房地产经纪有限公司 | 30,000.00 | 1 年以内 | 13.21 |
| 北京天威诚信电子商务服务有限公司 | 30,000.00 | 1 年以内 | 13.21 |
| 合 计 | 177,340.00 | | 78.11 |

2017 年 6 月 30 日应收账款比 2016 年 12 月 31 日下降 83.26%，主要原因是：

公司在 2017 年上半年加强对应收账款的管理，尤其是国有企业和政府客户，通过加强对这类客户的沟通和管理，缩短了应收账款的周期，降低了应收账款余额。

3、预付账款

(1) 预付款项按账龄列示：

单位：元

| 账龄 | 2017年06月30日 | | 2016年12月31日 | |
|------|-------------------|---------------|------------------|---------------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 206,030.60 | 100.00 | 66,718.66 | 100.00 |
| 合计 | 206,030.60 | 100.00 | 66,718.66 | 100.00 |

(2) 2017年06月30日按预付对象归集的期末预付款项大额明细情况

| 项目 | 金额 | 账龄 | 占预付款项余额的比例(%) |
|---------------------|-------------------|------|---------------|
| 上海美兰湖酒店经营管理有限公司 | 96,425.00 | 1年以内 | 46.8 |
| 上海凌海国际旅行社有限公司东方路营业部 | 54,720.00 | 1年以内 | 26.56 |
| 青岛智信达网络科技有限公司 | 33,000.00 | 1年以内 | 16.01 |
| 广州市星河湾酒店有限公司 | 16,000.00 | 1年以内 | 7.77 |
| 上海影澈文化传播有限公司 | 5,885.60 | 1年以内 | 2.86 |
| 合计 | 206,030.60 | | 100.00 |

(3) 截止2017年6月30日，预付款项中无预付持公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项或关联方款项。

2017年6月30日预付账款比2016年12月31日增长208.81%，主要原因是：

公司在2017年上半年提前开展下半年业务，提前预付了部分费用，因此导致预付款项较去年同期有所增长，属于合理支出。

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元

| 类别 | 2017年06月30日 |
|----|-------------|
|----|-------------|

| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
|------------------------|------------------|---------------|----------|----------|------------------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | - | - | - | - | - |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 其中：账龄分析组合 | 58,727.00 | 100.00 | - | - | 58,727.00 |
| 低信用风险组合 | | | | | |
| 小计 | 58,727.00 | 100.00 | - | - | 58,727.00 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 58,727.00 | 100.00 | - | | 58,727.00 |
| 合计 | 58,727.00 | 100.00 | - | - | 58,727.00 |

续表一

| 类别 | 2016年12月31日 | | | | |
|------------------------|------------------|---------------|----------|----------|------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | - | - | - | - | - |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 其中：账龄分析组合 | 58,727.00 | 100.00 | - | - | 58,727.00 |
| 低信用风险组合 | | | | | |
| 小计 | 58,727.00 | 100.00 | - | - | 58,727.00 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 58,727.00 | 100.00 | - | | 58,727.00 |
| 合计 | 58,727.00 | 100.00 | - | - | 58,727.00 |

(2) 按组合计提坏账准备的其他应收款

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账龄 | 2017年06月30日 | | | 2016年12月31日 | | |
|------|-------------|-----|------|-------------|-----|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例% | | 金额 | 比例% | |
| 1年以内 | - | - | - | - | - | - |
| 1~2年 | - | - | - | - | - | - |
| 2~3年 | - | - | - | - | - | - |
| 合计 | - | - | - | - | - | - |

2) 关联方、备用金、押金及保证金组合

| 组合名称 | 2017年06月30日 | | | 2016年12月31日 | | |
|------------------|------------------|-------|------|------------------|-------|------|
| | 账面余额 | 计提比例% | 坏账准备 | 账面余额 | 计提比例% | 坏账准备 |
| 关联方、备用金、押金及保证金组合 | 58,727.00 | - | - | 58,727.00 | - | - |
| 合计 | 58,727.00 | - | - | 58,727.00 | - | - |

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期无需计提、转回坏账准备。

(4) 按欠款方归集的期末其他应收款大额明细情况

| 项目 | 金额 | 账龄 | 占比% | 款项性质 |
|--------------|------------------|------|---------------|------|
| 上海电力实业有限公司 | 38,277.00 | 1年以内 | 65.18 | 押金 |
| 上海崧石信息技术有限公司 | 10,450.00 | 1年以内 | 17.79 | 押金 |
| 上海知海现代办公设备商行 | 10,000.00 | 3年以上 | 17.03 | 押金 |
| 合计 | 58,727.00 | | 100.00 | |

注：其他应收款主要为租房押金，截止2017年06月30日，其他应收款科目与上年相比持平。

(5) 截止 2017 年 6 月 30 日，其他应收款中无应收持公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项或关联方款项。

5、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 2017年06月30日 | 2016年12月31日 |
|-----------|-----------------|-----------------|
| 待认证增值税进项税 | 1,188.18 | 2,575.14 |
| 合计 | 1,188.18 | 2,575.14 |

2017年6月30日其他流动资产比2016年12月31日下降53.86%，主要原因是：

2017年收入较去年同期增加较多，进项税基本可及时进行抵扣，因此待认证可抵扣进项税额较去年同期有所减少。

6、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 电子设备 | 办公设备及家具 | 合计 |
|-----------|------------|------------|--------------|
| 一、账面原值： | | | |
| 1.期初余额 | 806,147.03 | 323,976.29 | 1,130,123.32 |
| 2.本期增加金额 | | - | |
| (1)购置 | 8,984.00 | - | 8,984.00 |
| (2)企业合并增加 | | - | |
| 3.本期减少金额 | | | |
| 4.期末余额 | 815,131.03 | 323,976.29 | 1,139,107.32 |
| 二、累计折旧 | | | |
| 1.期初余额 | 736,765.92 | 265,569.00 | 1,002,334.92 |
| 2.本期增加金额 | 23,045.30 | 14,221.38 | 37,266.68 |

| 项 目 | 电子设备 | 办公设备及家具 | 合计 |
|----------|------------|------------|--------------|
| (1)计提 | 23,045.30 | 14,221.38 | 37,266.68 |
| 3.本期减少金额 | - | - | - |
| 4.期末余额 | 759,811.22 | 279,790.38 | 1,039,601.60 |
| 三、减值准备 | | | |
| 1.期初余额 | - | - | - |
| 2.本期增加金额 | - | - | - |
| 3.本期减少金额 | - | - | - |
| 4.期末余额 | - | - | - |
| 四、账面价值 | | | |
| 1.期末账面价值 | 55,319.81 | 44,185.91 | 99,505.72 |
| 2.期初账面价值 | 69,381.11 | 58,407.29 | 127,788.40 |

(2) 2017年06月30日用于抵押、担保的固定资产

截至2017年06月30日，公司无用于抵押、担保的固定资产。

7、无形资产

单位：元

| 项 目 | 软件著作权 | 合计 |
|----------|------------|------------|
| 一、账面原值 | | |
| 1.期初余额 | 180,425.00 | 180,425.00 |
| 2.本期增加金额 | - | - |
| (2)内部研发 | - | - |
| 3.本期减少金额 | - | - |
| 4.期末余额 | 180,425.00 | 180,425.00 |
| 二、累计摊销 | | |
| 1.期初余额 | 24,056.67 | 24,056.67 |
| 2.本期增加金额 | 9,021.25 | 9,021.25 |
| (1)计提 | 9,021.25 | 9,021.25 |

| 项 目 | 软件著作权 | 合计 |
|----------|------------|------------|
| 3.本期减少金额 | - | - |
| 4.期末余额 | 33,077.92 | 33,077.92 |
| 三、减值准备 | | |
| 1.期初余额 | - | - |
| 2.本期增加金额 | - | - |
| 3.本期减少金额 | - | - |
| 4.期末余额 | - | - |
| 四、账面价值 | | - |
| 1.期末账面价值 | 147,347.08 | 147,347.08 |
| 2.期初账面价值 | 156,368.33 | 156,368.33 |

