

北京国富纵横文化科技咨询股份有限公司

公告编号：2017-017

2017 年半年度报告

证券代码：836097

证券简称：国富纵横

主办券商：西部证券



国富纵横

NEEQ :836097

北京国富纵横文化科技咨询股份有限公司

Beijing ALLGF cultural and scientific

consultation Co , LTD

半年度报告

2017

## 公 司 半 年 度 大 事 记

1 月 6 日，国富纵横河南商学院挂牌仪式在河南家协年会上隆重举行，河南家具协会和国富纵横共同成立国富纵横河南商学院。

1 月 18 日，国富纵横获得克拉斯集团授予的“2016 年度最佳合作伙伴奖”，并签署 2017 年度合作协议。

3 月 27 日，国富纵横教育培训第 600 届训练营庆典举行。

6 月 20 日，作为中国轻工行业品牌实验室，与中国轻工业联合会、中国轻工业信息中心共同举办“中国轻工业百强企业颁奖盛典”，推荐九牧、爱依瑞斯等 10 余家家居企业。

国富纵横新推出视频节目“十分解渴，企业那些事”25 期，其中多集被“人民网”转载于微课栏目。

半年来多次进行行业展会推广，参加 3 月广州国际家居展、5 月天津国际实木家具展、6 月北京国际家居展暨中国生活节。

国富纵横以良好的势头快速发展，在知识产权、产品研发、市场拓展、企业荣誉各个领域均获得了显著的业绩。经过三年的持续研发，今年上半年多项已申请的知识产权均获得通过，其中发明专利 1 项：一种品牌联合用商品归置器；软件著作权 6 项：国富纵横文化广告策划运营管理系统、国富纵横文化场景拍摄信息管理软件、国富纵横文化品牌宣传管理控制系统、国富纵横文化多媒体资源共享软件、国富纵横文化活动策划信息管控平台、国富纵横文化远程培训信息管理系统。

## 目录

<b>【声明与提示】</b> .....	2
<b>一、基本信息</b>	
第一节 公司概况.....	3
第二节 主要会计数据和关键指标.....	5
第三节 管理层讨论与分析.....	7
<b>二、非财务信息</b>	
第四节 重要事项.....	10
第五节 股本变动及股东情况.....	14
第六节 董事、监事、高管及核心员工情况.....	16
<b>三、财务信息</b>	
第七节 财务报表.....	18
第八节 财务报表附注.....	30

## 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在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	公司总裁办办公室
备查文件	4、公司 2017 年半年度报告
	3、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
	2、关于公司 2017 年半年度报告，董事、高级管理人员的书面确认意见及监事会的书面审核意见。
	1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的公司 2017 年 1-6 月份财务报表。

## 第一节 公司概况

### 一、公司信息

公司中文全称	北京国富纵横文化科技咨询股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing ALLGF cultural and scientific consultation Co, LTD
证券简称	国富纵横
证券代码	836097
法定代表人	赵龙
注册地址	北京市顺义区赵全营镇兆丰产业基地园盈路 7 号
办公地址	朝阳区华严里中国科学院大气物理研究所合建楼 8 层
主办券商	西部证券
会计师事务所	无

### 二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	干洪明
电话	010-62023791
传真	010-82884773
电子邮箱	guofuzongheng0327@sina.com
公司网址	www.allgf.com.cn
联系地址及邮政编码	朝阳区华严里中国科学院大气物理研究所合建楼 8 层； 邮编：100029

### 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	2016-03-08
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	L72 商业服务业
主要产品与服务项目	为大家居行业、轻工行业提供企业管理咨询、品牌策划、培训教育、广告策划设计、影视节目制作、软件开发等服务
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	18,470,996
控股股东	赵龙
实际控制人	赵龙
是否拥有高新技术企业资格	否
公司拥有的专利数量	1
公司拥有的“发明专利”数量	-

注：2017年4月12日，公司召开2016年度股东大会审议通过了《关于2016年年度利润分配及

资本公积转增股本预案》，公司拟以现有总股本7,421,052股为基数进行利润分配：以资本公积向全体股东每10股转增6.199999股，转增股本4,601,052.00股；以未分配利润向全体股东每10股送股8.689999股，转增股本6,448,894.00股，转增后公司总股本增至18,470,998股，本次所送（转）股已于2017年6月12日直接记入股东证券账户，但截至本半年度报告披露日，尚未办理完毕工商变更手续。

## 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	8,996,388.97	8,326,677.79	8.04%
毛利率	42.79%	49.38%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	489,746.33	1,956,186.13	-74.96%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	424,944.89	949,376.17	-48.12%
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）	2.54%	24.21%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	2.20%	12.46%	-
基本每股收益（元/股）	0.03	0.39	-92.31%

### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	23,926,219.93	23,750,404.73	0.74%
负债总计	4,365,228.61	4,679,159.74	-6.71%
归属于挂牌公司股东的净资产	19,560,991.32	19,071,244.99	2.57%
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	2.64	2.57	2.72%
资产负债率（母公司）	18.15%	19.60%	-
资产负债率（合并）	18.24%	19.70%	-
流动比率	5.14%	4.94%	-
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	192,621.42	5,177,728.39	-
应收账款周转率	8.85	7.99	-
存货周转率	18.98	4.99	-

### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	0.74%	38.84%	-
营业收入增长率	8.04%	15.03%	-
净利润增长率	-74.96%	109.85%	-

## 第三节管理层讨论与分析

### 一、商业模式

本公司是处于商业服务业的文化创意企业，拥有十余年的行业经验，深入研究了下游行业的发展规律、现状、发展趋势，有多年来形成的丰富的渠道资源和客户积累，由各相关专业的高学历人才组成的专家团队，形成了成熟的、独特的、不可复制的业务模式及规范的业务流程，为家居、轻工行业生产制造企业、销售型企业，以及家居、轻工行业各企业的管理者、技术人员、营销人员等提供多样化的服务和品牌优势，帮助客户企业提升品牌形象与销售，为客户创造持续价值和长期性收益的企业管理咨询、品牌策划、培训教育、广告策划设计、影视节目制作、软件开发等服务的大家居产业。公司通过提供公开课、企业内训、咨询策划三大类服务开拓业务，收入来源主要是公开课收入、内训课收入和咨询策划收入等。内训课、咨询策划收入分为：定制项目收入，即按以客户需求为出发点提供管理方面的咨询策划服务，为客户企业提供市场调研、培训定制方案、品牌创意、广告策划设计、影视节目制作等，具有差异化；公开课收入主要是指公司根据市场需求设计培训课程体系和课程内容，以公开邀请的方式开课。公司一直秉承创业之初的商业模式与服务理念，在轻工行业管理咨询、品牌策划、培训教育、广告策划设计、影视节目制作这个细分市场继续深耕，凭借，在行业内打造了良好的口碑。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式较上年度未发生变化。

### 二、经营情况

报告期内，公司紧跟市场和行业发展趋势，按照公司发展战略和年度发展目标的规划，以加强内控管理为基础，以品牌建设和市场开拓为工作重点，加强团队建设、技术创新、市场营销，提升品牌优势，增强了公司的核心竞争力，保持了在大家居领域的领先优势，促进公司持续发展。

#### 1、公司财务状况

2017 年 6 月 30 日，公司资产总额为 23,926,219.93 元，与 2016 年 12 月 31 日公司资产总额 23,750,404.73 元相比，增幅 0.74%。随着公司经营规模的扩大，公司的资产规模也随之增加。家居行业解决的是居家生活的需求，属于刚性需求，其市场是长期稳定的。公司的咨询、策划、培训等业务以家居行业为目标市场，受家具行业市场情况影响较大。随着居民生活品质的提升，消费能力增强，家具行业市场规模不断增大。近年来，家具行业越来越受到关注，为把握市场先机，企业对于品牌建设的需求迅速增强，这给家居行业咨询、策划、培训业务带来稳步攀升的需求。

#### 2、公司经营成果

2017 年 1-6 月份公司经营状况良好，营业收入 8,996,388.97 元，与 2016 年度同期的 8,326,677.79 元相比，增幅 8.04%；营业成本 5,146,733.11 元，与 2016 年度同期的 4,214,771.59 元相比，增幅 22.11%，主要原因为成本中工资费用的上升；净利润为 489,746.33 元，比 2016 年度同期的 1,956,186.13 元，下降 74.96%，主要原因为去年同期利润中包含营业外收入（挂牌补贴）130 万元。

#### 3、现金流量情况

2017 年 1-6 月份公司经营活动产生的现金净流量为 192,621.42 元，与 2016 年度同期的 5,177,728.39 元相比，减少了 4,985,106.97 元。原因为公司在上半年经营活动中，项目资金回笼较好，但同时因支付职工薪金增加和各项税费增加导致经营活动现金流出也比较大。

报告期，不存在对公司生产经营产生重大影响的不确定因素。

### 三、风险与价值

#### 1、客户集中度高的风险

公司 2017 年、2016 年来自于前五大客户的营业收入分别占公司当期销售总额的 38.86%、42.37%，客户集中度较高，一定程度上存在对大客户的依赖问题。虽然公司与客户的合作关系稳定，但一旦客户公司出现变化，将会对公司业绩造成影响。

应对措施：公司将在维护现有客户合作关系的同时，进一步扩大自身品牌影响力和提升服务水平，积极开发新的合作客户。公司与客户在合作过程中一直保持事中沟通、事后反馈，建立了良好的品牌形象。公司也将持续创新自身的服务体系，以客户服务为导向，增强对客户对公司的黏性，从而吸引更多的客户寻求公司提供培训、咨询、策划、品牌服务，进而降低公司客户集中的风险。随着公司的客户数量逐年递增和资金实力的增强，公司对大客户的依赖程度有所下降。

#### 2、人力资源流失的风险

公司所处行业为人才密集型行业，其业务特点要求员工具有深厚企业管理、市场营销、广告学等专业背景，并具有丰富的培训、咨询、策划项目操作经验。服务的质量很大程度上依赖于核心技术人员的从业经验、创造力和执行力，如果人才大量流失，而公司未能及时安排适当的人员接替或补充，将会对公司的经营带来风险。

应对措施：第一，公司将继续完善运营机制，建立合理的薪酬、绩效体系，优化企业管理流程，提高管理效率，增强公司自身对人才的吸引力；第二，加强企业文化建设，培育员工对企业文化的认可，同时完善公司的培训体系；第三，注重人力资源工作，制定人力资源计划，吸引并招收新的具备专业知识的人才，扩大公司团队；第四，适时建立起完善的核心、骨干员工的股权激励计划，进一步提高人员稳定性；第五，可以加强与高校合作加强人才储备。

#### 3、实际控制人不当控制风险

公司控股股东及实际控制人赵龙，其直接持有公司 74.1%的股份，赵龙为公司的执行董事、董事长、总经理，能够对公司股东会、股东大会的决议产生重大影响，能够实际支配公司行为。如赵龙利用其对公司的实际控制权对公司战略、经营决策、人事任免、财务等进行不当控制，可能损害公司及其他中小股东的利益。

应对措施：股份公司已建立了法人治理结构，健全了各项规章制度，完善了适应企业现阶段发展的内部控制体系。公司将通过加强董事、监事、高级管理人员的公司治理规范培训，提高管理层的公司治理规范意识，规范“三会”运作等方式，增强实际控制人和管理层的诚信和规范经营意识，督促实际控制人遵照相关法规规范经营公司，忠实履行职责。

#### 4、客户所处行业单一的风险

公司多年专注于家居建材行业，对家居建材市场研究较深，对该行业内企业的特点较为了解，但对其他下游行业接触较浅，公司的现有客户及大部分的渠道资源都集中于家居建材行业。鉴于公司现有客户的行业局限性，公司具有受下游行业市场状况影响的风险。当家居建材市场收入不足、发展缓慢时，公司客户的消费能力降低，公司的收入将受到影响。

应对措施：公司已经开始拓展下游领域，向电子商务、轻工业等领域拓展。公司将调整人才和市场开发战略，在保持家居建材领域优势的基础上，逐渐扩大轻工业、电子商务等领域的业务，使公司客户的行业分布更均衡，解决公司客户所处行业单一的问题。

#### 5、人力成本上升的风险

公司最主要的经营成本是人力成本，未来随着经济的发展、城市生活成本的上升、竞争对手对专业人才的争夺以及政府部门对社会保障体系相关政策的调整，公司的人力成本可能存在增加的风险。人力成本增加进而将影响公司各项业务的毛利率，从而构成公司盈利能力减弱的风险。

应对措施：公司将通过改进各部门的组织结构，进一步明确并细分人员的职责，提高单个人员的工作效率和单个人员创造的收益，以此使人力资源得以充分利用，对抗日益上升的人力成本造成的风险。

#### 6、增值税补缴的风险

北京市 2012 年 9 月 1 日将交通运输业和部分现代服务业正式实施营业税改征增值税。由于北京市顺义区国税局一直对企业营业税改征增值税未严格要求，北京市顺义区地税局一直按营业税征收，每期的税务申报中仍以原来的，营业税——其他服务业向北京市顺义区地方税务局申报 5%的营业税。公司未及时实施营改增，存在补交增值税的风险。

应对措施：公司制定相应的财务管理制度、会计核算政策、对财务核算及相关税种的纳税申报已经充分认识，且公司大股东赵龙、周杨承诺如涉及到北京市顺义区国税局对营改增范围内应补缴增值税，对其他股东的利益产生影响由大股东全部承担。2015 年 12 月 1 日，公司已变更为一般纳税人，北京市顺义区于 2016 年 5 月 1 日起已全面实施营改增，公司已全面改开增值税发票。

报告期内，公司存在的风险较上年度未发生变化。

## 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	是	本节、二、(一)
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	是	本节、二、(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	是	本节、二、(三)
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	本节、二、(四)
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) 利润分配与公积金转增股本的情况

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2017-06-12	-	8.69	6.20

#### 报告期内利润分配或公积金转增股本的执行情况：

公司 2016 年年度权益分派方案已获 2017 年 4 月 12 日召开的股东大会审议通过，以公司现有总股本 7,421,052 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 8.689999 股，同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 6.199999 股（其中以公司股东溢价增资所形成的资本公积金每 10 股转增 6.159293 股，不需要纳税；以其他资本公积每 10 股转增 0.040706 股，需要纳税）。分红前本公司总股本为 7,421,052 股，分红后总股本增至 18,470,996 股。本次权益分派权益登记日为：2017 年 6 月 9 日，除权除息日为：2017 年 6 月 12 日。

#### (二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序

浙江卓木王红木家具有限公司	公司为卓木王提供运营、推广、文案撰写及活动策划等服务。	650,943.40	否
总计	-	650,943.40	-

2017 年 8 月 25 日，公司召开第一届董事会第十四次会议，审议了《关于补充确认关联交易的议案》并提请 2017 年第一次临时股东大会审议，详见公司发布的《第一届董事会第十四次会议决议公告》（2017-019）、《关联交易公告》（2017-021）。

**偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：**

此次关联交易为公司正常生产经营所需，对公司持续经营能力、损益及资产状况不存在不良影响，公司独立性没有因关联交易受到不利影响，不存在损害公司及其他股东利益的行为。

**（三）收购、出售资产、对外投资、企业合并事项**

对外投资事项：

1、基本情况

报告期内，为了提高资金利用率、增加投资收益，在不影响公司主营业务的正常发展并确保公司经营需求的前提下，公司使用自有闲置资金分别于 2017 年 1 月 16 日、2017 年 2 月 23 日、2017 年 4 月 1 日、2017 年 6 月 2 日向中国银行北京空港万科支行四次分别购进 12,000,000 元、11,000,000 元、11,000,000 元、10,000,000 元“中银保本理财-人民币按期开放”理财产品。具体情况如下：

（1）2017 年 1 月 16 日购进 12,000,000 元，并于 2017 年 2 月 16 日赎回，年收益率 2.80%，收到理财收益 28,536.99 元；2017 年 2 月 23 日购进 11,000,000 元，并于 2017 年 3 月 27 日赎回，年收益率 2.80%，收到理财收益 27,002.74 元；2017 年 4 月 1 日购进 11,000,000 元，并于 2017 年 5 月 12 日赎回，年收益率 2.80%，收到理财收益 34,597.26 元；2017 年 6 月 2 日购进 10,000,000 元，并于 2017 年 7 月 14 日赎回。

（2）产品类型：保本收益型。

（3）投资及收益品种：人民币。

（4）风险评级：低风险产品，本金安全，且预期收益不能实现的概率较低。

（5）流动性评级：高，本理财产品收益期天数可根据投资者要求确定，通常较短，能够基本满足投资者的流动性需求。

（6）资金来源：闲置自有资金。

2、信息披露情况

2017 年 8 月 25 日，公司在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台上发布了《第一届董事会第十四次会议决议公告》、《关于追认使用闲置自有资金购买理财产品的公告》及《2017 年第一次临时股东大会通知公告》，提请 2017 年第一次临时股东大会审议使用闲置自有资金购买理财产品的相关事宜。

3、该事项对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响

（1）公司坚持“规范操作、防范风险、谨慎投资、保值增值”的原则，在保证公司日常经营和资金安全的前提下使用自有闲置资金购买理财产品，不会影响公司主营业务的正常开展及公司业务的连续性。

（2）通过适度低风险的理财，可以提高资金使用效率，获得一定的投资效益，为公司股东谋取

更多的投资回报，符合全体股东的共同利益。

(3) 该对外投资事项不会对管理层稳定性及其他方面造成影响。

#### 4、风险控制措施

(1) 公司董事会授权财务中心负责具体操作，财务设专人及时分析和跟踪理财产品投向、项目进展情况，一旦发现或判断有不利因素，将及时采取相应的保全措施，控制投资风险。

(2) 公司财务中心建立台账对短期理财产品进行管理，建立健全完整的会计账目，做好资金使用的账务核算工作。

(3) 公司董事会、监事会有权对资金使用情况进行监督与检查，必要时可以聘请专业机构进行审计。

### (四) 承诺事项的履行情况

#### 1、控股股东、实际控制人为避免同业竞争的措施与承诺：

2015年9月23日，公司控股股东、实际控制人赵龙出具了《避免同业竞争的承诺函》，承诺目前未从事或参与与股份公司存在同业竞争的行为；以后也不会直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权；愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的经济损失。

#### 2、规范关联交易的承诺：

2015年9月23日，公司控股股东、股东、董事、监事及高级管理人员、核心技术人员就规范关联交易出具了关联交易承诺书：

(1)、本人将尽可能地避免和减少本人或本人控制的其他企业、或其他组织、机构（以下简称“本人控制的其他企业”）与股份公司之间的关联交易。

(2)、对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本人或本人控制的其他企业将根据有关法律、法规和规范性文件以及公司章程的规定，遵循平等、自愿、等价和有偿的一般商业原则，与股份公司签订关联交易协议，并确保关联交易的价格公允，原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，以维护易法通及其他股东的利益。