8、商誉

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|------------------|---------|---|------|---|------------------|
| | | 企业合并形成的 | | 处置 | | |
| 上海麦峰医学科技有限公司 | 94,895.38 | - | - | - | - | 94,895.38 |
| 合 计 | 94,895.38 | - | - | - | - | 94,895.38 |

注：期末商誉无减值。

9、递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项 目 | 2017年06月30日 | | 2016年12月31日 | |
|--------|-------------|-----------|-------------|-----------|
| | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 |
| 资产减值准备 | 2,987.25 | 11,949.00 | 17,847.27 | 71,389.07 |

| 项 目 | 2017年06月30日 | | 2016年12月31日 | |
|---------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 |
| 广告业务宣传费 | 35,643.09 | 142,572.38 | 35,643.09 | 142,572.38 |
| 可抵扣亏损 | 179,902.43 | 719,609.69 | 179,902.43 | 719,609.69 |
| 合 计 | 218,532.77 | 874,131.07 | 233,392.79 | 933,571.14 |

(2) 未确认递延所得税资产明细

| 项目 | 2017年06月30日 | 2016年12月31日 |
|-------|---------------------|---------------------|
| 可抵扣亏损 | 4,396,891.10 | 4,337,352.55 |
| 合 计 | 4,396,891.10 | 4,337,352.55 |

(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 | 2017年06月30日 | 2016年12月31日 | 备注 |
|-------|---------------------|-----------------------|------------|
| 2017年 | - | - | |
| 2018年 | - | - | |
| 2019年 | - | - | |
| 2020年 | 2,163,556.66 | 2,163,556.66 | 会邻产生的可抵扣亏损 |
| 2021年 | 2,173,795.89 | 2,173,795.89 | 会邻产生的可抵扣亏损 |
| 2022年 | 59,538.55 | | 会邻产生的可抵扣亏损 |
| 合 计 | 4,396,891.10 | 4,337,352.55 - | |

10、应付账款

(1) 应付账款账龄结构

单位：元

| 账龄 | 2017年06月30日 | | 2016年12月31日 | |
|------|-------------------|---------------|-------------------|---------------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 825,315.07 | 100.00 | 273,253.55 | 100.00 |
| 合 计 | 825,315.07 | 100.00 | 273,253.55 | 100.00 |

(2) 截至 2017 年 06 月 30 日应付账款大额明细情况如下：

| 项目 | 金额 | 账龄 | 占期末余额的比例% |
|---------------------------|-------------------|-------|--------------|
| 上海佳译翻译有限公司 | 268,614.00 | 1 年以内 | 32.55 |
| 上海浩荣酒店管理有限公司 | 152,795.00 | 1 年以内 | 18.51 |
| 上海为彩数码科技有限公司 | 88,261.00 | 1 年以内 | 10.69 |
| 在路上（上海）商务信息咨询有限公司 | 61,118.00 | 1 年以内 | 7.41 |
| 深圳蛇口海上世界酒店管理有限公司蛇口希尔顿南海酒店 | 60,254.19 | 1 年以内 | 7.30 |
| 合 计 | 631,042.19 | - | 76.46 |

(3) 截至 2017 年 06 月 30 日，应付账款中无欠持公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项或关联方款项。

2017 年 6 月 30 日应付账款比 2016 年 12 月 31 日增长 202.03%，主要原因是：

2017 年公司上半年项目在 6 月中下旬举办的较多，较去年同期结束得晚，截至报告期末仍有近一半供应商款项未能及时支付，导致应付账款增加。

11、预收款项

(1) 预收账款账龄结构

单位：元

| 账龄 | 2017 年 06 月 30 日 | | 2016 年 12 月 31 日 | |
|------------|-------------------|---------------|-------------------|---------------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 529,829.71 | 100.00 | 275,343.34 | 100.00 |
| 合 计 | 529,829.71 | 100.00 | 275,343.34 | 100.00 |

(2) 截至 2017 年 06 月 30 日预收款项大额明细情况如下：

| 项目 | 金额 | 性质 | 占期末余额的比例% |
|------------------|------------|-------|-----------|
| 北京赛科昌盛医药有限责任公司 | 106,000.00 | 预收服务费 | 20.00 |
| 郑州安图生物科技工程股份有限公司 | 80,000.00 | 预收服务费 | 20.00 |

| 项目 | 金额 | 性质 | 占期末余额的比例% |
|-----------------------------|-------------------|-------|-------------|
| AGGREKO (SINGAPORE) PTE LTD | 76,385.52 | 预收服务费 | 15.10 |
| 浙江南都能源互联网运营有限公司 | 54,400.00 | 预收服务费 | 14.42 |
| 上海越光医疗科技有限公司 | 50,000.00 | 预收服务费 | 10.27 |
| 合 计 | 366,785.52 | | 9.44 |

(3) 截至 2017 年 06 月 30 日, 预收款项中无欠持公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项或关联方款项。

2017 年 6 月 30 日预收款项比 2016 年 12 月 31 日增长 92.43%, 主要原因是:

2017 年上半年提前推广下半年会议业务, 提前预收了下半年项目的会议服务收入, 因此导致预收款项较去年同期有所增长。

12、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬情况

单位：元

| 项目 | 2016年12月31日 | 本期增加 | 本期支付 | 2017年06月30日 |
|----------------|-------------|---------------------|---------------------|-------------|
| 一、短期薪酬 | | 3,101,133.57 | 3,101,133.57 | |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 377,452.89 | 377,452.89 | |
| 三、辞退福利 | | | | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合 计 | | 3,478,586.46 | 3,362,163.46 | |

(2) 短期薪酬列示

| 项 目 | 2016年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2017年06月30日 |
|---------------|-------------|--------------|--------------|-------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | | 2,726,549.95 | 2,726,549.95 | |
| 二、职工福利费 | | 55,412.17 | 55,412.17 | |
| 三、社会保险费 | | 202,748.45 | 202,748.45 | |

| 项 目 | 2016年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2017年06月30日 |
|---------------|-------------|---------------------|---------------------|-------------|
| 其中:医疗保险费 | | 178,934.43 | 178,934.43 | |
| 工伤保险费 | | 5,766.03 | 5,766.03 | |
| 生育保险费 | | 18,047.99 | 18,047.99 | |
| 四、住房公积金 | | 116,423.00 | 116,423.00 | |
| 五、工会经费和职工教育经费 | | | | |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| 八、其他短期薪酬 | | | | |
| 合 计 | | 3,101,133.57 | 3,101,133.57 | |

(3) 离职后福利-设定提存计划

| 项目 | 2016年12月31日 | 本期增加 | 本期支付 | 2017年06月30日 |
|------------|-------------|-------------------|-------------------|-------------|
| 基本养老保险 | | 360,942.10 | 360,942.10 | |
| 失业保险费 | | 16,510.79 | 16,510.79 | |
| 企业年金缴费 | | | | |
| 合 计 | | 377,452.89 | 377,452.89 | |

13、应交税费

单位：元

| 项 目 | 2017年06月30日 | 2016年12月31日 |
|---------|-------------|-------------|
| 增值税 | 137,640.32 | 206,924.26 |
| 企业所得税 | 388,776.29 | 124,307.94 |
| 个人所得税 | - | 5,987.49 |
| 城市维护建设税 | 6,102.35 | 8,528.27 |
| 教育费附加 | 3,756.87 | 6,152.86 |
| 地方教育附加 | 2,504.57 | 4,101.90 |
| 河道管理费 | - | 2,072.54 |

| 项 目 | 2017年06月30日 | 2016年12月31日 |
|------------|-------------------|-------------------|
| 印花税 | - | 4,250.00 |
| 残疾人就业保障金 | - | 43,801.00 |
| 合 计 | 538,780.40 | 406,126.26 |

2017年6月30日应交税费比2016年12月31日增长32.66%，主要原因是：

2017年上半年公司营业收入及利润较去年同期均有较大增长，截至2017年6月底需缴纳的增值税及企业所得税均较去年同期有所增加。

14、其他应付款

(1) 其他应付账款账龄结构

单位：元

| 账龄 | 2017年06月30日 | | 2016年12月31日 | |
|------------|------------------|---------------|------------------|---------------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 21,766.00 | 100.00 | 2,882.10 | 4.96 |
| 1-2年 | - | - | 55,271.00 | 95.04 |
| 合 计 | 21,766.00 | 100.00 | 58,153.10 | 100.00 |

(2) 按应付对象归集的期末余额大额应付款项情况

| 项目 | 金额 | 性质 | 占期末余额的比例% |
|------------|------------------|----------|---------------|
| 社保账户 | 21,766.00 | 代扣代缴 | 100.00 |
| 合 计 | 21,766.00 | - | 100.00 |

(3)截止2017年6月30日，其他应付款中无预付持公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项或关联方款项。

2017年6月30日其他应付款比2016年12月31日下降62.57%，主要原因是：

支付供应商朱延松前期垫付款55,271.00元,同时2017年上半年未增加非常规的其他应付款项，因此该项目较去年有所减少。

15、股本

(1) 各期股本情况如下：

| 股东名称 | 2017年06月30日 | 2016年12月31日 |
|--------------------|---------------------|---------------------|
| 李庆星 | 3,050,000.00 | 3,050,000.00 |
| 朴金资产管理（上海）有限公司 | 1,670,000.00 | 1,670,000.00 |
| 宁波会怡投资管理合伙企业（有限合伙） | 1,650,000.00 | 1,650,000.00 |
| 李金辉 | 100,000.00 | 100,000.00 |
| 任祝景 | 100,000.00 | 100,000.00 |
| 李佳 | 100,000.00 | 100,000.00 |
| 合 计 | 6,670,000.00 | 6,670,000.00 |

(2) 股本变动情况：

| 投资者名称 | 2016年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2017年06月30日 | 持股比例（%） |
|--------------------|---------------------|------|------|---------------------|---------------|
| 李庆星 | 3,050,000.00 | | | 3,050,000.00 | 45.73 |
| 朴金资产管理（上海）有限公司 | 1,670,000.00 | | | 1,670,000.00 | 25.03 |
| 宁波会怡投资管理合伙企业（有限合伙） | 1,650,000.00 | | | 1,650,000.00 | 24.74 |
| 李金辉 | 100,000.00 | | | 100,000.00 | 1.50 |
| 任祝景 | 100,000.00 | | | 100,000.00 | 1.50 |
| 李佳 | 100,000.00 | | | 100,000.00 | 1.50 |
| 合 计 | 6,670,000.00 | | | 6,670,000.00 | 100.00 |

16、资本公积

单位：元

| 项目 | 2016年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2017年06月30日 |
|------|--------------|------|------|--------------|
| 股本溢价 | 2,206,164.73 | - | - | 2,206,164.73 |
| 其他 | | | | |

| 项目 | 2016年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2017年06月30日 |
|----|--------------|------|------|--------------|
| 合计 | 2,206,164.73 | - | - | 2,206,164.73 |

17、未分配利润

单位：元

| 项目 | 2017年度 | 2016年度 |
|------------------------|---------------|---------------|
| 调整前上期末未分配利润 | -3,142,269.95 | -1,782,793.92 |
| 调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-) | - | - |
| 调整后期初未分配利润 | -3,142,269.95 | -1,782,793.92 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 34,316.46 | -1,359,476.03 |
| 减：提取法定盈余公积 | - | - |
| 提取任意盈余公积 | - | - |
| 提取一般风险准备 | - | - |
| 应付普通股股利 | - | - |
| 转作股本的普通股股利 | - | - |
| 所有者权益内部结转 | - | - |
| 合计 | -3,107,953.49 | -3,142,269.95 |

18、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

| 项目 | 2017年1-6月 | 2016年1-6月 |
|--------|---------------|--------------|
| 主营业务收入 | 12,639,292.09 | 9,435,970.04 |
| 其他业务收入 | - | - |
| 合计 | 12,639,292.09 | 9,435,970.04 |
| 主营业务成本 | 4,675,677.32 | 3,706,064.75 |
| 其他业务成本 | - | - |

| 项 目 | 2017 年 1-6 月 | 2016 年 1-6 月 |
|-----|---------------------|---------------------|
| 合 计 | 4,675,677.32 | 3,706,064.75 |

(2)按业务模式列示

| 项 目 | 2017 年 1-6 月 | 2016 年 1-6 月 |
|---------------|----------------------|---------------------|
| 主营业务收入 | | |
| 主办会议 | 11,166,598.85 | 9,435,970.04 |
| 承办会议 | 1,472,693.24 | - |
| 合 计 | 12,639,292.09 | 9,435,970.04 |
| 主营业务成本 | | |
| 主办会议 | 3,595,342.32 | 3,706,064.75 |
| 承办会议 | 1,080,335.00 | |
| 合 计 | 4,675,677.32 | 3,706,064.75 |

(3)截至 2017 年 06 月 30 日公司营业收入前五大客户情况

| 客户名称 | 2017 年 1-6 月 | 占公司全部营业收入的比例 (%) |
|------------------|---------------------|------------------|
| 上海百斯特能源发展有限公司 | 542,562.12 | 4.29 |
| 上海高血压研究院 | 474,363.11 | 3.75 |
| 郑州安图生物科技工程股份有限公司 | 450,473.95 | 3.56 |
| 宁波银行股份有限公司上海分行 | 412,783.01 | 3.27 |
| 中信出版集团股份有限公司 | 384,905.65 | 3.05 |
| 合 计 | 2,265,087.84 | 17.92 |

2017 年 1-6 月营业收入较 2016 年 1-6 月增长 33.95%，主要原因是：

- (1) 承接会议收入较去年同期增加 1,472,693.24 元，主要为：上海百斯特能源发展有限公司、宁波银行股份有限公司上海分行、中信出版集团股份有限公司、濮阳市工业和信息化委员会等客户收入的增加。由于 2017 年上半年加大了对承接业务的推广力度，充分挖掘原有主办会议业务的客户需求，开拓了承接会议业务市场，促进了营业收入的增长。
- (2) 主办会议收入较去年同期增加 1,730,628.81 元，主要为郑州安图生物科技工程股份有限公司，友邦保险有限公司上海分公司，北京信泽金