(3)、本人保证不利用在股份公司中的地位 and 影响，通过关联交易损害股份公司及其他股东的合法权益。本人或本人控制的其他企业保证不利用本人在股份公司中的地位 and 影响，违规占用或转移公司的资金、资产及其他资源，或要求股份公司违规提供担保。

(4)、本承诺书自签字之日起生效并不可撤销，并在股份公司存续且依照中国证监会或证券交易所相关规定本人被认定为股份公司关联人期间内有效。

#### 3、控股股东、实际控制人关于避免资金、资产占用的承诺：

公司控股股东、实际就避免同业竞争出具了《避免资金、资产占用承诺函》：

本人及本人关联方未来将严格遵守有关法律规定和国富纵横相关制度规定，杜绝与国富纵横发生非经营性资金往来及占用资产的行为；对于确有必要发生经营性往来的，则将严格按照国富纵横的制度履行关联交易审批程序，并及时依照国富纵横权力机构的批准和合同的约定及时结算，以杜绝任何不正常的资金和资产占用行为。

#### 4、董事、监事、高级管理人员与公司签订重要协议或做出重要承诺的情形：

公司董事、监事及高级管理人员做出的重要声明和承诺包括：

(1)、不存在对外投资与公司存在利益冲突发表的书面声明。

(2)、就对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易等事项合法合规的书面声明。

(3)、就管理层诚信状况发表的书面声明。

(4)、公司最近二年重大诉讼、仲裁及未决诉讼、仲裁事项等发表的书面声明。

(5)、避免同业竞争承诺函。

(6)、根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司关于股份公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的相关要求，公司对挂牌申报文件出具了相应的声明、承诺。

5、公司董事、监事及高级管理人员出具了《声明及承诺》：

公司董事、监事及高级管理人员向全国股份转让系统公司承诺：

(1)、本人在履行挂牌公司董事/监事/高级管理人员的职责时，将遵守并促使本公司和本人的授权人遵守国家法律、行政法规和部门规章等有关规定，履行忠实、勤勉尽责的义务。

(2)、本人在履行挂牌公司董事/监事/高级管理人员的职责时，将遵守并促使本公司和本人的授权人遵守中国证监会发布的部门规章、规范性文件的有关规定。

(3)、本人在履行挂牌公司董事/监事/高级管理人员的职责时，将遵守并促使本公司和本人的授权人遵守《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和全国股份转让系统公司发布的其他业务规则、细则、指引和通知等。

(4)、本人在履行挂牌公司董事/监事/高级管理人员的职责时，将遵守并促使本公司和本人的授权人遵守公司《章程》。

(5)、本人同意接受中国证监会和全国股份转让系统公司的监管，包括及时、如实地答复中国证监会和全国股份转让系统公司向本人提出的任何问题，及时提供《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律、行政法规、部门规章、业务规则规定应当报送的资料及要求提供的其他文件的正本或副本，并出席本人被要求出席的会议。

(6)、本人授权全国股份转让系统公司可将本人提供的承诺与声明的资料向中国证监会报告。

(7)、本人将按要求参加中国证监会和全国股份转让系统公司组织的专业培训。

(8)、本人如违反上述承诺，愿意承担由此引起的一切法律责任和接受中国证监会任何行政处罚与全国股份转让系统公司的违规处分。

(9)、本人因履行挂牌公司董事/监事/高级管理人员的职责或者本承诺而与全国股份转让系统公司发生争议提起诉讼时，由全国股份转让系统公司住所地法院管辖。

报告期内，公司股东、董事监事、高级管理人员均严格履行上述承诺，截止本年度报告发布之日，未发生违背承诺的事项。

## 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	371,053	5.00%	5,012,471	5,383,524	29.15%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	3,421,750	3,421,750	18.52%
	董事、监事、高管	0	0.00%	4,079,778	4,079,778	22.09%
	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	7,049,999	95.00%	6,037,473	13,087,472	70.85%
	其中：控股股东、实际控制人	5,498,999	74.10%	4,766,258	10,265,257	55.58%
	董事、监事、高管	6,697,499	90.25%	5,541,847	12,239,346	66.26%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		<b>7,421,052</b>	-	<b>11,049,944</b>	<b>18,470,996</b>	-
普通股股东人数		<b>13</b>				

### 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	赵龙	5,498,999	8,188,008	13,687,007	74.10%	10,265,257	3,421,750
2	浙江卓木王红木家具有限公司	371,053	552,498	923,551	5.00%	-	923,551
3	周杨	352,500	524,872	877,372	4.75%	658,029	219,343
4	黄秋彦	141,000	209,949	350,949	1.90%	263,212	87,737
5	陈金娘	141,000	209,949	350,949	1.90%	263,212	87,737
6	刘婷	141,000	209,949	350,949	1.90%	263,212	87,737
7	宋薇	141,000	209,949	350,949	1.90%	263,212	87,737
8	朱慧敏	141,000	209,949	350,949	1.90%	263,212	87,737
9	樊润博	141,000	209,949	350,949	1.90%	233,966	116,983
10	戴宏伟	141,000	209,948	350,948	1.90%	263,211	87,737
合计		7,209,552	10,735,020	17,944,572	97.15%	12,736,523	5,208,049

前十名股东间相互关系说明：赵龙与周杨为夫妻。除此之外，其他股东之间不存在关联关系。

### 三、控股股东、实际控制人情况

截止 2017 年 6 月 30 日，赵龙持有公司 74.10%的股份，为公司的控股股东。赵龙自公司成立以来历任公司执行董事、董事长、总经理，能够对公司股东会、股东大会的决议产生重大影响，能够实际支配公司行为，为公司的实际控制人。

赵龙，男，1963 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2014 年 12 月毕业于华中科技大学，管理学专业，博士研究生学历。1987 年 7 月至 1991 年 6 月任河北医科大学马列专业讲师；1991 年 7 月至 1998 年 12 月任河北省社科院经济研究所助理研究员；1999 年 1 月至 2002 年 12 月任北京曲美家具集团有限公司营销总监、高级顾问；2003 年 1 月至 2006 年 2 月任北京国富创新管理咨询有限公司总经理；2006 年 2 月至 2015 年 9 月任北京国富纵横管理咨询有限公司执行董事、总经理；2015 年 10 月至今任股份公司董事长、总经理。

报告期内公司控股股东、实际控制人未发生变化。

## 第六节董事、监事、高管及核心员工情况

### 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
赵龙	董事长、总经理	男	54	博士	2015年9月23日—2018年9月22日	是
周杨	董事	女	38	博士	2015年9月23日—2018年9月22日	是
宋薇	董事	女	47	博士后	2015年9月23日—2018年9月22日	是
陈金娘	董事、副总经理	女	31	本科	2015年9月23日—2018年9月22日	是
杜长江	董事	男	33	硕士	2017年4月12日—2018年9月22日	否
刘婷	监事会主席	女	34	硕士	2015年9月23日—2018年9月22日	是
潘特	职工监事	男	28	大专	2015年9月23日—2018年9月22日	是
杨杰	职工监事	女	28	本科	2015年9月23日—2018年9月22日	是
黄秋彦	副总经理	女	38	本科	2015年9月23日—2018年9月22日	是
朱慧敏	副总经理	女	33	本科	2015年9月23日—2018年9月22日	是
干洪明	财务负责人	女	36	大专	2015年9月23日—2018年9月22日	是
<b>董事会人数：</b>						5
<b>监事会人数：</b>						3

高级管理人员人数：	5
-----------	---

## 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
赵龙	董事长、总经、总经理	5,498,999	8,188,008	13,687,007	74.10%	-
周杨	董事	352,500	524,872	877,372	4.75%	-
宋薇	董事	141,000	209,949	350,949	1.90%	-
陈金娘	董事、副总经理	141,000	209,949	350,949	1.90%	-
杜长江	董事	0	0	0	0	-
刘婷	监事会主席 监事会主席	141,000	209,949	350,949	1.90%	-
潘特	职工监事	0	0	0	0.00%	-
杨杰	职工监事	0	0	0	0.00%	-
黄秋彦	副总经理	141,000	209,949	350,949	1.90%	-
朱慧敏	副总经理	141,000	209,949	350,949	1.90%	-
干洪明	财务负责人	0	0	0	0.00%	-
<b>合计</b>	-	6,556,499	9,762,625	16,319,124	88.35%	-

## 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		是	
	财务总监是否发生变动		否	
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因
刘亚男	董事会秘书	离任	无	个人原因辞职
戴宏伟	董事	离任	无	个人原因辞职
杜长江	无	新任	董事	由于董事会人数低于法定人数，新选举董事

## 四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	0	0
核心技术人员	7	6
截止报告期末的员工人数	65	78

**核心员工变动情况：**

报告期内，公司未认定核心员工。

## 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
<b>流动资产：</b>	-		
货币资金	五、(一)	20,858,990.00	21,616,990.11
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	五、(二)	891,350.00	935,800.00
预付款项	五、(三)	7,804.00	100,000.00
应收保费	-	-	-
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	五、(四)	395,790.36	185,634.37
买入返售金融资产	-	-	-

存货	五、(五)	275,220.58	267,080.19
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	-	-	-
<b>流动资产合计</b>	-	<b>22,429,154.94</b>	<b>23,105,504.67</b>
<b>非流动资产：</b>	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五、(六)	1,462,652.49	627,850.06
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	五、(七)	34,412.50	17,050.00
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	<b>1,497,064.99</b>	<b>644,900.06</b>
<b>资产总计</b>	-	<b>23,926,219.93</b>	<b>23,750,404.73</b>
<b>流动负债：</b>	-		
短期借款	-	-	-
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	-	-	-
预收款项	五、(九)	2,790,341.42	1,034,500.00
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五、(十)	719,288.68	1,409,288.68