教育科技股份有限公司，三菱电机机电（上海）有限公司等客户收入的增加。由于 2017 年 1-6 月份部分主办会议项目在业务模式创新和产品质量上都取得了进步，平均项目收入较去年同期取得了较大幅度的增长，导致整体营业收入的增加。

2017 年 1-6 月营业成本较 2016 年 1-6 月增长 26.16%，，主要原因是：

- (1) 承接会议业务为 2017 年上半年新增的业务，新增营业成本 1,080,335.00 元。属于正常发生。
- (2) 主办会议业务成本较去年同期基本持平，略有下降。

19、税金及附加

单位：元

| 税种 | 2017 年 1-6 月 | 2016 年 1-6 月 |
|---------|------------------|------------------|
| 城市维护建设税 | 25,824.08 | 16,402.48 |
| 教育费附加 | 17,377.54 | 10,420.84 |
| 地方教育附加 | 11,585.03 | 6,947.23 |
| 河道管理费 | 2,204.00 | 3,510.97 |
| 合计 | 56,990.65 | 37,281.52 |

2017 年 1-6 月税金及附加较 2016 年 1-6 月增长 52.87%，，主要原因是：

2017 年上半年营业收入增长约 320 万所致。

20、销售费用

单位：元

| 项目 | 2017 年 1-6 月 | 2016 年 1-6 月 |
|------|--------------|--------------|
| 职工薪资 | 2,255,398.62 | 2,308,375.36 |
| 福利费 | 20,682.00 | 30,318.01 |
| 社保费用 | 487,177.82 | 489,924.41 |
| 公积金 | 96,869.00 | 118,408.00 |

| 项 目 | 2017年1-6月 | 2016年1-6月 |
|------------|---------------------|---------------------|
| 交通差旅费 | 410,606.39 | 602,645.54 |
| 业务招待费 | 29,011.50 | 30,297.82 |
| 网路通信费 | 110,578.06 | 247,554.58 |
| 销售服务费 | 1,541,880.94 | 494,472.00 |
| 市场宣传费 | 767,387.55 | 538,040.93 |
| 其他费用 | 397,309.72 | 247,332.07 |
| 合 计 | 6,116,901.60 | 5,107,368.72 |

2017年1-6月销售费用较2016年1-6月增长19.77%，主要原因是：

公司在2017年上半年调整业务策略，未大规模增加业务人员来提高销售收入，一方面通过提高产品质量和内训提高现有业务人员的人均产出来增加销售收入，其次通过销售代理和市场推广的手段相结合提高业务收入，销售代理服务费用较去年同期增加1,047,408.94元，市场宣传费较去年同期增加229,346.62元。因此业务人员的交通差旅费较去年同期降低192,039.15元，公司通信费用较去年同期降低136,976.52元。

21、管理费用

单位：元

| 项目 | 2017年1-6月 | 2016年1-6月 |
|-------|------------|------------|
| 职工薪资 | 471,151.33 | 483,021.61 |
| 职工福利费 | 34,730.17 | 24,402.87 |
| 社保费用 | 93,023.52 | 88,525.71 |
| 公积金 | 19,554.00 | 19,412.00 |
| 办公费 | 85,164.82 | 100,715.50 |
| 差旅费 | 20,206.70 | 59,834.69 |
| 业务招待费 | 9,594.55 | 22,290.18 |
| 折旧费 | 37,266.68 | 67,636.05 |
| 租赁费 | 319,926.85 | 447,154.45 |

| 项目 | 2017 年 1-6 月 | 2016 年 1-6 月 |
|------------|---------------------|---------------------|
| 水电物业费 | 85,093.53 | 30,343.41 |
| 机构咨询服务费 | 442,215.08 | 1,329,423.58 |
| 其他费用 | 277,484.11 | 73,640.45 |
| 合 计 | 1,895,411.34 | 2,746,400.50 |

2017 年 1-6 月管理费用较 2016 年 1-6 月下降 30.99%，主要原因是：

公司 2016 年处于三板挂牌申报阶段，支付各类中介费用较高，而 2017 年为持续督导阶段，相应各类中介费用大幅降低，机构咨询服务费减少 887,208.50 元，其余费用基本与上年同期持平。

22、财务费用

单位：元

| 项目 | 2017 年 1-6 月 | 2016 年 1-6 月 |
|------------|------------------|---------------|
| 利息支出 | - | - |
| 减：利息收入 | 4,935.97 | 8,031.22 |
| 汇兑损失 | | |
| 减：汇兑收益 | | |
| 其他 | 16,155.50 | 8,730.48 |
| 合 计 | 11,219.53 | 699.26 |

2017 年 1-6 月财务费用较 2016 年 1-6 月增长 1504.49%，主要原因是：

公司 2017 年上半年收入增长较大，因此各类银行手续费、信用卡收款手续费等支出较高，导致财务费用较去年同期有所增长。

23、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 2017 年 1-6 月 | 2016 年 1-6 月 |
|------|--------------|--------------|
| 坏账损失 | -59,440.07 | -11,494.85 |

| 项目 | 2017 年 1-6 月 | 2016 年 1-6 月 |
|-----|--------------|--------------|
| 合 计 | -59,440.07 | -11,494.85 |

2017 年 1-6 月资产减值损失较 2016 年 1-6 月降低 417.10%，主要原因是：

由于 2017 年上半年公司对应收账款的管理较好，应收账款较去年同期下降较多，因此资产减值损失也有所降低。

24、其他收益

单位：元

| 项目 | 2017 年 1-6 月 | 2016 年 1-6 月 |
|-------------|--------------|--------------|
| 政府给予的招商财政补助 | 101,022.55 | - |
| 合 计 | 101,022.55 | - |

2017 年 1-6 月其他收益较 2016 年 1-6 月增长 101,022.55 元，去年同期为 0，主要原因是：

2017 年上半年收到公司注册地政府给予的招商财政补贴款 101,022.55 元，2016 年上半年无该事项发生所致。

25、营业外支出

单位：元

| 项目 | 2017 年 1-6 月 | 2016 年 1-6 月 |
|-------------|--------------|--------------|
| 非流动资产处置损失合计 | - | - |
| 其中：固定资产处置损失 | - | - |
| 其他 | 38.87 | - |
| 合 计 | 38.87 | - |

2017 年 1-6 月营业外支出较 2016 年 1-6 月增长 38.87 元，去年同期为 0，主要原因是：

2017 年 1 月因报税系统原因导致部分税金未及时缴纳，产生的滞纳金。

26、所得税费用

单位：元

| 项目 | 2017年1-6月 | 2016年1-6月 |
|---------|-------------------|--------------------|
| 当期所得税费用 | 134,142.97 | |
| 递延所得税费用 | 14,860.03 | -537,137.45 |
| 合计 | 149,003.00 | -537,137.45 |

2017年1-6月所得税费用较2016年1-6月增长127.74%，主要原因是：

2017年上半年较去年同期利润额增加2,193,865.26元，因此所得税费用增长比例较大。

27、合并现金流量表项目

(1) 销售商品、提供劳务收到的现金

单位：元

| 项目 | 2017年1-6月 | 2016年1-6月 |
|----------------|----------------------|----------------------|
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 14,706,471.41 | 10,211,229.01 |
| 合计 | 14,706,471.41 | 10,211,229.01 |

2017年1-6月销售商品、提供劳务收到的现金较2016年1-6月增长30.57%，主要原因是：

2017年上半年营业收入较去年同期增加3,203,322.05元，2017年收回2016年应收账款1,356,392.32元。

(2) 收到其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 2017年1-6月 | 2016年1-6月 |
|---------|-----------|-----------|
| 其他应收款减少 | - | - |
| 其他付款增加 | - | - |

| 项目 | 2017年1-6月 | 2016年1-6月 |
|-------------|-------------------|-----------------|
| 利息收入 | 4,935.97 | 8,031.22 |
| 政府给予的招商财政补助 | 101,022.55 | - |
| 合 计 | 105,958.52 | 8,031.22 |

2017年1-6月收到的其他与经营活动有关的现金较2016年1-6月增长92.42%，主要原因是：

2017年上半年收到政府给予的招商财政补助105,958.52元，去年同期未发生该事项。

(3) 支付其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 2017年1-6月 | 2016年1-6月 |
|---------------|---------------------|---------------------|
| 营业费用及管理费用的支付额 | 4,981,282.90 | 4,797,353.56 |
| 其他应付款减少 | 36,387.10 | 6,457.04 |
| 银行手续费 | 16,155.50 | 8,730.48 |
| 其他应收款增加 | - | 10,168.40 |
| 营业外支出 | 38.87 | - |
| 合 计 | 5,033,864.37 | 4,822,709.48 |

28、现金流量表补充资料

(1) 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

| 补充资料 | 2017年1-6月 | 2016年1-6月 |
|----------------------------------|-------------|---------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | -105,487.60 | -1,613,212.41 |
| 加：资产减值准备 | -59,440.07 | -11,494.85 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 37,266.68 | 58,614.79 |
| 无形资产摊销 | 9,021.25 | 9,021.26 |
| 长期待摊费用摊销 | - | - |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | - | - |

| 补充资料 | 2017年1-6月 | 2016年1-6月 |
|-----------------------------|---------------------|----------------------|
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | - | - |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | - | - |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | - | - |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | - | - |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 14,860.02 | -497,499.14 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | - | - |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | - | - |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 1,059,897.66 | 258,930.27 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 902,814.93 | -1,101,787.62 |
| 其他 | - | - |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,849,911.61 | -2,897,427.70 |
| 2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3、现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的年末余额 | 5,675,229.01 | 3,710,190.21 |
| 减：现金的年初余额 | 3,834,301.40 | 6,607,617.91 |
| 加：现金等价物的年末余额 | - | - |
| 减：现金等价物的年初余额 | - | - |
| 现金及现金等价物净增加额 | 1,840,927.61 | -2,897,427.70 |

(2) 现金和现金等价物

| 项目 | 2017年1-6月 | 2016年1-6月 |
|----------------|--------------|--------------|
| 一、现金 | 5,675,229.01 | 3,710,190.21 |
| 其中：库存现金 | 131,334.47 | 95,536.88 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 5,543,894.54 | 3,614,653.33 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | - | - |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | - | - |

| 项目 | 2017年1-6月 | 2016年1-6月 |
|-----------------------|---------------------|---------------------|
| 存放同业款项 | - | - |
| 拆放同业款项 | - | - |
| 二、现金等价物 | - | - |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、年末现金及现金等价物余额 | 5,675,229.01 | 3,710,190.21 |

29、补充资料

根据中国证券监督管理委员会发布《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》（2010）规定，公司发生的非经常性损益情况如下：

（1）非经常性损益计算表

| 类别 | 2017年1-6月 | 2016年1-6月 |
|--|-----------|-----------|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | - | - |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | - | - |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | - | - |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | - | - |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益； | - | - |
| 非货币性资产交换损益 | - | - |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | - | - |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | - | - |
| 债务重组损益 | - | - |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | - | - |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | - | - |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合 | - | - |

| 类别 | 2017年1-6月 | 2016年1-6月 |
|--|------------------|----------------------|
| 并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益； | - | - |
| 除同公司主营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益； | - | - |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | - | - |
| 对外委托贷款取得的收益 | - | - |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | - | - |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | - | - |
| 受托经营取得的托管费收入 | - | - |
| 除上述各项之外的其他营业外收支净额 | -38.87 | - |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | - | - |
| 非经营性损益对利润总额的影响的合计 | -38.87 | - |
| 减：所得税影响数 | - | - |
| 减：少数股东影响数 | - | - |
| 归属于母公司的非经常性损益影响数 | -38.87 | - |
| 扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润 | 34,277.59 | -1,010,292.09 |

(2) 净资产收益率及每股收益

| 期间 | 指标 | | 归属于公司普通股股东的净利润 | 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 |
|-----------|---------------|--------|----------------|-------------------------|
| 2017年1-6月 | 加权平均净资产收益率（%） | | 0.59% | 0.59% |
| | 每股收益（元） | 基本每股收益 | 0.01 | 0.01 |
| | | 稀释每股收益 | 0.01 | 0.01 |
| 2016年1-6月 | 加权平均净资产收益率（%） | | -15.67 | -15.67 |

| | | | | |
|--|---------|--------|-------|-------|
| | 每股收益（元） | 基本每股收益 | -0.15 | -0.15 |
| | | 稀释每股收益 | -0.15 | -0.15 |

$$\textcircled{1} \text{ 加权平均净资产收益率} = P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中：P₀ 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E₀ 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M_j 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E_k 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；M_k 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

| 项目 | | 2017年1-6月 | 2016年1-6月 |
|----------------|--------------------------------|--------------|---------------|
| P ₀ | 归属于公司普通股股东的净利润 | 34,316.46 | -1,010,292.09 |
| | 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 34,277.59 | -1,010,292.09 |
| E ₀ | 归属于公司普通股股东的期初净资产 | 5,733,894.78 | 7,093,370.81 |
| NP | 归属于公司普通股股东的净利润 | 34,316.46 | -1,010,292.09 |
| E _i | 报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产 | - | - |
| E _j | 报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产 | - | - |
| M ₀ | 报告期月份数 | 6.00 | 6.00 |
| M _i | 新增净资产次月起至报告期期末的累计月数 | - | - |
| M _j | 减少净资产次月起至报告期期末的累计月数 | - | - |
| E _k | 其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动 | - | - |
| M _k | 发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数 | - | - |
| | 加权平均净资产收益率(%) | 0.59% | -15.67 |

$$\textcircled{2} \text{ 基本每股收益} = P_0 \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P₀ 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S₀ 为期初股份总数；S₁ 为报告期因公积金

转增股本或股票股利分配等增加股份数； S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； S_j 为报告期因回购等减少股份数； S_k 为报告期缩股数； M_0 报告期月份数； M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

| 项目 | | 2017年1-6月 | 2016年1-6月 |
|-------|---|--------------|---------------|
| P0 | 归属于公司普通股股东的净利润 | 34,316.46 | -1,010,292.09 |
| | 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 34,277.59 | -1,010,292.09 |
| S0 | 期初股份总数 | 6,670,000.00 | 6,670,000.00 |
| S1 | 报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 | - | - |
| S_i | 报告期因发行新股或债转股等增加股份数 | - | - |
| S_j | 报告期因回购等减少股份数 | - | - |
| S_k | 报告期缩股数 | - | - |
| M_0 | 报告期月份数 | 6.00 | 6.00 |
| M_i | 增加股份次月起至报告期期末的累计月数 | - | - |
| M_j | 减少股份次月起至报告期期末的累计月数 | - | - |
| S | $S_0+S_1+S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$ | 6,670,000.00 | 6,670,000.00 |
| | 基本每股收益 | 0.01 | -0.15 |