应交税费	五、(十一)	717,179.04	2,137,036.15
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	五、(十二)	138,419.47	98,334.91
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	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	<b>4,365,228.61</b>	<b>4,679,159.74</b>
<b>非流动负债：</b>	-	-	-
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
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	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>负债合计</b>	-	<b>4,365,228.61</b>	<b>4,679,159.74</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>	-	-	-
股本	五、(十三)	18,470,996.00	7,421,052.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、(十四)	1,972.06	4,603,023.06
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、(十五)	716,900.28	716,900.28
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、(十六)	371,122.98	6,330,269.65
归属于母公司所有者权益合计	-	<b>19,560,991.32</b>	<b>19,071,244.99</b>

少数股东权益	-	-	-
<b>所有者权益合计</b>	-	19,560,991.32	19,071,244.99
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	23,926,219.93	23,750,404.73

法定代表人：赵龙主管会计工作负责人：王洪明会计机构负责人：王洪明

## （二）母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>	-		
货币资金	-	20,479,642.89	21,237,623.00
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	十二、（一）	891,350.00	935,800.00
预付款项	-	7,804.00	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	-	395,790.36	285,634.37
存货	-	275,220.58	267,080.19
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	-	-	-
<b>流动资产合计</b>	-	22,049,807.83	22,726,137.56
<b>非流动资产：</b>	-		
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	十二、（二）	500,000.00	500,000.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	1,462,652.49	627,850.06
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	-	34,412.50	17,050.00
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	<b>1,997,064.99</b>	<b>1,144,900.06</b>
<b>资产总计</b>	-	<b>24,046,872.82</b>	<b>23,871,037.62</b>
<b>流动负债：</b>	-		
短期借款	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	-	-	-
预收款项	-	2,790,341.42	1,034,500.00
应付职工薪酬	-	719,288.68	1,409,288.68
应交税费	-	717,179.04	2,137,036.15
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	97,134.91
其他应付款	-	137,219.47	
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	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	<b>4,364,028.61</b>	<b>4,677,959.74</b>
<b>非流动负债：</b>	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
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	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>负债合计</b>	-	<b>4,364,028.61</b>	<b>4,677,959.74</b>
<b>所有者权益：</b>	-		
股本	-	18,470,996.00	7,421,052.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-

永续债	-	-	-
资本公积	-	1,972.06	4,603,023.06
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	716,900.28	716,900.28
未分配利润	-	492,975.87	6,452,102.54
<b>所有者权益合计</b>	-	<b>19,682,844.21</b>	<b>19,193,077.88</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>	-	<b>24,046,872.82</b>	<b>23,871,037.62</b>

法定代表人：赵龙主管会计工作负责人：于洪明会计机构负责人：于洪明

**(三) 合并利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	-	8,996,388.97	8,326,677.79
其中：营业收入	五、(十七)	8,996,388.97	8,326,677.79
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
<b>二、营业总成本</b>	-	8,419,967.04	7,052,304.93
其中：营业成本	五、(十七)	5,146,733.11	4,214,771.59
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	五、(十八)	101,713.38	54,900.77
销售费用	五、(十九)	695,520.88	858,635.78
管理费用	五、(二十)	2,417,636.79	1,883,136.04
财务费用	五、(二十一)	-11,087.12	-7,486.25
资产减值损失	五、(二十二)	69,450.00	48,347.00
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）	五、(二十三)	90,136.99	17,835.62
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	-	-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	666,558.92	1,292,208.48
加：营业外收入	五、(二十四)	-	1,300,000.01
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	五、(二十五)	2,801.30	34,165.12
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	663,757.62	2,558,043.37
减：所得税费用	五、(二十六)	174,011.29	601,857.24
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	489,746.33	1,956,186.13
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-8,418.30
归属于母公司所有者的净利润	-	489,746.33	1,956,186.13
少数股东损益	-	-	-
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-

归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（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	-	-	-
<b>七、综合收益总额</b>	-	489,746.33	1,956,186.13
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	489,746.33	1,956,186.13
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
<b>八、每股收益：</b>	-		
（一）基本每股收益	-	0.03	0.39
（二）稀释每股收益	-	0.03	0.39

法定代表人：赵龙主管会计工作负责人：于洪明会计机构负责人：于洪明

#### （四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十二、（三）	8,996,388.97	8,326,677.79
减：营业成本	十二、（三）	5,146,733.11	4,214,771.59
税金及附加	-	101,693.38	54,900.77
销售费用	-	695,520.88	850,887.78
管理费用	-	2,417,636.79	1,882,777.74
财务费用	-	-11,087.12	-7,798.25
资产减值损失	-	69,450.00	48,347.00
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）	-	90,136.99	17,835.62
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
其他收益	-	-	-
<b>二、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>	-	666,578.92	1,300,626.78
加：营业外收入	-	-	1,300,000.01
其中：非流动资产处置利得	-	-	-

减：营业外支出	-	2,801.30	34,165.12
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	663,777.62	2,566,461.67
减：所得税费用	-	174,011.29	601,857.24
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	489,766.33	1,964,604.43
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
（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	-	-	-
<b>六、综合收益总额</b>	-	489,766.33	1,964,604.43
<b>七、每股收益：</b>	-		
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：赵龙主管会计工作负责人：于洪明会计机构负责人：于洪明

**(五) 合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	7,284,997.55	6,299,361.43
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、(二十七)	4,803,528.67	7,405,934.61
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	<b>12,088,526.22</b>	<b>13,705,296.04</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	-	2,315,212.26	1,724,320.75
客户贷款及垫款净增加额	-	-	-
存放中央银行和同业款项净增加额	-	-	-
支付原保险合同赔付款项的现金	-	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
支付保单红利的现金	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	5,480,004.50	3,771,522.87
支付的各项税费	-	2,232,354.35	388,944.06
支付其他与经营活动有关的现金	五、(二十七)	1,868,333.69	2,642,779.97
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	<b>11,895,904.80</b>	<b>8,527,567.65</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>192,621.42</b>	<b>5,177,728.39</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	-		
收回投资收到的现金	-	-	6,000,000.00
取得投资收益收到的现金	-	90,136.99	17,835.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	<b>90,136.99</b>	<b>6,017,835.62</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	1,040,758.52	35,268.46
投资支付的现金	-	-	6,000,000.00

质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	1,040,758.52	6,035,268.46
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-950,621.53	-17,432.84
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-		
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	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	-	-
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	-	-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	-	-
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	-	-
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	-758,000.11	5,160,295.55
加：期初现金及现金等价物余额	-	21,616,990.11	8,284,332.86
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	20,858,990.00	13,444,628.41

法定代表人：赵龙 主管会计工作负责人：王洪明 会计机构负责人：王洪明

## （六）母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	7,284,997.55	6,299,361.43
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	4,803,528.67	7,404,181.25
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	12,088,526.22	13,703,542.68
购买商品、接受劳务支付的现金	-	2,315,212.26	1,724,320.75
支付给职工以及为职工支付的现金	-	5,480,004.50	3,758,426.87
支付的各项税费	-	2,232,334.35	388,944.06
支付其他与经营活动有关的现金	-	1,868,333.69	2,626,874.91
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	11,895,884.80	8,498,566.59
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	192,641.42	5,204,976.09

<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	-		
收回投资收到的现金	-	-	6,000,000.00
取得投资收益收到的现金	-	90,136.99	17,835.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	90,136.99	6,017,835.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	1,040,758.52	35,268.46
投资支付的现金	-	-	6,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	1,040,758.52	6,035,268.46
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-950,621.53	-17,432.84
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-		
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	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	-	-
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	-	-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	-	-
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	-	-
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	-757,980.11	5,187,543.25
加：期初现金及现金等价物余额	-	21,237,623.00	7,877,664.01
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	20,479,642.89	13,065,207.26

法定代表人：赵龙主管会计工作负责人：王洪明会计机构负责人：王洪明

## 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	否
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	-

### 二、报表项目注释

-

## 北京国富纵横文化科技咨询股份有限公司

### 合并财务报表附注

(金额单位：人民币元)

#### 一、公司基本情况

##### (一) 基本情况

北京国富纵横文化科技咨询股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）于 2006 年 3 月 27 日在北京市工商行政管理局顺义分局登记注册，取得统一社会信用代码：9111011378686773XX 的《企业法人营业执照》。注册资本 742.1052 万元，公司法定代表人：赵龙。住所：北京市顺义区赵全营镇兆丰产业基地园盈路 7 号。

##### (二) 历史沿革

公司由赵龙、张磊于 2006 年 3 月 27 日出资设立，设立时公司注册资本 10.00 万元，实收资本 10.00 万元，设立验资经北京东易君安会计师事务所有限公司于 2006 年 3 月 24 日出具东易内设验字（2006）第 17 号《验资报告》验证。

公司设立时股权结构如下：单位：人民币万元

股东名称	注册资本	实收资本	出资比例%	出资方式
赵龙	9.00	9.00	90.00	货币
张磊	1.00	1.00	10.00	货币
合计	10.00	10.00	100.00	--

2010 年 12 月 16 日，经股东会决议，张磊将持有公司 10.00% 的股权转让给新股东周杨；另外公司增加注册资本 90.00 万元，由赵龙以货币出资 90.00 万元，本次增资经北京明鉴同证会计师事务所有限公司于 2010 年 12 月 15 日出具了（2010）京鉴审验字第 1144 号《验资报告》验证，并办理了相关工商变更手续。

本次变更后，公司的股权结构如下：单位：人民币万元

股东名称	注册资本	实收资本	出资比例%	出资方式
赵龙	99.00	99.00	99.00	货币
周杨	1.00	1.00	1.00	货币
合计	100.00	100.00	100.00	--

2015 年 1 月 18 日，经股东会决议，公司增加注册资本 1,900.00 万元，由赵龙以货币认缴注册资本 1,601.00 万元，周杨以货币认缴注册资本 99.00 万元，新增股东宋薇、刘婷、朱慧敏、戴宏伟、陈金娘分别以货币认缴注册资本 40.00 万元，并办理了相关工商变更手续。

本次变更后，公司的股权结构如下：单位：人民币万元

股东名称	注册资本	实收资本	出资比例 (%)	出资方式
赵龙	1,700.00	99.00	4.95	货币
周杨	100.00	1.00	0.05	货币
宋薇	40.00	--	--	--
刘婷	40.00	--	--	--
朱慧敏	40.00	--	--	--

股东名称	注册资本	实收资本	出资比例 (%)	出资方式
戴宏伟	40.00	--	--	--
陈金娘	40.00	--	--	--
合计	2,000.00	100.00	5.00	--

2015年6月3日，经股东会决议，公司减少注册资本1,500.00万元，由赵龙减少认缴注册资本1,275.00万元，周杨减少认缴注册资本75.00万元，宋薇、刘婷、朱慧敏、戴宏伟、陈金娘分别减少认缴注册资本30.00万元，并办理了相关工商变更手续。

本次变更后，公司的股权结构如下：单位：人民币万元

股东名称	注册资本	实收资本	出资比例%	出资方式
赵龙	425.00	99.00	19.80	货币
周杨	25.00	1.00	0.20	货币
宋薇	10.00	--	--	--
刘婷	10.00	--	--	--
朱慧敏	10.00	--	--	--
戴宏伟	10.00	--	--	--
陈金娘	10.00	--	--	--
合计	500.00	100.00	20.00	--

2015年7月21日，赵龙以货币出资认缴的注册资本326.00万元，周杨以货币出资认缴的注册资本24.00万元，宋薇、刘婷、朱慧敏、戴宏伟、陈金娘分别以货币出资认缴的注册资本10.00万元，并办理了相关工商变更手续。

本次出资后，公司的股权结构如下：单位：人民币万元

股东名称	注册资本	实收资本	出资比例%	出资方式
赵龙	425.00	425.00	85.00	货币
周杨	25.00	25.00	5.00	货币
宋薇	10.00	10.00	2.00	货币
刘婷	10.00	10.00	2.00	货币
朱慧敏	10.00	10.00	2.00	货币
戴宏伟	10.00	10.00	2.00	货币
陈金娘	10.00	10.00	2.00	货币
合计	500.00	500.00	100.00	--

2015年7月23日，经股东会决议，赵龙将持有公司2.00%的股权转让给樊润博；赵龙将持有公司2.00%的股权转让给黄秋彦；赵龙将持有公司1.00%的股权转让给杨军凤；赵龙将持有公司1.00%的股权转让给曹世龙；赵龙将持有公司1.00%的股权转让给田志玲，并办理了相关工商变更手续。

本次变更后，公司的股权结构如下：单位：人民币万元

股东名称	注册资本	实收资本	出资比例%	出资方式
赵龙	390.00	390.00	78.00	货币
周杨	25.00	25.00	5.00	货币
宋薇	10.00	10.00	2.00	货币

股东名称	注册资本	实收资本	出资比例%	出资方式
刘婷	10.00	10.00	2.00	货币
朱慧敏	10.00	10.00	2.00	货币
戴宏伟	10.00	10.00	2.00	货币
陈金娘	10.00	10.00	2.00	货币
樊润博	10.00	10.00	2.00	货币
黄秋彦	10.00	10.00	2.00	货币
杨军凤	5.00	5.00	1.00	货币
曹世龙	5.00	5.00	1.00	货币
田志玲	5.00	5.00	1.00	货币
合计	500.00	500.00	100.00	--

2015年9月6日，经股东会决议，有限公司整体变更为股份公司，变更后公司名称为：北京国富纵横文化科技咨询股份有限公司。有限公司以截至2015年7月31日的净资产中的500.00万元折500.00万股作为北京国富纵横文化科技咨询股份有限公司的股本（每股1元），并按有限公司股东原出资比例进行认购，净资产大于股本的部分2,190,073.06元计入本公司资本公积。

变更后的股权结构为：单位：人民币万元

股东名称	股本	出资比例（%）	出资方式
赵龙	390.00	78.00	货币
周杨	25.00	5.00	货币
宋薇	10.00	2.00	货币
刘婷	10.00	2.00	货币
朱慧敏	10.00	2.00	货币
戴宏伟	10.00	2.00	货币
陈金娘	10.00	2.00	货币
樊润博	10.00	2.00	货币
黄秋彦	10.00	2.00	货币
杨军凤	5.00	1.00	货币
曹世龙	5.00	1.00	货币
田志玲	5.00	1.00	货币
合计	500.00	100.00	--

2016年6月22日，根据公司第四次临时股东大会《关于公司股票发行方案的议案》的股东大会决议、修改后的章程规定，向特定投资者增发263,158股人民币普通股，本次发行的价格为19.00元/股；同时申请增加注册资本人民币263,158.00元，变更后的注册资本为人民币5,263,158.00元，变更后的股本为人民币5,263,158.00元。

变更后的股权结构为：单位：人民币万元

股东名称	股本	出资比例（%）	出资方式
赵龙	390.00	74.10	货币

股东名称	股本	出资比例 (%)	出资方式
周杨	25.00	4.75	货币
宋薇	10.00	1.90	货币
刘婷	10.00	1.90	货币
朱慧敏	10.00	1.90	货币
戴宏伟	10.00	1.90	货币
陈金娘	10.00	1.90	货币
樊润博	10.00	1.90	货币
黄秋彦	10.00	1.90	货币
杨军凤	5.00	0.95	货币
曹世龙	5.00	0.95	货币
田志玲	5.00	0.95	货币
浙江卓木王红木家具有限公司	26.3158	5.00	货币
合计	526.3158	100.00	--

2016 年 10 月 17 日，公司召开的 2016 年第六次临时股东大会审议通过《关于资本公积转增股本的议案》和《关于修改公司章程的议案》。根据公司《2016 年半年度报告》记载的未经审计财务报表数据，截至 2016 年 6 月 30 日，公司资本公积余额为 2,190,073.06 元。公司以现有总股本 5,263,158 股为基数进行权益分派：以资本公积向全体股东每 10 股转增 4.099999 股，资本公积转增股本 2,157,894 股，该资本公积系 2015 年 10 月有限公司整体变更为股份公司时形成的净资产折股溢价。转增后公司总股本增至 7,421,052 元，各股东持股比例不变

变更后的股权结构为：单位：人民币万元

股东名称	股本	出资比例 (%)	出资方式
赵龙	549.90	74.10	货币
周杨	35.25	4.75	货币
宋薇	14.10	1.90	货币
刘婷	14.10	1.90	货币
朱慧敏	14.10	1.90	货币
戴宏伟	14.10	1.90	货币
陈金娘	14.10	1.90	货币
樊润博	14.10	1.90	货币
黄秋彦	14.10	1.90	货币
杨军凤	7.05	0.95	货币
曹世龙	7.05	0.95	货币
田志玲	7.05	0.95	货币
浙江卓木王红木家具有限公司	37.1052	5.00	货币
合计	742.1052	100.00	--

2017年4月12日，公司召开2016年年度股东大会审议通过了《关于2016年年度利润分配及资本公积转增股本预案》，2017年6月6日，公司发布《2016年年度权益分派实施公告》，本公司2016年年度权益分派方案为：以公司现有总股本7,421,052股为基数，向全体股东每10股送红股8.689999股，同时，以资本公积金向全体股东每10股转增6.199999股（其中以公司股东溢价增资所形成的资本公积金每10股转增6.159293股，不需要纳税；以其他资本公积每10股转增0.040706股，需要纳税）。本次分派对象为截止2017年6月9日下午全国中小企业股份转让系统收市后，在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司（以下简称“中国结算北京分公司”）登记在册的本公司全体股东，本次所送（转）股于2017年6月12日直接记入股东证券账户。

变更后的股权结构为：单位：人民币元

股东名称	股本	出资比例（%）	出资方式
赵龙	13,687,007.00	74.10	货币
周杨	877,372.00	4.75	货币
宋薇	350,949.00	1.90	货币
刘婷	350,949.00	1.90	货币
朱慧敏	350,949.00	1.90	货币
戴宏伟	350,948.00	1.90	货币
陈金娘	350,949.00	1.90	货币
樊润博	350,949.00	1.90	货币
黄秋彦	350,949.00	1.90	货币
杨军凤	175,474.00	0.95	货币
曹世龙	175,475.00	0.95	货币
田志玲	175,475.00	0.95	货币
浙江卓木王红木家具有限公司	923,551.00	5.00	货币
合计	18,470,996.00	100.00	--

### （三）公司组织结构

公司设立股东大会，股东大会是公司的权力机构。公司设有董事会，共有董事5名，董事长由股东大会选举产生，公司设有总经理1名，由董事长提名，董事会聘任或解聘。公司设有监事会，共有监事3名，监事由股东代表和公司职工代表担任。公司组织机构由文化传媒机构、管理咨询中心、国际AST●商学院、行政人力中心、财务中心组成。