③稀释每股收益= $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中， P_1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

由于公司不存在发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股情况，因此公司报告期稀释每股收益与基本每股收益一致。

六、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(%) | | 注册资本 | 取得方式 |
|--------------|-------|-----|---------|---------|----|--------------|------------|
| | | | | 直接 | 间接 | | |
| 上海会邻网络技术有限公司 | 上海 | 上海 | 网络科技 | 60% | / | 1,000,000.00 | 同一控制下企业合并 |
| 上海麦峰医学科技有限公司 | 上海 | 上海 | 会议及展览服务 | 51% | / | 1,000,000.00 | 非同一控制下企业合并 |

(2) 重要的非全资子公司

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|--------------|----------|--------------------|----------------|--------------------|
| 上海会邻网络技术有限公司 | 40% | -23,815.42 | - | -1,397,569.69 |
| 上海麦峰医学科技有限公司 | 49% | -115,988.64 | - | 442,154.02 |
| 合计 | / | -139,804.06 | - | -955,415.67 |

(3) 重要非全资子公司的重要财务信息

| 子公司名称 | 2017年6月30日 | | | | | |
|--------------|--------------|------------|--------------|--------------|-------|--------------|
| | 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 |
| 上海会邻网络技术有限公司 | 106,582.65 | 208,949.88 | 315,532.53 | 3,809,456.75 | - | 3,809,456.75 |
| 上海麦峰医学科技有限公司 | 1,222,797.32 | 11,922.32 | 1,234,719.64 | 332,364.52 | - | 332,364.52 |

续上表

| 子公司名称 | 2017年1-6月 |
|-------|-----------|
|-------|-----------|

| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
|--------------|--------------|-------------|-------------|------------|
| 上海会邻网络技术有限公司 | 9,547.34 | -59,538.55 | -59,538.55 | 84,566.26 |
| 上海麦峰医学科技有限公司 | 1,483,961.36 | -236,711.52 | -236,711.52 | 709,848.64 |

七、关联方及关联方交易

1、本公司的母公司情况

| 母公司实际控制人名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 期末母公司实际控制人对本企业的持股比例 (%) | 期末母公司实际控制人对本企业的表决权比例 (%) |
|------------|-----|------|------|-------------------------|--------------------------|
| 李庆星 | / | / | / | 54.80 | 70.47 |

注：本公司的控股股东为自然人李庆星，直接持股比例为 45.73%，通过持有本公司股东宁波会怡投资管理合伙企业（有限合伙）（持有本公司股权 24.74%）36.67%股权间接持股 9.07%，合计持股 54.80%。

2、存在控制关系的关联方注册资本及变化

| 关联方名称 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-------|-----|------|------|-----|
| 李庆星 | / | / | / | / |

3、存在控制关系的关联方所持有股份或权益及其变化

| 关联方名称 | 期初数 | | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末数 | |
|-------|--------------|-------|------|---|------|---|--------------|-------|
| | 金额 | % | 金额 | % | 金额 | % | 金额 | % |
| 李庆星 | 3,050,000.00 | 92.00 | - | - | - | - | 3,050,000.00 | 45.73 |

4、本公司的子公司情况

本公司的子公司情况详见附注(六)。

5、不存在控制关系的关联方关系

| 关联方名称 | 与本公司关系 |
|--------------------|---------|
| 宁波会怡投资管理合伙企业（有限合伙） | 本公司之投资者 |
| 李佳 | 本公司之投资者 |
| 李金辉 | 本公司之投资者 |
| 任祝景 | 本公司之投资者 |
| 朴金资产管理（上海）有限公司 | 本公司之投资者 |

6、关联交易

报告期内公司未发生关联交易事项

八、承诺及或有事项

截至2017年6月30日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大承诺事项，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、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的其
他重大资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

无。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1.货币资金

单位：元

| 项目 | 2017年06月30日 | 2016年12月31日 |
|------|---------------------|---------------------|
| 现金 | 49,771.13 | 46,400.54 |
| 银行存款 | 4,463,115.51 | 3,419,201.59 |
| 合计 | 4,512,886.64 | 3,465,602.13 |

注：期末无使用受限制的货币资金。

2017年6月30日母公司货币资金比2016年12月31日增长30.22%，主要

原因是：

2017年上半年公司经营业务开展情况较好，营业收入较去年同期增长2,715,198.43万，利润额也有所增长，导致货币资金增加。

2、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元

| 类别 | 2017年06月30日 | | | | |
|-----------------------|-------------------|---------------|------------------|-------------|-------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | - | - | - | - | - |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | - | - | - | - | - |
| 其中：账龄分析组合 | 238,980.00 | 100.00 | 11,949.00 | 5.00 | 227,031.00 |
| 低信用风险组合 | - | - | - | - | - |
| 小计 | 238,980.00 | 100.00 | 11,949.00 | 5.00 | 227,031.00 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | - | - | - | - | - |
| 合计 | 238,980.00 | 100.00 | 11,949.00 | 5.00 | 227,031.00 |

续表一

| 类别 | 2016年12月31日 | | | | |
|----------------------|-------------|--------|-----------|---------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | - | - | - | - | - |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | - | - | - | - | - |
| 其中：账龄分析组合 | 406,300.39 | 100.00 | 20,315.02 | 5.00 | 385,985.37 |
| 低信用风险组合 | - | - | - | - | - |

| | | | | | |
|-------------------------------|-------------------|---------------|------------------|-------------|-------------------|
| 小 计 | 406,300.39 | 100.00 | 20,315.02 | 5.00 | 385,985.37 |
| 单项金额不重大但单独 计提坏账准备的应收账 款 | - | - | - | - | - |
| 合 计 | 406,300.39 | 100.00 | 20,315.02 | 5.00 | 385,985.37 |

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账龄 | 2017 年 06 月 30 日 | | | 2016 年 12 月 31 日 | | |
|-------|-------------------|---------------|------------------|-------------------|---------------|------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例% | | 金额 | 比例% | |
| 1 年以内 | 238,980.00 | 100.00 | 11,949.00 | 406,300.39 | 100.00 | 20,315.02 |
| 合 计 | 238,980.00 | 100.00 | 11,949.00 | 406,300.39 | 100.00 | 20,315.02 |

(3) 计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-8,366.02 元。

(4) 期末应收账款中持公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项

截至 2017 年 06 月 30 日，应收账款中无应收持公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项或关联方款项。

(5) 2017 年 06 月 30 日应收账款中按欠款方归集的大额明细情况：

| 项 目 | 金额 | 账龄 | 占应收账款余额的比例(%) |
|-------------------|-------------------|-------|---------------|
| 上海富捷信息技术有限公司 | 45,000.00 | 1 年以内 | 18.83 |
| 英科迪（北京）信息技术有限公司 | 37,340.00 | 1 年以内 | 15.62 |
| 上海先烁信息科技有限公司 | 35,000.00 | 1 年以内 | 14.65 |
| 万国置地（北京）房地产经纪有限公司 | 30,000.00 | 1 年以内 | 12.55 |
| 北京天威诚信电子商务服务有限公司 | 30,000.00 | 1 年以内 | 12.55 |
| 合 计 | 177,340.00 | | 74.21 |