### （四）公司经营范围

企业管理咨询；企业形象策划；企业营销策划；商业信息咨询（中介服务除外）；市场调查；承办展览展示；技术咨询；技术培训。

### （五）财务报表的批准报出

本财务报表已经公司董事会于2017年8月25日批准报出。

## 二、本年度合并财务报表范围

本年纳入合并范围的子公司是北京职创电子商务科技有限公司、国富八七（北京）网络科技有限公司，具体见本附注“六、在其他主体中的权益。”

## 三、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### (一) 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》、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（以下简称“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)的披露规定编制财务报表。

### (二) 遵循企业会计准则的声明

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

### (三) 会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### (四) 记账本位币

本公司记账本位币为人民币。

### (五) 记账基础和计价原则

根据企业会计准则的规定，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。

### (六) 企业合并的会计处理方法

#### 1、同一控制下企业合并

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。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，合并方在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

#### 2、非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，本公司的合并成本包括购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。

### (七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。

### (八) 应收款项坏账准备

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

#### 1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：单项金额超过 30 万元的应收账款和超过 10 万元的其他应收款。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

#### 2、按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项

对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

确定组合的依据		
账龄组合	除按关联组合、其他组合、单项金额重大并单项计提坏账、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项外，其余按账龄组合划分	
关联方组合	按关联方划分	
其他组合	按款项性质划分	
按组合计提坏账准备的计提方法		
账龄组合	账龄分析法	
关联方组合	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备	
其他组合	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备	
其他组合主要包含：备用金、收回代缴社保费、保证金以及仍存在经济往来的押金等。组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：		
账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3—4 年	40	40
4—5 年	80	80

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
5年以上	100	100

### 3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由：有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊的减值事由的应收款项。

坏账准备的计提方法：根据预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

## (九)存货

### 1、存货的分类

存货分类为：开发成本。

### 2、存货取得和发出的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价；发出时采用个别计价法核算。

### 3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

## (十) 长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按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之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

## (十一) 固定资产

### 1、固定资产确认条件

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

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

### 2、各类固定资产的折旧方法

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

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
电子及办公设备	3、5	5	31.67、19.00
运输设备	4	5	23.75

## (十二) 长期资产的减值测试方法及会计处理方法

在每个资产负债表日判断固定资产、使用寿命确定的无形资产等是否存在减值迹象，对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认相应的减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

资产可收回金额的估计，根据其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间较高者确定。企业以单项资产为基础估计其可收回金额，在难以对单项资产可收回金额进行估计的情况下，以资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间做相应调整，使资产在剩余寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。

对于使用寿命不确定的无形资产、尚未达到使用状态的无形资产以及合并所形成的商誉每年年度终了进行减值测试。

## (十三) 长期待摊费用

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用，本公司的长期待摊费用主要为公司网络费、装修费，作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

项目	预计使用年限	依据
网络费	3年	预计使用年限
装修费	3年	预计使用年限

#### (十四)借款费用

##### 1、借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

##### 2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

##### 3、借款费用暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

##### 4、借款费用资本化金额的计算方法

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

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

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

#### (十五)职工薪酬

职工薪酬是指为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

### 1、短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### 2、离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划为设定提存计划。

在职工为公司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。

### 3、辞退福利的会计处理方法

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：

- (1) 企业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。
- (2) 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

## (十六)收入

### 1、收入的类型

公司的收入主要分为公开课收入、内训课收入和咨询策划收入等。

(1) 内训课、咨询策划收入分为：定制项目收入，即按照客户的需求提供管理方面的咨询策划服务，具有差异化。

(2) 公开课收入主要是指公司自行设计的课程以公开邀请的方式开课。

## 2、收入确认原则

本公司提供公开课收入的确认时点为按次确认即上完课后确认；内训课、咨询策划的收入确认时点为按合同规定全部提供服务或项目完工后，且收到价款或取得收取款项的证据时（即取得客户验收报告）确认收入。

## (十七)递延所得税资产和递延所得税负债

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。

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。

## (十八)关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- 1、本公司的母公司；
- 2、本公司的子公司；
- 3、与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- 4、对本公司实施共同控制的投资方；

- 5、对本公司施加重大影响的投资方；
- 6、本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- 7、本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- 8、本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- 9、本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- 10、本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

除上述按照企业会计准则的有关要求被确定为本公司的关联方以外，根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》的要求，以下企业或个人(包括但不限于)也属于本公司的关联方：

- 11、持有本公司 5%以上股份的企业或者一致行动人；
- 12、直接或者间接持有本公司 5%以上股份的个人及与其关系密切的家庭成员，上市公司监事及与其关系密切的家庭成员；
- 13、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 1、3 和 11 项情形之一的企业；
- 14、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 9、12 项情形之一的个人；

由上述第 9、12 和 14 项直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除本公司及其控股子公司以外的企业。

#### (十九)重要会计政策、会计估计的变更

##### 1、重要会计政策变更

本报告期本公司重要会计政策未发生变更。

##### 2、重要会计估计变更

本报告期本公司重要会计估计未发生变更。

#### (二十)其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

报告期内本公司无需要披露的其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法。

### 四、税项

#### (一)公司主要税种及税率

税种	计税依据	税率(%)
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6.00
营业税	应纳税营业额	5.00
城建税	实际缴纳的流转税税额及当期免抵税额	5.00
教育费附加	实际缴纳的流转税税额及当期免抵税额	3.00
地方教育费附加	实际缴纳的流转税税额及当期免抵税额	2.00
企业所得税	当期应纳税所得额	25.00

### 五、合并财务报表主要项目注释

#### (一)货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	111,051.80	92,898.37

项目	期末余额	期初余额
银行存款	20,747,938.20	21,524,091.74
合计	20,858,990.00	21,616,990.11

其中：银行存款中包括 1,000 万元短期理财产品，因时间过短（42 天），企业视为货币资金核算。

## (二) 应收账款

### 1、 应收账款按种类披露

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	--
按组合计提坏账准备的应收款项	1,029,000.00	100.00	137,650.00	13.38	891,350.00
——账龄组合	1,029,000.00	100.00	137,650.00	13.38	891,350.00
——关联方组合	-	-	-	-	--
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	--
合计	1,029,000.00	100.00	137,650.00	13.38	891,350.00

(续)

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收款项	1,004,000.00	100.00	68,200.00	6.79	935,800.00
——账龄组合	1,004,000.00	100.00	68,200.00	6.79	935,800.00
——关联方组合	--	--	--	--	--
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项	--	--	--	--	--
合计	1,004,000.00	100.00	68,200.00	6.79	935,800.00

### 应收账款种类的说明

#### (1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	期末余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	25,000.00	1,250.00	5.00
2-3 年	884,000.00	88,400.00	10.00
3-4 年	120,000.00	48,000.00	40.00
合计	1,029,000.00	137,650.00	13.38

(续)

项目	期初余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	884,000.00	44,200.00	5.00
2-3 年	120,000.00	24,000.00	20.00

合计	1,004,000.00	68,200.00	6.79
----	--------------	-----------	------

2、报告期无应收持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位及关联方款项。

3、期末应收账款中欠款金额前五名

债务人名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款
青岛曲之美家具有限公司	非关联方	200,000.00	1-2年	19.44
杭州群核信息技术有限公司	非关联方	170,000.00	1-2年	16.52
乌鲁木齐市高新技术产业开发区雅仕家私经销部	非关联方	150,000.00	1-2年	14.58
云南艺美居家具有限公司	非关联方	120,000.00	3-4年	11.66
石家庄市家居创典居有限公司	非关联方	100,000.00	1-2年	9.72
合计	--	740,000.00		71.92

(续)

债务人名称	与本公司关系	期初余额	账龄	占应收账款
青岛曲之美家具有限公司	非关联方	200,000.00	1年以内	19.92
陕西名韵坤真家居有限公司	非关联方	170,000.00	1年以内	16.93
乌鲁木齐市高新技术产业开发区雅仕家私经销部	非关联方	150,000.00	1年以内	14.94
云南亿美居家具有限公司	非关联方	120,000.00	2-3年	11.95
石家庄市家居创典居有限公司	非关联方	100,000.00	1年以内	9.96
合计	--	740,000.00	--	73.70

(三)预付账款

1、预付账款按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	占总额比例(%)	金额	占总额比例(%)
1年以内	7,804.00	100.00	100,000.00	100.00
合计	7,804.00	100.00	100,000.00	100.00

2、期末预付账款中金额前五名

债务人名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款
保养费	非关联方	7,804.00	1年以内	100.00
合计	--	7,804.00	--	100.00

(四)其他应收款

1、其他应收款按种类披露

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收款项	395,790.36	100.00			395,790.36

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面
其他组合	395,790.36	100.00			395,790.36
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项	--	--	--	--	--
合计	395,790.36	100.00			395,790.36

(续)

种类	期初余额				账面
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收款项	185,634.37	100.00	--	--	185,634.37
——其他组合	185,634.37	100.00	--	--	185,634.37
——关联方组合	--	--	--	--	--
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项	--	--	--	--	--
合计	185,634.37	100.00	--	--	185,634.37

其他应收款种类的说明

(1) 组合中，按其他组合计提坏账准备的其他应收款

款项性质	期末余额	坏账准备	计提比例	计提理由
备用金	228,078.36			经测试未发生减值
保证金	167,712.00			经测试未发生减值
合计	395,790.36		--	

(续)

款项性质	期初余额	坏账准备	计提比例	计提理由
备用金	88,634.37	--	--	经测试未发生减值
保证金	97,000.00			经测试未发生减值
合计	185,634.37	--	--	

2、期末其他应收款中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及关联方款项。

3、期末主要其他应收款情况

债务人名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占其他应收款总额比例 (%)	坏账准备年末余额
李丹	非关联方	93,299.37	1 年以内	23.57	--
程浩	非关联方	69,258.00	1 年以内	17.50	--
北京理工篮园科技发展有限责任公司	非关联方	95,000.00	1-2 年	24.00	--
房租押金	非关联方	29,000.00	1 年以内	7.33	
鼎岳装饰设计分公司	非关联方	22,116.00	1 年以内	5.59	

债务人名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占其他应收款总额比例(%)	坏账准备年末余额
合计	—	308,673.37		77.99	—

**(五)存货**

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
劳务成本	275,220.58	—	275,220.58
合计	275,220.58	—	275,220.58

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
劳务成本	267,080.19	—	267,080.19
合计	267,080.19	—	267,080.19

**(六)固定资产**

项目	电子及办公设备	运输设备	合计
一、账面原值	—	—	—
1. 期初余额	759,389.24	1,756,711.00	2,516,100.24
2. 本期增加金额	200,587.58	840,170.94	1,040,758.52
(1) 购置	200,587.58	840,170.94	1,040,758.52
3. 本期减少金额	—	—	—
4. 期末余额	959,976.82	2,596,881.94	3,556,858.76
二、累计折旧	—	—	—
1. 期初余额	570,250.90	1,317,999.28	1,888,250.18
2. 本期增加金额	39,595.30	166,360.79	205,956.09
计提	39,595.30	166,360.79	205,956.09
3. 本期减少金额	—	—	—
4. 期末余额	609,846.20	1,484,360.07	2,094,206.27
三、账面价值	—	—	—
1. 期初余额	189,138.34	438,711.72	627,850.06
2. 期末余额	350,130.62	1,112,521.87	1,462,652.49

**(七)递延所得税资产**

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	137,650.00	34,412.50	68,200.00	17,050.00
合计	137,650.00	34,412.50	68,200.00	17,050.00

**(八)资产减值准备**

项目	期初余额	本年计提	本年减少	期末余额
----	------	------	------	------

			转回	转销	
坏账准备	68,200.00	69,450.00	--	--	137,650.00
合计	68,200.00	69,450.00	--	--	137,650.00

### (九)预收款项

#### 1、预收款项情况

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内	2,790,341.42	100.00	1,034,500.00	100.00
合计	2,790,341.42	100.00	1,034,500.00	100.00

#### 2、本报告期各期末无预收持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位及关联方款项。

#### 3、期末主要预收账款情况

债权单位名称	与本公司关系	期末余额	占预收款项 总额比例(%)	账龄
乌鲁木齐市高新技术产业开发区雅仕家私经销部	非关联方	150,000.00	5.38	1年以内
沈阳赛宁东兴家私有限公司	非关联方	245,000.00	8.78	1年以内
河北蓝鸟家具股份有限公司	非关联方	250,000.00	8.96	1年以内
深圳恒昂实业有限公司	非关联方	300,000.00	10.75	1年以内
浙江卓木王红木家具有限公司	关联方	180,000.00	6.45	1年以内
合计	--	1,125,000.00	40.32	--

### (十)应付职工薪酬

#### 1、应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,409,288.68	4,624,958.87	5,314,958.87	719,288.68
二、离职后福利	-	165,045.63	165,045.63	-
设定提存计划	--	165,045.63	165,045.63	--
合计	1,409,288.68	4,790,004.50	5,480,004.50	719,288.68

#### 2、短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,409,288.68	4,429,235.79	5,119,235.79	719,288.68
二、职工福利费	-	50,630.00	50,630.00	-
三、社会保险费	--	145,093.08	145,093.08	--
其中：医疗保险费	--	129,887.71	129,887.71	--
工伤保险费	--	5,068.46	5,068.46	--
生育保险费	--	10,136.91	10,136.91	--
四、住房公积金	--	--	--	--
五、工会经费和职工教育经费	--	--	--	--

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	1,409,288.68	4,624,958.87	5,314,958.87	719,288.68

### 3、设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险	--	158,290.67	158,290.67	--
二、失业保险费	--	6,754.96	6,754.96	--
合计	--	165,045.63	165,045.63	--

### (十一)应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	131,767.47	386,759.49
企业所得税	534,661.26	1,668,112.87
城市维护建设税		20,484.32
教育费附加		12,290.59
地方教育费附加		8,193.74
个人所得税	46,854.31	41,195.14
印花税	3,896.00	
合计	717,179.04	2,137,036.15

### (十二)其他应付款

#### 1、其他应付款情况

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	137,219.47	99.13	98,334.91	100.00
1-2年	1,200.00	0.87		
合计	138,419.47	100.00	98,334.91	100.00

### (十三)股本

股东名称	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
赵龙	13,687,007.00	74.10	5,498,999.41	74.10
周杨	877,372.00	4.75	352,499.96	4.75
宋薇	350,949.00	1.90	140,999.99	1.90
刘婷	350,949.00	1.90	140,999.99	1.90
朱慧敏	350,949.00	1.90	140,999.99	1.90
戴宏伟	350,948.00	1.90	140,999.99	1.90
陈金娘	350,949.00	1.90	140,999.99	1.90
樊润博	350,949.00	1.90	140,999.99	1.90
黄秋彦	350,949.00	1.90	140,999.99	1.90
杨军凤	175,474.00	0.95	70,499.99	0.95

股东名称	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
曹世龙	175,475.00	0.95	70,499.99	0.95
田志玲	175,475.00	0.95	70,499.99	0.95
浙江卓木王红木家具有限公司	923,551.00	5.00	371,052.73	5.00
合计	18,470,996.00	100.00	7,421,052.00	100.00

注：详见“附注一（一）历史沿革”。

#### (十四)资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	4,603,023.06		4,601,051.00	1,972.06
合计	4,603,023.06		4,601,051.00	1,972.06

注：详见“附注一（一）历史沿革”。

#### (十五)盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	716,900.28		--	716,900.28
合计	716,900.28		--	716,900.28

#### (十六)未分配利润

项目	期末余额	期初余额
上期期末余额	6,330,269.65	-89,317.46
加：期初未分配利润调整数		--
本期期初余额	6,330,269.65	-89,317.46
本期增加额	489,746.33	7,133,815.93
其中：本期净利润转入	489,746.33	7,133,815.93
本期减少额		714,228.82
其中：本期提取盈余公积数		714,228.82
折股转出	6,448,893.00	--
本期期末余额	371,122.98	6,330,269.65

#### (十七)营业收入、营业成本

##### 1、营业收入和营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	8,996,388.97	8,326,677.79
主营业务成本	5,146,733.11	4,214,771.59

##### 2、主营业务分产品

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
咨询策划	5,107,638.81	2,489,378.36	4,456,578.81	2,213,364.17
内训课	1,827,712.58	1,355,217.58	1,910,880.31	945,731.84

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
公开课	2,061,037.58	1,302,137.17	1,959,218.67	1,055,675.58
合计	8,996,388.97	5,146,733.11	8,326,677.79	4,214,771.59

### 3、公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	本期发生额	占公司全部营业收入的比例(%)
克拉斯（北京）投资有限公司	1,415,094.34	15.73
浙江卓木王红木家具有限公司	650,943.40	7.24
深圳恒昂实业有限公司	594,339.62	6.61
河北蓝鸟家具股份有限公司	471,698.11	5.24
浙江美格登家具有限公司	363,207.55	4.04
合计	3,495,283.02	38.86

(续)

客户名称	上期发生额	占公司全部营业收入的比例(%)
陕西明珠家居产业有限公司	1,433,800.00	11.17
联邦家私（山东）有限公司	1,120,000.00	8.72
天津市圣斯克家俱有限公司	947,800.00	7.38
福州环美家具有限公司	788,400.00	6.14
青岛喜之林家具有限公司	480,000.00	3.74
合计	4,770,000.00	37.15

### (十八)税金及附加

税种	本期发生额	上期发生额
营业税		40,224.25
城市维护建设税	4,188.68	7,338.26
教育费附加	2,513.21	4,402.96
地方教育费附加	1,675.47	2,935.30
资源税	7,985.60	--
车辆购置税	85,350.42	
合计	101,713.38	54,900.77

### (十九)销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	590,000.00	755,819.02
差旅费汽车费用	59,819.01	59,605.10
办公费	13,726.92	42,511.66

项目	本期发生额	上期发生额
宣传制作费	31,974.95	700.00
合计	695,520.88	858,635.78

**(二十)管理费用**

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	845,046.39	391,106.83
房租及物业费	294,435.06	280,205.00
折旧及摊销	314,299.69	158,917.81
中介服务费	333,447.47	441,006.29
办公费	455,561.24	210,237.60
差旅费汽车费用	95,531.42	110,907.33
招待费	73,665.61	72,270.55
税费		3,283.25
研发费		208,921.04
其他	5,649.91	6,280.34
合计	2,417,636.79	1,883,136.04

**(二十一)财务费用**

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	-	-
减：利息收入	17,200.06	9,900.45
手续费支出	6,112.94	2,414.20
合计	-11,087.12	-7,486.25

**(二十二)资产减值损失**

项目	本期发生额	上期发生额
坏账准备	69,450.00	48,347.00
合计	69,450.00	48,347.00

**(二十三)投资收益**

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财	90,136.99	17,835.62
合计	90,136.99	17,835.62

**(二十四)营业外收入**

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助		1,300,000.00
其他		0.01
合计		1,300,000.01

(二十五)营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
罚款	2,801.30	26,461.50
滞纳金		7,703.62
合计	2,801.30	34,165.12

(二十六)所得税费用

1、所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	191,373.79	613,943.99
递延所得税调整	-17,362.50	-12,086.75
合计	174,011.29	601,857.24