2017 年 6 月 30 日母公司应收账款比 2016 年 12 月 31 日下降 41.18%，主要

原因是：

公司在 2017 年上半年加强对应收账款的管理,尤其是国有企业和政府客户,通过加强对这类客户的沟通和管理,缩短了应收账款的周期,降低了应收账款余额。

3、预付账款

(1) 预付款项按账龄列示：

单位：元

| 账龄 | 2017年06月30日 | | 2016年12月31日 | |
|------|------------------|---------------|------------------|---------------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 87,720.00 | 100.00 | 66,718.66 | 100.00 |
| 合计 | 87,720.00 | 100.00 | 66,718.66 | 100.00 |

(2) 2017年06月30日按预付对象归集的期末预付款项大额明细情况

| 项目 | 金额 | 账龄 | 占预付款项余额的比例(%) |
|---------------------|------------------|------|---------------|
| 上海凌海国际旅行社有限公司东方路营业部 | 54,720.00 | 1年以内 | 62.00 |
| 青岛智信达网络科技有限公司 | 33,000.00 | 1年以内 | 38.00 |
| 合计 | 87,720.00 | | 100.00 |

(3) 截止 2017 年 6 月 30 日, 预付款项中无预付持公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项或关联方款项。

2017 年 6 月 30 日预付账款比 2016 年 12 月 31 日增长 31.48%, 主要原因是：

公司在 2017 年上半年提前开展下半年业务, 提前预付了部分费用, 因此导致预付款项较去年同期有所增长, 属于合理支出。

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元

| 类别 | 2017年06月30日 | | | | |
|------------------------|---------------------|---------------|----------|----------|---------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | - | - | - | - | - |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | - | - | - | - | - |
| 其中：账龄分析组合 | 3,819,468.82 | 100.00 | - | - | 3,819,468.82 |
| 低信用风险组合 | | | - | - | |
| 小计 | 3,819,468.82 | 100.00 | - | - | 3,819,468.82 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | - | - | - | - | - |
| 合计 | 3,819,468.82 | 100.00 | - | - | 3,819,468.82 |

续表一

| 类别 | 2016年12月31日 | | | | |
|------------------------|---------------------|---------------|----------|----------|---------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | - | - | - | - | - |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | - | - | - | - | - |
| 其中：账龄分析组合 | 3,694,050.82 | 100.00 | - | - | 3,694,050.82 |
| 低信用风险组合 | | | - | - | |
| 小计 | 3,694,050.82 | 100.00 | - | - | 3,694,050.82 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | - | - | - | - | - |
| 合计 | 3,694,050.82 | 100.00 | - | - | 3,694,050.82 |

(2) 按组合计提坏账准备的其他应收款

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账龄 | 2017年06月30日 | | | 2016年12月31日 | | |
|------|-------------|-----|------|-------------|-----|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例% | | 金额 | 比例% | |
| 1年以内 | - | - | - | - | - | - |
| 1~2年 | - | - | - | - | - | - |
| 2~3年 | - | - | - | - | - | - |
| 合计 | - | - | - | - | - | - |

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提、收回或转回的坏账准备金额0元。

(4) 按欠款方归集的期末其他应收款大额明细情况

| 项目 | 金额 | 账龄 | 占比% | 款项性质 |
|--------------|---------------------|--|---------------|------|
| 上海会邻网络技术有限公司 | 3,809,468.82 | 1年以内 1,985,820.00; 1-2年 1,823,648.82 | 99.74 | 往来款 |
| 上海知海现代办公设备商行 | 10,000.00 | 3年以上 | 0.26 | 押金 |
| 合计 | 3,819,468.82 | | 100.00 | |

(5) 截至2017年06月30日，其他应收款中上海会邻网络技术有限公司是本公司持股60%的子公司，为关联方，除此之外无应收持公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项或关联方款项。

5、长期股权投资

单位：元

| 项目 | 2017年06月30日 | 2016年12月31日 |
|----------|-------------------|-------------------|
| 对联营公司的投资 | - | - |
| 对子公司的投资 | 523,536.08 | 523,536.08 |
| 合计 | 523,536.08 | 523,536.08 |

(1) 对子公司投资

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) |
|--------------|-------------------|------|------|-------------------|---------------|----------------|
| 上海会邻网络技术有限公司 | 8,436.08 | - | - | 8,436.08 | 60 | 60 |
| 上海麦峰医学科技有限公司 | 515,100.00 | - | - | 515,100.00 | 51 | 51 |
| 合计 | 523,536.08 | - | - | 523,536.08 | - | - |

注：2015年4月，根据股权转让协议，本公司以人民币5,100.00元取得上海麦峰医学科技有限公司（注册资本100万元，实收资本0元）51%股权；2015年7月，根据上海麦峰医学科技有限公司修改章程，本公司向上海麦峰医学科技有限公司实缴资本人民币510,000.00元。

2015年7月，根据股权转让协议，本公司以人民币60万元取得受本公司控股股东同一控制下的上海会邻网络技术有限公司60%股权，享有上海会邻网络技术有限公司合并日账面净资产份额为8,436.08元。

(2) 对联营、合营企业投资

无。

6、应付账款

(1) 应付账款账龄结构

单位：元

| 账龄 | 2017年06月30日 | | 2016年12月31日 | |
|-----------|-------------------|---------------|-------------------|---------------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 825,315.07 | 100.00 | 207,995.45 | 100.00 |
| 合计 | 825,315.07 | 100.00 | 207,995.45 | 100.00 |

(2) 截至2017年06月30日应付账款大额明细情况如下：

| 项目 | 金额 | 账龄 | 占期末余额的比例% |
|--------------|------------|------|-----------|
| 上海佳译翻译有限公司 | 268,614.00 | 1年以内 | 32.55 |
| 上海浩荣酒店管理有限公司 | 152,795.00 | 1年以内 | 18.51 |

| | | | |
|-------------------------------|-------------------|------|--------------|
| 深圳蛇口海上世界酒店管理有限 公司蛇口希尔顿南海酒店 | 60,254.19 | 1年以内 | 7.30 |
| 上海为彩数码科技有限公司 | 88,261.00 | 1年以内 | 10.69 |
| 在路上（上海）商务信息咨询有限 公司 | 61,118.00 | 1年以内 | 7.41 |
| 合 计 | 631,042.19 | - | 76.46 |

(3) 截至2017年06月30日，应付账款中无欠持公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项或关联方款项。

2017年6月30日母公司应付账款比2016年12月31日增长296.79%，主要原因是：

2017年公司上半年项目在6月中下旬举办的较多，较去年同期结束得晚，截至报告期末仍有近一半供应商款项未能及时支付，导致应付账款增加。

7、预收款项

(1) 预收款项账龄列示

单位：元

| 账龄 | 2017年06月30日 | 2016年12月31日 |
|------------|-------------------|-------------------|
| 1年以内 | 273,829.71 | 275,343.34 |
| 合 计 | 273,829.71 | 275,343.34 |

(2) 期末预收款项前五名单位情况如下：

| 项目 | 期末余额 | 性质 | 占期末余额的比例% |
|-----------------------------|-------------------|-------|--------------|
| AGGREKO (singapore) PTE LTD | 76,385.52 | 预收服务费 | 27.90 |
| 浙江南都能源互联网运营有限公 司 | 54,400.00 | 预收服务费 | 19.87 |
| 优联新光科技（北京）有限公司 | 37,126.00 | 预收服务费 | 13.56 |
| 北京威力登激光科技有限公司 | 30,160.00 | 预收服务费 | 11.01 |
| IMESA S.P.A | 15,694.00 | 预收服务费 | 5.73 |
| 合 计 | 213,765.52 | | 78.07 |