(二十七)现金流量表项目注释

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
上市奖励款		1,300,000.01
利息收入	72,739.79	9,900.45
往来款及其他	4,730,788.88	6,096,034.15
合计	4,803,528.67	7,405,934.61

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
中介服务费	333,447.47	441,006.29
房租及物业费	294,435.06	280,205.00
办公费	469,288.16	217,055.16
差旅费汽车费用	155,350.43	170,512.43
招待费	73,665.61	72,270.55
研发费		208,921.04
宣传制作费	31,974.95	700
手续费支出	6,112.94	2,102.20
罚款、滞纳金	2,801.30	34,165.12
其他及往来款	501,257.77	1,215,842.18
合计	1,868,333.69	2,642,779.97

(二十八)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

项目	2017年1-6月发生额	2016年1-6月发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	489,746.33	1,956,186.13

项目	2017年1-6月发生额	2016年1-6月发生额
加：资产减值准备	69,450.00	48,347.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	205,956.09	179,939.39
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		35,833.45
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）	-90,136.99	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-17,362.50	-12,086.75
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）	-8,140.39	1,042,108.26
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-142,959.99	-558,133.69
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-313,931.13	2,485,534.60
其他		
经营活动产生的现金流量净额	192,621.42	5,177,728.39
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	20,858,990.00	13,444,628.41
减：现金的期初余额	21,616,990.11	8,284,332.86
加：现金及现金等价物净增加额	-758,000.11	5,160,295.55

## 2、期末现金及现金等价物余额

项目	期末余额	期初余额
一、现金	20,858,990.00	13,444,628.41
其中：库存现金	111,051.80	92,898.37
可随时用于支付的银行存款	20,747,938.20	13,351,730.04
其他货币资金		
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	20,858,990.00	13,444,628.41

## 六、在其他主体中的权益

### (一) 在子公司中的权益

#### 1、企业集团的构成

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	实收资本
北京职创电子商务科技有限公司	有限责任公司	北京市顺义区南彩镇彩祥东路10号	销售日用品、技术服务、	500,000.00
国富八七（北京）网络科技有限公司	有限责任公司	北京市顺义区赵全营镇兆丰产业基地园盈路7号	互联网信息技术服务	--

(续表一)

子公司名称	持股比例（%）	表决权比例（%）	社会信用代码	是否合并
北京职创电子商务科技有限公司	80.00	80.00	110113019742530	是
国富八七（北京）网络科技有限公司	51.00	51.00	91110113MA0092DQ7X	是

## 七、关联方及关联交易

### (一) 本企业的股东情况

名称	关联关系	名称	关联关系	名称	关联关系
赵龙	控股股东、董事长	朱慧敏	参股股东、高管	黄秋彦	参股股东、高管
周杨	参股股东、董事	戴宏伟	参股股东、董事	杨军凤	参股股东
宋薇	参股股东、董事	陈金娘	参股股东、董事	曹世龙	参股股东
浙江卓木王红木家具有限公司	参股股东	樊润博	参股股东	田志玲	参股股东
刘婷	参股股东	--	--	--	--

### (二) 其他关联方情况

名称	关联关系
北京景初纵横家具设计有限公司	本公司控股股东投资公司
北京纵横争上游信息技术有限公司	本公司参股股东投资公司
杜长江	董事
刘婷	监事
杨杰	监事
潘特	监事
干洪明	高管
朱慧敏	高管
黄秋彦	高管

### (三) 关联交易情况

#### 1、关联方销售情况

项目名称	关联方	当期发生额	交易价格	同类交易占比
咨询策划	浙江卓木王红木家具有限公司	650,943.40	市场价	7.24

## 八、或有事项

截至2017年6月30日，本公司无需要披露的或有事项。

### 九、承诺事项

截至2017年6月30日，本公司无需要披露的前期承诺事项。

### 十、其他重要事项

截至2017年7月31日，本公司无需要披露的其他重要事项。

### 十一、资产负债表日后事项

无。

### 十二、母公司财务报表主要项目注释

#### (一) 应收账款

##### 1、 应收账款按种类披露

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收款项	1,029,000.00	100.00	137,650.00	13.38	891,350.00
——账龄组合	1,029,000.00	100.00	137,650.00	13.38	891,350.00
——关联方组合	--	--	--	--	--
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项	--	--	--	--	--
合计	1,029,000.00	100.00	137,650.00	13.38	891,350.00

(续)

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收款项	1,004,000.00	100.00	68,200.00	6.79	935,800.00
——账龄组合	1,004,000.00	100.00	68,200.00	6.79	935,800.00
——关联方组合	--	--	--	--	--
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项	--	--	--	--	--
合计	1,004,000.00	100.00	68,200.00	6.79	935,800.00

#### 应收账款种类的说明

##### (2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	期末余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	25,000.00	1,250.00	5.00
2-3年	884,000.00	88,400.00	10.00
3-4年	120,000.00	48,000.00	40.00
合计	1,029,000.00	137,650.00	13.38

(续)

项目	期初余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	884,000.00	44,200.00	5.00
2-3 年	120,000.00	24,000.00	20.00
合计	1,004,000.00	68,200.00	6.79

2、报告期无应收持本公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位及关联方款项。

3、 期末应收账款中欠款金额前五名

债务人名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款
青岛曲之美家具有限公司	非关联方	200,000.00	1-2 年	19.44
杭州群核信息技术有限公司	非关联方	170,000.00	1-2 年	16.52
乌鲁木齐市高新技术产业开发区雅仕家私经销部	非关联方	150,000.00	1-2 年	14.58
云南艺美居家具有限公司	非关联方	120,000.00	3-4 年	11.66
石家庄市家居创典居有限公司	非关联方	100,000.00	1-2 年	9.72
合计	--	740,000.00		71.92

(续)

债务人名称	与本公司关系	期初余额	账龄	占应收账款
青岛曲之美家具有限公司	非关联方	200,000.00	1 年以内	19.92
陕西名韵坤真家居有限公司	非关联方	170,000.00	1 年以内	16.93
乌鲁木齐市高新技术产业开发区雅仕家私经销部	非关联方	150,000.00	1 年以内	14.94
云南亿美居家具有限公司	非关联方	120,000.00	2-3 年	11.95
石家庄市家居创典居	非关联方	100,000.00	1 年以内	9.96
合计	--	740,000.00	--	73.70

(二) 长期股权投资

1、 长期股权投资分类如下

项目	期末余额		期初余额	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
对子公司投资	500,000.00	--	500,000.00	--
合计	500,000.00	--	500,000.00	--

2、 被投资单位主要信息

被投资单位	核算方法	投资成本	期末余额	期初余额
北京职创电子商务有限公司	成本法核算	500,000.00	500,000.00	500,000.00

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年现金红利
北京职创电子商务有限公司	80.00	80.00	--	--	--

### (三) 营业收入、营业成本

#### 1、营业收入和营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	8,996,388.97	8,326,677.79
主营业务成本	5,146,733.11	4,214,771.59

#### 2、主营业务分产品

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
咨询策划	5,107,638.81	2,489,378.36	4,456,578.81	2,213,364.17
内训课	1,827,712.58	1,355,217.58	1,910,880.31	945,731.84
公开课	2,061,037.58	1,302,137.17	1,959,218.67	1,055,675.58
合计	8,996,388.97	5,146,733.11	8,326,677.79	4,214,771.59

#### 3、公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	本期发生额	占公司全部营业收入的比例(%)
克拉斯(北京)投资有限公司	1,415,094.34	15.73
浙江卓木王红木家具有限公司	650,943.40	7.24
深圳恒昂实业有限公司	594,339.62	6.61
河北蓝鸟家具股份有限公司	471,698.11	5.24
浙江美格登家具有限公司	363,207.55	4.04
合计	3,495,283.02	38.86

(续)

客户名称	上期发生额	占公司全部营业收入的比例(%)
陕西明珠家居产业有限公司	1,433,800.00	11.17
联邦家私(山东)有限公司	1,120,000.00	8.72
天津市圣斯克家具有限公司	947,800.00	7.38
福州环美家具有限公司	788,400.00	6.14
青岛喜之林家具有限公司	480,000.00	3.74
合计	4,770,000.00	37.15

### 十三、补充资料

#### (一) 当期非经常性损益明细表

根据中国证券监督管理委员会发布的《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,本公司非经常性损益发生情况如下

项目	本期发生额	上期发生额	说明
非流动资产处置损益	--	--	--
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	--	--	--

项目	本期发生额	上期发生额	说明
计入当期损益的政府补助		1,300,000.00	--
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	--	--	--
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投	--	--	--
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年初至合并日的当期净损益	--	--	--
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	--	--	--
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，	--	--	--
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	--	--	--
对外委托贷款取得的损益	--	--	--
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	--	--	--
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益	--	--	--
受托经营取得的托管费收入	--	--	--
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,801.30	-34,165.11	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	90,136.99	--	--
减：非经常性损益所得税影响额	22,534.25	316,458.72	--
减：少数股东权益影响额	--	--	--
合计	64,801.44	949,376.17	--

## （二）净资产收益率及每股收益

按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第九号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》的要求，本公司加权平均计算的净资产收益率及每股收益如下

### 1、报告期净资产收益率及每股收益

报告期利润	报告期	加权平均净资产收 益率（%）	每股收益	
			基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司股东的净利润	本期	2.54	0.0265	0.0265
	上期	24.21	0.3912	0.3912
扣除非经常性损益后归属于公司股东 的净利润	本期	2.20	0.0230	0.0230
	上期	12.46	0.2014	0.2014

北京国富纵横文化科技咨询股份有限公司  
董事会  
二〇一七年八月二十五日