(3) 截至2017年06月30日，预收款项中无欠持公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项或关联方款项。

8、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

| 项 目 | 2017年1-6月 | 2016年1-6月 |
|------------|----------------------|---------------------|
| 主营业务收入 | 11,145,783.39 | 8,430,584.96 |
| 其他业务收入 | - | - |
| 合 计 | 11,145,783.39 | 8,430,584.96 |
| 主营业务成本 | 3,633,987.53 | 3,252,353.60 |
| 其他业务成本 | - | - |
| 合 计 | 3,633,987.53 | 3,252,353.60 |

(2) 按业务模式列示如下

| 项 目 | 2017年1-6月 | 2016年1-6月 |
|---------------|----------------------|---------------------|
| 主营业务收入 | | |
| 主办会议 | 9,673,090.15 | 8,430,584.96 |
| 承办会议 | 1,472,693.24 | - |
| 合 计 | 11,145,783.39 | 8,430,584.96 |
| 主营业务成本 | | |
| 主办会议 | 2,553,652.53 | 3,252,353.60 |
| 承办会议 | 1,080,335.00 | - |
| 合 计 | 3,633,987.53 | 3,252,353.60 |

(4) 截至2017年06月30日公司营业收入前五大客户情况

| 客户名称 | 2017年1-6月 | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|----------------|------------|-----------------|
| 上海百斯特能源发展有限公司 | 542,562.12 | 4.87 |
| 宁波银行股份有限公司上海分行 | 412,783.01 | 3.70 |
| 中信出版集团股份有限公司 | 384,905.65 | 3.45 |
| 濮阳市工业和信息化委员会 | 212,757.54 | 1.91 |
| 李尔(中国)投资有限公司 | 92,320.75 | 0.83 |

| 客户名称 | 2017 年 1-6 月 | 占公司全部营业收入的比例 (%) |
|------|--------------|------------------|
| 合 计 | 1,645,329.07 | 14.76 |

2017 年 1-6 月母公司营业收入较 2016 年 1-6 月增长 32.21%，主要原因是：

(1) 承接会议收入较去年同期增加 1,472,693.24 元，主要为上海百斯特能源发展有限公司，宁波银行股份有限公司上海分行，中信出版集团股份有限公司，濮阳市工业和信息化委员会等客户收入的增加。由于 2017 年上半年加大了对承接业务的推广力度，充分挖掘原有主办会议业务的客户需求，开拓了承接会议业务市场，促进了营业收入的增长。

(2) 主办会议收入较去年同期增加 1,242,505.19 元，主要为友邦保险有限公司上海分公司，北京信泽金教育科技股份有限公司，三菱电机机电（上海）有限公司等客户收入的增加。由于 2017 年 1-6 月份部分主办会议项目在业务模式创新和产品质量上都取得了进步，平均项目收入较去年同期取得了较大幅度的增长，导致整体营业收入的增加。

9、销售费用

单位：元

| 项 目 | 2017 年 1-6 月 | 2016 年 1-6 月 |
|-------|--------------|--------------|
| 职工薪资 | 1,979,610.35 | 1,801,433.93 |
| 福利费 | 20,682.00 | 2,200.00 |
| 社保费用 | 435,615.88 | 399,220.14 |
| 公积金 | 84,764.00 | 95,290.00 |
| 交通差旅费 | 292,208.67 | 84,934.00 |
| 业务招待费 | 23,283.50 | 28,499.82 |
| 网路通信费 | 109,489.96 | 298,221.67 |
| 销售服务费 | 1,541,880.94 | 423,099.19 |
| 市场宣传费 | 767,387.55 | 1,315.10 |

| 项 目 | 2017年1-6月 | 2016年1-6月 |
|------------|---------------------|---------------------|
| 其他费用 | 236,759.19 | 173,542.80 |
| 合 计 | 5,491,682.04 | 3,307,756.65 |

2017年1-6月母公司销售费用较2016年1-6月增长66.02%，主要原因是：

(1) 公司在2017年上半年为深挖客户需求，销售模式由原来的单一电话销售向电话销售与当面拜访相结合的方式进行，差旅交通费较去年同期增长207,274.67元。

(2) 公司调整业务策略，未大规模增加业务人员来提高销售收入，一方面通过提高产品质量和内训提高现有业务人员的人均产出来增加销售收入，其次通过销售代理和市场推广的手段相结合提高业务收入，销售代理服务费较去年同期增加1,118,781.75元，市场宣传费较去年同期增加766,072.45元。

10、营业外支出

单位：元

| 项目 | 2017年1-6月 | 2016年1-6月 |
|-------------|--------------|-----------|
| 非流动资产处置损失合计 | - | - |
| 其中：固定资产处置损失 | - | - |
| 其他 | 38.87 | - |
| 合 计 | 38.87 | - |

11、现金流量表补充资料

(1) 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

| 补充资料 | 2017年1-6月 | 2016年1-6月 |
|---------------------------|------------|-------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 190,762.47 | -110,914.85 |
| 加：资产减值准备 | -8,366.02 | -3,445.55 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 20,691.94 | 64,221.46 |
| 无形资产摊销 | | |

| 补充资料 | 2017年1-6月 | 2016年1-6月 |
|----------------------------------|--------------|---------------|
| 长期待摊费用摊销 | - | - |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | - | - |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | - | - |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | - | - |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | | |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | - | - |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 2,091.50 | 12,874.18 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | - | |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | - | |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 22,288.01 | -1,745,807.51 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 819,816.61 | -1,069,453.36 |
| 其他 | - | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,047,284.51 | -2,852,525.63 |
| 2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | - | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | - | |
| 融资租入固定资产 | - | |
| 3、现金及现金等价物净变动情况： | - | |
| 现金的年末余额 | 4,512,886.64 | 2,957,816.25 |
| 减：现金的年初余额 | 3,465,602.13 | 5,810,341.88 |
| 加：现金等价物的年末余额 | - | |
| 减：现金等价物的年初余额 | - | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 1,047,284.51 | -2,852,525.63 |

(2) 现金和现金等价物

| 项目 | 2017年1-6月 | 2016年1-6月 |
|-------------|-----------|-----------|
| 一、现金 | | |
| 其中：库存现金 | 49,771.13 | 25,679.54 |

| | | |
|-----------------------|---------------------|---------------------|
| 可随时用于支付的银行存款 | 4,463,115.51 | 2,932,136.71 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | - | - |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | - | - |
| 存放同业款项 | - | - |
| 拆放同业款项 | - | - |
| 二、现金等价物 | - | - |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | - | - |
| 三、年末现金及现金等价物余额 | 4,512,886.64 | 2,957,816.25 |

(3) 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 2017年1-6月 | 2016年1-6月 |
|-------------|-------------------|-----------------|
| 利息收入 | 4,935.97 | 6,163.55 |
| 往来款 | - | - |
| 政府给予的招商财政补助 | 101,022.55 | - |
| 合计 | 105,958.52 | 6,163.55 |

(4) 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 2017年1-6月 | 2016年1-6月 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 银行手续费 | 12,305.91 | 3,366.68 |
| 期间费用 | 4,537,806.91 | 3,926,940.20 |
| 往来款 | 20,000.00 | 1,850,000.00 |
| 合计 | 4,570,112.82 | 5,780,306.88 |

上海决策者经济顾问股份有限公司

2017年8月23日